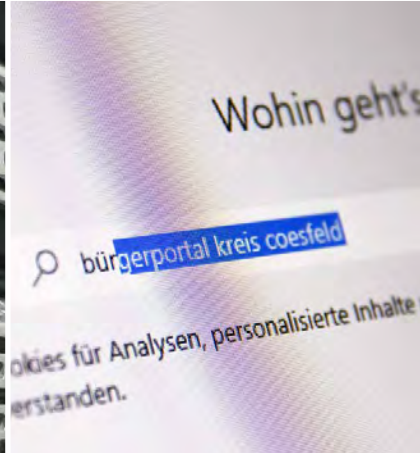
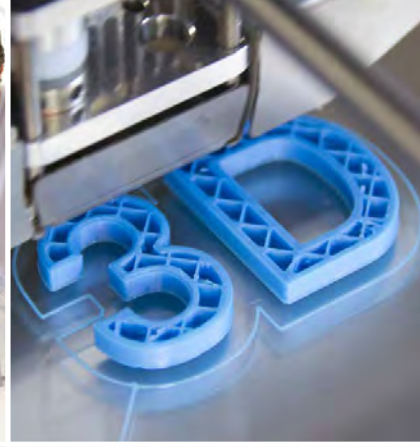


DIGITALISIERUNG

... in die Zukunft
investieren!



Jahresabschluss 2019

Herausgeber:

Kreis Coesfeld

Der Landrat

Abteilung 20 - Finanzen und Liegenschaften

Friedrich-Ebert-Straße 7

48653 Coesfeld

© Kreis Coesfeld, April 2020

Fotos Titel: © goodluz - fotolia.com (o.l.) | © jean song - fotolia.com (o.r.) | © Kreis Coesfeld

Inhaltsverzeichnis

- **Jahresabschluss 2019**

• Vorbemerkung.....	1
• Schlussbilanz zum 31.12.2019.....	3
• Gesamtergebnisrechnung/Gesamtfinanzrechnung.....	7
• Teilergebnisrechnung/Teilfinanzrechnung.....	9

Budget: 1 Sicherheit, Bauen und Umwelt

32 Sicherheit und Ordnung.....	9
33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011).....	31
35 Zentrale Ausländerbehörde.....	35
36 Straßenverkehr.....	43
39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung.....	57
63 Bauen und Wohnen.....	71
70 Umwelt.....	83

Budget: 2 Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit

40 Schule, Bildung und Kultur.....	107
41 Kultur (bis 2017).....	135
50 Soziales und Jobcenter.....	139
51 Jugendamt.....	167
53 Gesundheitsamt.....	195

Budget: 3 Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

10 Zentrale Dienste.....	229
11 Personal und Organisation.....	259
20 Finanzen.....	269
62 Vermessung und Kataster.....	285
66 Straßenbau und -unterhaltung.....	303

Budget: 4 Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

00 Verwaltungsleitung.....	317
01 Büro des Landrats.....	325
02 Gleichstellungsbeauftragte.....	355
08 Personalrat.....	361
14 Rechnungsprüfung.....	367
31 Kreispolizeibehörde.....	377

Budget: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

21 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	383
-------------------------------------	-----

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen NKF-Produktbereiche 1 bis 16.....	389
--	-----

• Anhang	A 1
1. Allgemeines	A 3
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	A 3
3. Aktiva	A 4
4. Passiva	A 29
5. Ergebnis- und Finanzrechnung	A 52
6. Gleichstellungsplan	A 74
7. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder	A 75
Anlage I: Anlagenspiegel	A 84
Anlage II: Forderungsspiegel	A 85
Anlage III: Verbindlichkeitspiegel	A 86
Anlage IV: Rückstellungsspiegel	A 87
Anlage V: Eigenkapitalspiegel	A 91
Anlage VI: Beteiligungen des Kreises Coesfeld	A 92
• Lagebericht	L 1
1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit	L 2
2. Jahresergebnis 2019	L 4
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld	L 4
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	L 28
5. Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen	L 62
6. Berichterstattung zu den Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	L 76
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung	L 79
8. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	L 81
• Abkürzungsverzeichnis	AK 1

Vorbemerkung**1. Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF)**

Das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (2. NKFVG NRW) vom 18.12.2018 ist - mit einigen Ausnahmen - am 01.01.2019 in Kraft getreten. Außerdem ist ab dem 01.01.2019 die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) vom 12.12.2018 gültig und die Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen außer Kraft getreten. Zu den wesentlichen Änderungen der neuen Rechtslage ist in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung am 02.12.2019 berichtet worden (Sitzungsvorlage SV-9-1452/1).

Der Haushalt des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2019 wurde noch nach altem Recht aufgestellt und beschlossen (Beschluss Kreistag am 12.12.2018). Die Haushaltsausführung im Laufe des Jahres 2019 hatte nach neuem Recht zu erfolgen.

2. Zweites NKF-Weiterentwicklungsgesetz

Mit dem 2. NKFVG NRW wurde u. a. der § 56a Satz 2 der KrO NRW dahingehend geändert, dass der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden können, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist.

3. Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen

Mit der KomHVO NRW wurde u. a. die Wertgrenze für „Geringwertige Wirtschaftsgüter“ (GWG) von 410 € netto auf 800 € netto erhöht. Sofern die Anschaffungs- oder Herstellungskosten unmittelbar als Aufwand erfasst werden, wird die Auszahlung dann der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet (bisher nachgewiesen als Investitionsauszahlung). Hieraus haben sich im Haushaltsjahr 2019 im Einzelfall über- oder außerplanmäßige Finanzmittelbedarfe ergeben.

Beim Kreis Coesfeld werden die GWG, soweit sie selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, direkt als Aufwand gebucht.

Schlussbilanz
zum
31.12.2019

Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2019	Bilanzwert zum 31.12.2018
1.	Anlagevermögen	311.819.884,68 €	305.255.003,49 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.257.828,24 €	1.319.517,60 €
1.2	Sachanlagen	244.137.702,82 €	237.371.166,79 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.119.490,55 €	2.024.385,20 €
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	1.609.950,62 €	1.514.845,27 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.810.374,79 €	50.538.911,08 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €
1.2.2.2	Schulen	39.830.860,47 €	36.378.127,47 €
1.2.2.3	Wohnbauten	436.588,40 €	447.790,86 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.542.925,92 €	13.712.992,75 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	155.313.004,82 €	156.248.972,78 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.601.494,16 €	21.464.107,62 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.942.315,00 €	7.631.490,84 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	43.636,36 €	48.000,00 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	125.725.559,30 €	127.105.374,32 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	11.688.394,09 €	11.822.112,23 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.278.910,52 €	1.243.429,31 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.060.324,86 €	5.411.857,72 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.421.705,50 €	6.561.963,03 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.445.497,69 €	3.519.535,44 €
1.3	Finanzanlagen	66.424.353,62 €	66.564.319,10 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.393.157,58 €	1.393.157,58 €
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84 €	2.352.980,84 €
1.3.3	Sondervermögen	- €	- €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	57.751.731,52 €	57.665.031,52 €
1.3.5	Ausleihungen	4.926.483,68 €	5.153.149,16 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.446.049,54 €	3.748.548,02 €
1.3.5.2	an Beteiligungen	- €	- €
1.3.5.3	an Sondervermögen	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.480.434,14 €	1.404.601,14 €
2.	Umlaufvermögen	60.372.311,04 €	55.021.307,50 €
2.1	Vorräte	276.459,46 €	281.234,97 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	276.459,46 €	281.234,97 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	38.884.161,22 €	34.786.391,80 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	35.503.597,26 €	30.208.480,84 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	3.278.320,80 €	4.221.875,05 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	102.243,16 €	356.035,91 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
2.4	Liquide Mittel	21.211.690,36 €	19.953.680,73 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	32.137.354,83 €	31.578.584,95 €
	Bilanzsumme	404.329.550,55 €	391.854.895,94 €

Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2019	Bilanzwert zum 31.12.2018
1.	Eigenkapital	25.826.574,23 €	20.436.773,75 €
1.1	Allgemeine Rücklage	14.475.506,31 €	14.640.805,14 €
	davon Deckungsrücklage	- €	- €
1.2	Sonderrücklagen	- €	- €
1.3	Ausgleichsrücklage	5.795.968,61 €	7.129.254,12 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.555.099,31 €	1.333.285,51 €
2.	Sonderposten	123.543.539,71 €	118.348.764,70 €
2.1	für Zuwendungen	120.811.129,60 €	116.244.277,49 €
2.2	für Beiträge	- €	- €
2.3	für den Gebührenaussgleich	2.541.811,63 €	1.911.263,73 €
2.4	Sonstige Sonderposten	190.598,48 €	193.223,48 €
3.	Rückstellungen	172.005.982,53 €	166.910.985,84 €
3.1	Pensionsrückstellungen	125.924.352,00 €	118.548.575,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	26.365.687,85 €	26.603.339,79 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.669.199,75 €	3.077.821,87 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	16.046.742,93 €	18.681.249,18 €
4.	Verbindlichkeiten	64.890.006,46 €	65.292.155,26 €
4.1	Anleihen	- €	- €
4.1.1	für Investitionen	- €	- €
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	29.707.640,04 €	26.301.547,29 €
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	29.707.640,04 €	26.301.547,29 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkomm	- €	- €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.535.646,53 €	1.945.803,13 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.025.441,53 €	11.316.337,80 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	8.391.717,56 €	12.344.199,11 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	14.229.560,80 €	13.384.267,93 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	18.063.447,62 €	20.866.216,39 €
	Bilanzsumme	404.329.550,55 €	391.854.895,94 €

Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218.228.070	221.745.869	0	221.745.869	216.974.797	-4.771.072
03	Sonstige Transfererträge	10.368.747	9.268.921	0	9.268.921	10.014.254	745.333
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.473.534	49.220.523	0	49.220.523	49.180.716	-39.807
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.461.368	6.516.887	0	6.516.887	6.286.467	-230.420
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.981.708	77.893.549	0	77.893.549	74.641.297	-3.252.252
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.709.843	3.438.987	1.800.000	5.238.987	12.779.469	7.540.482
08	Aktivierete Eigenleistungen	579.043	520.000	0	520.000	281.398	-238.602
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	351.735.511	370.808.841	1.800.000	372.608.841	372.048.421	-560.420
11	Personalaufwendungen	-44.541.986	-52.329.141	0	-52.329.141	-44.976.158	7.352.983
12	Versorgungsaufwendungen	-9.123.558	-5.435.628	0	-5.435.628	-14.676.372	-9.240.744
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.616.015	-49.635.110	136.564	-49.498.546	-46.929.305	2.569.241
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.200.516	-10.346.425	0	-10.346.425	-9.955.629	390.796
15	Transferaufwendungen	-234.107.924	-244.114.642	400.000	-243.714.642	-231.148.563	12.566.079
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.841.764	-10.309.653	-2.336.564	-12.646.217	-18.260.728	-5.614.511
17	Ordentliche Aufwendungen	-352.431.763	-372.170.599	-1.800.000	-373.970.599	-365.946.755	8.023.844
18	Ordentliches Ergebnis	-696.252	-1.361.758	0	-1.361.758	6.101.666	7.463.424
19	Finanzerträge	123.863	105.065	0	105.065	128.904	23.839
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-760.897	-710.000	0	-710.000	-675.470	34.530
21	Finanzergebnis	-637.034	-604.935	0	-604.935	-546.566	58.369
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.333.286	-1.966.693	0	-1.966.693	5.555.099	7.521.792
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 Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage	-1.333.286	-1.966.693	0	-1.966.693	5.555.099	7.521.792
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-64.630	0	0	0	-184.432	-184.432
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	2.557	0	0	0	349.731	349.731
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnungssaldo	-62.307	0	0	0	165.299	165.299

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.323.332	213.832.413	0	213.832.413	211.695.371	-2.137.042
03	Sonstige Transfereinzahlungen	9.439.244	9.268.921	0	9.268.921	11.292.404	2.023.483
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.545.126	48.141.135	0	48.141.135	45.092.185	-3.048.950
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.414.193	6.516.887	0	6.516.887	6.157.297	-359.590
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	71.756.964	77.753.856	0	77.753.856	74.363.169	-3.390.687
07	Sonstige Einzahlungen	2.404.387	3.021.340	0	3.021.340	3.623.040	601.700
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	123.863	105.065	0	105.065	128.904	23.839
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	332.940.308	360.843.723	0	360.843.723	354.242.391	-6.601.332
10	Personalauszahlungen	-40.404.432	-46.160.156	-4.000	-46.164.156	-44.414.489	1.749.667
11	Versorgungsauszahlungen	-5.817.775	-5.422.712	0	-5.422.712	-5.544.384	-121.672
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.384.325	-51.772.766	-4.702.887	-56.475.653	-48.948.343	7.527.310
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-732.066	-710.000	-28.854	-738.854	-718.022	20.832
14	Transferauszahlungen	-231.621.732	-246.310.174	-9.785.468	-256.095.642	-235.416.687	20.678.955
15	Sonstige Auszahlungen	-7.899.328	-9.370.544	-11.363.651	-20.734.195	-12.369.101	8.365.094
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-326.859.658	-359.746.352	-25.884.860	-385.631.212	-347.411.026	38.220.186
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.080.650	1.097.371	-25.884.860	-24.787.489	6.831.365	31.618.854
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.437.069	11.484.712	0	11.484.712	8.111.195	-3.373.517
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	137.652	6.200	0	6.200	28.114	21.914
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.957.991	0	0	0	5.688.490	5.688.490
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	22.563	22.563
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	309.531	305.352	0	305.352	302.498	-2.854
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.842.243	11.796.264	0	11.796.264	14.152.860	2.356.596
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-609.346	-125.000	-504.910	-629.910	-309.579	320.331
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.171.677	-19.371.349	-19.450.112	-38.821.461	-12.804.674	26.016.787
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.104.262	-4.293.987	-6.870.382	-11.164.369	-3.653.632	7.510.737
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.342.143	-5.764.324	-86.700	-5.851.024	-5.851.023	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-946.245	-936.305	-1.845.518	-2.781.823	-242.504	2.539.319
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.020	0	0	0	-62.623	-62.623
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.174.693	-30.490.965	-28.757.622	-59.248.587	-22.924.035	36.324.552
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.332.450	-18.694.701	-28.757.622	-47.452.323	-8.771.175	38.681.148
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.251.800	-17.597.329	-54.642.482	-72.239.811	-1.939.809	70.300.002
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	3.789.302	4.089.052	1.789.037	5.878.089	5.878.089	0
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.343.523	-2.379.000	0	-2.379.000	-2.429.429	-50.429
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.445.778	1.710.052	1.789.037	3.499.089	3.448.660	-50.429
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.806.022	-15.887.278	-52.853.445	-68.740.723	1.508.851	70.249.574
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	20.354.747	6.267.540	11.281.185	17.548.725	17.548.725	0
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	2.371.993	0	2.371.993	2.371.993	2.121.687	-250.306
40A	Bestand der Bankkonten	19.920.718	-9.619.738	-39.200.267	-48.820.005	21.179.263	69.999.268
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	18.086	0	18.086	18.086	17.005	-1.081
40C	Bestand der Frankiermaschinen	14.877	0	14.877	14.877	15.422	545
41	Liquide Mittel	19.953.681	-9.619.738	-39.167.304	-48.787.042	21.211.690	69.998.732

Teilergebnisrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.725	119.424	0	119.424	122.363	2.939
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.396.352	21.476.740	0	21.476.740	20.503.285	-973.455
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.394	60.000	0	60.000	64.934	4.934
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.403	69.000	0	69.000	44.939	-24.061
07	Sonstige ordentliche Erträge	129.458	50.000	0	50.000	71.058	21.058
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	15.851.333	21.775.164	0	21.775.164	20.806.578	-968.586
11	Personalaufwendungen	-2.805.252	-3.059.624	0	-3.059.624	-2.833.185	226.439
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.399.403	-17.053.745	0	-17.053.745	-15.175.715	1.878.030
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.168.976	-1.472.685	0	-1.472.685	-1.197.821	274.864
15	Transferaufwendungen	-25.841	-21.153	0	-21.153	-25.780	-4.627
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-389.622	-533.700	0	-533.700	-2.000.008	-1.466.308
17	Ordentliche Aufwendungen	-17.789.093	-22.140.907	0	-22.140.907	-21.232.509	908.398
18	Ordentliches Ergebnis	-1.937.760	-365.743	0	-365.743	-425.931	-60.188
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	-1.937.760	-365.743	0	-365.743	-425.931	-60.188
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	-1.937.760	-365.743	0	-365.743	-425.931	-60.188
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.937.760	-365.743	0	-365.743	-425.931	-60.188

Teilfinanzrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.040	39.000	0	39.000	52.400	13.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.642.421	20.676.740	0	20.676.740	17.862.668	-2.814.072
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.744	60.000	0	60.000	64.998	4.998
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.391	69.000	0	69.000	45.531	-23.469
07	Sonstige Einzahlungen	59.991	50.000	0	50.000	139.135	89.135
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.934.588	20.894.740	0	20.894.740	18.164.732	-2.730.008
10	Personalauszahlungen	-2.821.570	-3.059.624	0	-3.059.624	-2.850.461	209.163
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.445.272	-17.053.745	-26.757	-17.080.502	-15.884.628	1.195.874
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-13.989	-10.057	0	-10.057	-15.241	-5.184
15	Sonstige Auszahlungen	-369.551	-494.700	0	-494.700	-396.438	98.262
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.650.382	-20.618.127	-26.757	-20.644.884	-19.146.767	1.498.117
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.715.793	276.613	-26.757	249.856	-982.036	-1.231.892
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.336	13.000	0	13.000	15.304	2.304
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.490	0	0	0	17.253	17.253
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	19.826	13.000	0	13.000	32.557	19.557
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	-391.073	-1.569.200	-5.336.180	-6.905.380	-1.818.094	5.087.286
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	-391.073	-1.569.200	-5.336.180	-6.905.380	-1.818.094	5.087.286
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-371.247	-1.556.200	-5.336.180	-6.892.380	-1.785.537	5.106.843
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.087.040	-1.279.587	-5.362.937	-6.642.524	-2.767.573	3.874.951

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.598	427	0	427	427	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.209	125.000	0	125.000	177.911	52.911
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	20.220	20.000	0	20.000	20.259	259
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	248.478	145.427	0	145.427	198.597	53.170
11	Personalaufwendungen	-274.630	-268.119	0	-268.119	-280.769	-12.650
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.518	-6.300	0	-6.300	-4.677	1.623
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.409	-1.926	0	-1.926	-1.929	-3
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.029	-21.952	0	-21.952	-24.766	-2.814
17	Ordentliche Aufwendungen	-310.587	-298.297	0	-298.297	-312.140	-13.843
18	Ordentliches Ergebnis	-62.109	-152.869	0	-152.869	-113.543	39.326
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	-62.109	-152.869	0	-152.869	-113.543	39.326
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	-62.109	-152.869	0	-152.869	-113.543	39.326
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-62.109	-152.869	0	-152.869	-113.543	39.326

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.157	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.814	125.000	0	125.000	176.799	51.799
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	450	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	14.675	20.000	0	20.000	13.427	-6.573
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	242.495	145.000	0	145.000	190.226	45.226
10	Personalauszahlungen	-276.981	-268.119	0	-268.119	-281.555	-13.436
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.789	-6.300	0	-6.300	-5.308	992
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-17.444	-18.152	0	-18.152	-21.485	-3.333
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-299.214	-292.571	0	-292.571	-308.349	-15.778
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.718	-147.571	0	-147.571	-118.123	29.448
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	-2.466	-3.800	0	-3.800	-1.808	1.992
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	-2.466	-3.800	0	-3.800	-1.808	1.992
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.466	-3.800	0	-3.800	-1.808	1.992
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-59.184	-151.371	0	-151.371	-119.931	31.440

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Muss

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. 2.700 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 328 Jagdbezirke, davon 166 Eigenjagden und 162 gemeinschaftliche Jagdbezirke. Die gemeinschaftlichen Jagdbezirke werden verwaltet von 127 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 Fachkundelehrgang 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. 130 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 Städte und Gemeinden.

Weiterhin sind die Kreisordnungsbehörden zuständig für die Überprüfung der Kriegsgräber sowie die Abrechnung der Pauscheträge für die Instandsetzung und Pflege der Kriegsgräber in den kreisangehörigen Städten und Gemeinden.

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

Kreishaushalt

Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz, Bundesjagdgesetz, Landesjagdgesetz, Landesjagdgesetzdurchführungsverordnung, Landesfischereigesetz, Fischerprüfungsordnung, Sprengstoffgesetz, Sprengstoffverordnungen, Sprengstoffrichtlinien, Bestattungsgesetz NRW, Gräbergesetz	
Zielgruppen	Jäger und Fischer, Jagd- und Fischereipächter, Jagd- und Fischereigenossenschaften, Hegeringe, Inhaber von 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 2019	Ist 2019
Jäger	2.700	3.019
Erteilung Jagdscheine	950	1.194
Sprengstofferlaubnisinhaber	140	131
Erlaubnis/-verlängerungen	25	28
Sprengstoffwesen:		
Überprüfung Lagerstätten	30	22

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Muss

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 Gewerbetreibenden 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. Ab dem 01.08.2018, für bereits Tätige ab dem 01.03.2019, ist auch die Tätigkeit als Immobilienverwalter genehmigungspflichtig. Durch die Erlaubnis wird im Geschäftsverkehr dokumentiert, dass ein zuverlässiger Gewerbetreibender 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.

Erlaubniserteilung Bewachungsgewerbe nach § 34 a GewO:

Seit dem 01.08.2017 sind die Kreisordnungsbehörden zuständig für die Bearbeitung von Erlaubnis-Anträgen zum Betrieb eines Bewachungsunternehmens. Hierbei sind insbesondere die Zuverlässigkeit des Anmelders und der im Betrieb beschäftigten Personen zu überprüfen.

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.

Vollzug des Prostituiertengesetzes:

Gem. dem zum 01.07.2017 in Kraft getretenen Prostituiertenschutzgesetz haben sich sämtliche im Kreis Coesfeld tätigen Prostituierten beim Kreisordnungsamt anzumelden. Diese Anmeldung erfolgt persönlich und ist verbunden mit einem Informations- und Beratungsgespräch über deren Rechte und Pflichten. Nach dem erfolgten Gespräch ist innerhalb von fünf Tagen eine Anmeldebescheinigung auszustellen. Für den Betrieb von Prostitutionsstätten, die Bereitstellung von Prostitutionsfahrzeugen oder die Organisation von Prostitutionsveranstaltungen sind von den Betreibern Erlaubnisse zu beantragen.

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

§§ 34a und c sowie 35 GewO, §§ 1, 16 HwO, Makler- und Bauträgerverordnung (MaBV), Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), Asylverfahrensgesetz/Aufenthaltsgesetz, Schornsteinfeger-Handwerksgesetz, Prostituiertenschutzgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG),

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

Kreishaushalt

Ordnungsbehördengesetz (OBG), Spezialgesetze

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

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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c GewO in Wochen	6	6	100 %
Dauer von OwiG-Verfahren in Monaten	3,5	2	175 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Gewerbeanzeigen (jährlich)	400	463	
Gewerbeuntersagungsverfahren (jährlich)	50	22	
Geschäftsvorfälle § 34 c GewO:			
gewerblich aktive Makler, Bauträger, Baubetreuer	750	477	
vorlagepflichtige Prüfberichte (jährlich)	130	126	
Erlaubnisse (jährlich)	40	64	
Erlaubniswiderrufe (jährlich)	1	0	
Zahl der Bewachungsbetriebe	6	8	
Zahl der Prostitutionsgewerbe	10	7	
Zahl der gemeldeten Prostituierten	<100	41	
Bußgeldverfahren:			
Schwarzarbeit (jährlich)	10	1	
Sonstige Ordnungswidrigkeiten (jährlich)	40	34	

Produktbeschreibung Produkt 32.01.03 Personenstand und Staatsangehörigkeit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>		
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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Entscheidung über mind. 80 % aller Einbürgerungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen	80 %	93 %	116 %
Entscheidung über mind. 80 % aller Namensänderungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen	80 %	81 %	101 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Einbürgerungsanträge	160		206
Namensänderungsanträge	25		25

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.790	32.265	0	32.265	40.050	7.785
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.107.932	21.229.740	0	21.229.740	20.168.159	-1.061.581
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	263	0	0	0	959	959
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	108.980	30.000	0	30.000	47.514	17.514
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	15.255.964	21.292.005	0	21.292.005	20.256.682	-1.035.323
11	Personalaufwendungen	-853.649	-986.648	0	-986.648	-822.246	164.402
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.007.333	-16.722.145	0	-16.722.145	-14.810.101	1.912.044
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.071.613	-1.320.845	0	-1.320.845	-1.077.405	243.440
15	Transferaufwendungen	-2.556	-2.557	0	-2.557	-2.556	1
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-217.299	-282.509	0	-282.509	-1.789.128	-1.506.619
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.152.451	-19.314.703	0	-19.314.703	-18.501.436	813.267
18	Ordentliches Ergebnis	103.513	1.977.301	0	1.977.301	1.755.246	-222.055
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	103.513	1.977.301	0	1.977.301	1.755.246	-222.055
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	103.513	1.977.301	0	1.977.301	1.755.246	-222.055
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	103.513	1.977.301	0	1.977.301	1.755.246	-222.055

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	13.352.164	20.429.740	0	20.429.740	17.530.627	-2.899.113
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	213	0	0	0	1.023	1.023
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	45.317	30.000	0	30.000	123.524	93.524
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.397.694	20.459.740	0	20.459.740	17.655.173	-2.804.567
10	Personalauszahlungen	-859.548	-986.648	0	-986.648	-830.874	155.774
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.051.721	-16.722.145	-26.757	-16.748.902	-15.517.293	1.231.609
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-2.557	0	-2.557	-5.113	-2.556
15	Sonstige Auszahlungen	-208.409	-260.009	0	-260.009	-204.092	55.917
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.119.678	-17.971.359	-26.757	-17.998.116	-16.557.372	1.440.744
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.721.984	2.488.381	-26.757	2.461.624	1.097.801	-1.363.823
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.490	0	0	0	8.983	8.983
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	5.490	0	0	0	8.983	8.983
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	-313.744	-847.500	-3.008.324	-3.855.824	-1.022.774	2.833.050
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	-313.744	-847.500	-3.008.324	-3.855.824	-1.022.774	2.833.050
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-308.254	-847.500	-3.008.324	-3.855.824	-1.013.791	2.842.033
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.030.238	1.640.881	-3.035.081	-1.394.200	84.010	1.478.210

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
320110RW Technikanbindung Digitalfunk 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-31.746 -31.746	0 0	-98.132 -98.132	-1.378 -1.378	-96.754 -96.754
320116RW Gerätewagen für den Rettungsdienst 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-150.000 -150.000	-150.000 -150.000	0 0	-150.000 -150.000
320118RLS Einrichtung Redundanz Leitstelle 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-300.000 -300.000	-300.000 -300.000	-96.767 -96.767	-203.233 -203.233
320208RWD Krankentransportwagen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	0 0	-78.967 -78.967	0 0	-78.967 -78.967
320209RWC Zentrale Notrufabfrageeinr. Leitstelle 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-30.000 -30.000	-30.000 -30.000	0 0	-30.000 -30.000
320210RWL Transporter-Fahrgestelle RTW 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-185.000 -185.000	-185.000 -185.000	0 0	-185.000 -185.000
320308RWA Rettungstransportwagen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	0 0	-1.888.771 -1.888.771	-666.977 -666.977	-1.221.794 -1.221.794
320315RWC Erneuerung/Upgrade d. digital. Alarmierungstechnik 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.496 -7.496	0 0	0 0	0 0	0 0
320410RW Digitalfunkgeräte 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-515 -515	-5.000 -5.000	-34.485 -34.485	-21.660 -21.660	-12.825 -12.825
320417RWL Upgrade Einsatzleitrechner auf CELIOS 7 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-49.368 -49.368	0 0	-19.475 -19.475	0 0	-19.475 -19.475
320508RWN Notarzteeinsatzfahrzeuge 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	0 0	-198.522 -198.522	0 0	-198.522 -198.522
320509RW Digitale Datenerfassung und QM 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-17.334 -17.334	-10.000 -10.000	-261.654 -261.654	-19.409 -19.409	-242.245 -242.245
320608RW Medizintechnische Geräte 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-89.249 -89.249	-50.000 -50.000	-117.365 -117.365	-26.231 -26.231	-91.134 -91.134
320808RWC Erneuerung Technik Leitstelle 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-26.136 -26.136	-20.000 -20.000	-43.179 -43.179	-21.672 -21.672	-21.507 -21.507
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
320215RW CELIOS Modul Unwetterclient 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.690 -7.690	0 0	0 0	0 0	0 0
320309RWC Konzeption Einsatzleitwagen (ELW 2) 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-20.000 -20.000	-20.000 -20.000	0 0	-20.000 -20.000
320408RW Defibrillatoren 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	0 0	-152.948 -152.948	0 0	-152.948 -152.948
320409RW Mobiliar Rettungswachen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-23.371 -23.371	-20.000 -20.000	-124.730 -124.730	-54.787 -54.787	-69.943 -69.943
320415RW Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-53.207 -53.207	-20.000 -20.000	-48.793 -48.793	-31.977 -31.977	-16.816 -16.816
320708RW Navigation für Rettungsd.-Fahrzeuge 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.440 -6.440	-5.000 -5.000	-52.945 -52.945	-52.945 -52.945	0 0
321008RW Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-10.000 -10.000	-28.357 -28.357	-28.357 -28.357	0 0
32VK Verkauf von Altgegenständen Abt. 32 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.490 5.490	0 0	0 0	8.983 8.983	-8.983 -8.983

Produktbeschreibung Produkt 32.02.01 Rettungsdienst (Kostenrechnung)			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
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), Notfallsanitätäergesetz (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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil der Notfälle, in denen die Hilfsfrist von 12 Minuten eingehalten wird	90 %	87,31 %	97 %
Anteil der Krankentransporte, die innerhalb von 60 Minuten bedient werden	90 %	95 %	106 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Gesamtkosten in EUR	19.060.620		17.940.895
Berechnete Notarzteinsätze	6.626		6.561
Berechnete Notfalleinsätze	17.759		19.841
Berechn. Krankentransporte	5.255		7.523
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 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.025	85.675	0	85.675	80.827	-4.848
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.156	2.000	0	2.000	4.367	2.367
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.132	60.000	0	60.000	63.976	3.976
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.581	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	2.685	2.685
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	166.894	147.675	0	147.675	151.856	4.181
11	Personalaufwendungen	-545.474	-619.588	0	-619.588	-525.212	94.376
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-253.547	-210.000	0	-210.000	-258.487	-48.487
14	Bilanzielle Abschreibungen	-67.567	-135.464	0	-135.464	-103.625	31.839
15	Transferaufwendungen	-18.596	-18.596	0	-18.596	-18.996	-400
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.803	-105.592	0	-105.592	-91.281	14.311
17	Ordentliche Aufwendungen	-952.986	-1.089.240	0	-1.089.240	-997.601	91.639
18	Ordentliches Ergebnis	-786.093	-941.565	0	-941.565	-845.745	95.820
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	-786.093	-941.565	0	-941.565	-845.745	95.820
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	-786.093	-941.565	0	-941.565	-845.745	95.820
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-786.093	-941.565	0	-941.565	-845.745	95.820

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.883	39.000	0	39.000	52.400	13.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.013	2.000	0	2.000	2.980	980
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.132	60.000	0	60.000	63.976	3.976
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.581	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	2.184	2.184
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	111.609	101.000	0	101.000	121.540	20.540
10	Personalauszahlungen	-548.174	-619.588	0	-619.588	-529.828	89.760
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-253.368	-210.000	0	-210.000	-261.065	-51.065
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	-60.677	-95.892	0	-95.892	-82.030	13.862
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-871.519	-932.980	0	-932.980	-878.823	54.157
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-759.910	-831.980	0	-831.980	-757.283	74.697
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.336	13.000	0	13.000	15.304	2.304
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	8.270	8.270
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	14.336	13.000	0	13.000	23.574	10.574
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	-72.799	-714.900	-2.327.856	-3.042.756	-791.870	2.250.886
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	-72.799	-714.900	-2.327.856	-3.042.756	-791.870	2.250.886
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-58.463	-701.900	-2.327.856	-3.029.756	-768.296	2.261.460
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-818.373	-1.533.880	-2.327.856	-3.861.736	-1.525.579	2.336.157

Investitionen Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
320217ABC Umsetzung eines kreisweiten ABC Schutzkonzeptes 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-22.862	-700.000	-2.227.138	-786.612	-1.440.526
320314SCHL Schlauchwaschanlage für die Kreisschlauchpfliegerei 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.282	0	-718	0	-718
320317ELW Neubeschaffung ELW 2 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-800.000	0	-800.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
321108FW Feuerschutzgeräte Alarmausstattung 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-33.032	-5.200	-5.200	5.749	-10.949
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	843	-843
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	8.270	-8.270
32FSCHUTZ LZ Feuerschutzpauschale 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-33.032	-5.200	-5.200	-3.364	-1.836
32FSCHUTZ LZ Feuerschutzpauschale 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.336	13.000	13.000	14.461	-1.461
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.336	13.000	13.000	14.461	-1.461

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>		
Auftragsgrundlage	Feuerschutzhilfeleistungsgesetz (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		
Ziele	Im Bereich des Schornsteinfegerwesens werden bei Nichteinhaltung der vorgegebenen Kehr- und Überprüfungspflichten die ordnungsbehördlichen Maßnahmen innerhalb von 2 Wochen nach Eingang der Mitteilung des bevollmächtigten Bezirksschornsteinfegers eingeleitet.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb der 2-Wochen-Frist eingeleiteten Zwangsmaßnahmen nach SchfHwG in %	100	100	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Übungen Gefahrenabwehr:			
Stabsrahmenübungen KS	1	1	
Personenauskunftsstelle-PASS	1	1	
GSL TEL	1	1	
Dekontamination	3	7	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.312	1.058	0	1.058	1.058	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.056	120.000	0	120.000	152.847	32.847
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.372	69.000	0	69.000	44.939	-24.061
07	Sonstige ordentliche Erträge	258	0	0	0	600	600
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	179.997	190.058	0	190.058	199.444	9.386
11	Personalaufwendungen	-1.131.499	-1.185.270	0	-1.185.270	-1.204.959	-19.689
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.004	-115.300	0	-115.300	-102.450	12.850
14	Bilanzielle Abschreibungen	-19.387	-14.450	0	-14.450	-14.862	-412
15	Transferaufwendungen	-4.689	0	0	0	-4.228	-4.228
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.490	-123.647	0	-123.647	-94.834	28.813
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.373.070	-1.438.667	0	-1.438.667	-1.421.332	17.335
18	Ordentliches Ergebnis	-1.193.072	-1.248.609	0	-1.248.609	-1.221.888	26.721
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	-1.193.072	-1.248.609	0	-1.248.609	-1.221.888	26.721
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	-1.193.072	-1.248.609	0	-1.248.609	-1.221.888	26.721
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.193.072	-1.248.609	0	-1.248.609	-1.221.888	26.721

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.431	120.000	0	120.000	152.261	32.261
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45.360	69.000	0	69.000	45.531	-23.469
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	182.790	189.000	0	189.000	197.792	8.792
10	Personalauszahlungen	-1.136.866	-1.185.270	0	-1.185.270	-1.208.204	-22.934
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.395	-115.300	0	-115.300	-100.962	14.338
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-4.689	0	0	0	-4.228	-4.228
15	Sonstige Auszahlungen	-83.021	-120.647	0	-120.647	-88.830	31.817
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.359.971	-1.421.217	0	-1.421.217	-1.402.224	18.993
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.177.180	-1.232.217	0	-1.232.217	-1.204.432	27.785
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	-2.064	-3.000	0	-3.000	-1.642	1.358
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.064	-3.000	0	-3.000	-1.642	1.358
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.064	-3.000	0	-3.000	-1.642	1.358
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.179.244	-1.235.217	0	-1.235.217	-1.206.074	29.143

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	<p>Die Ausländerbehörde des Kreises Coesfeld ist zuständig für ca. 15.000 Ausländer. Die Aufgaben betreffen im Wesentlichen drei Personengruppen:</p> <ul style="list-style-type: none"> -EU-Bürger, -Asylbewerber, -Ausländer, die für gesetzlich definierte Aufenthaltszwecke, z.B. aus familiären Gründen oder zum Zweck der Ausbildung, Berufstätigkeit etc., einen Aufenthaltstitel benötigen. <p>Ausländische Staatsangehörige, die in Deutschland um Asyl nachsuchen, sollen zunächst in zentralen Aufnahmeeinrichtungen erfasst und anschließend nach einem festgelegten Verteilungsschlüssel auf die Kommunen verteilt werden. Für die Durchführung der Asylverfahren ist das BAMF zuständig. Die kommunale Ausländerbehörde betreut die Asylbewerber während und nach dem Asylverfahren in aufenthaltsrechtlichen und arbeitsrechtlichen Belangen.</p> <p>Fluchtursachen 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.</p> <p>Der Kreis Coesfeld übernimmt im Rahmen der Asylverfahren vielfältige Aufgaben. Dies sind insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> -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). <p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Erteilung und Verlängerung von Aufenthaltstiteln -Erteilung von Arbeitserlaubnissen -Ablehnung von Aufenthaltstiteln beim Entfallen der Erteilungsvoraussetzungen -Prüfung der Ausweisung von Straftätern -Durchführung aufenthaltsbeendender Maßnahmen <p>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.</p>		
Auftragsgrundlage	Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Aufenthaltsverordnung, Freizügigkeitsgesetz/EU, EU-Verordnungen und Richtlinien u.v.m.		
Zielgruppen	Ausländische Wohnbevölkerung		
Ziele	<p>Mindestens 60 % der Anträge auf Erteilung von Aufenthaltstiteln werden innerhalb von zwei Monaten entschieden.</p> <p>Mindestens 90 % der Anträge auf Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen werden innerhalb einer Woche bearbeitet.</p> <p>Mindestens 80 % der DÜ-Fälle werden innerhalb von fünf Monaten nach BAMF-Bescheid abgewickelt. (Die Rücküberstellungsfrist beträgt i.d.R. sechs Monate.)</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von zwei Monaten	60 %	62 %	103 %

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen innerhalb der Frist von einer Woche	90 %	90 %	100 %
Rücküberstellung DÜ-Fälle innerhalb einer Frist von fünf Monaten	80 %	80 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl der Ausländer	16.000		15.849 *1)
davon EU-Staatsangehörige	6.000		6.497
Gesamtbevölkerung	220.000 *2)		219.929 *3)
Prozentanteil an Bevölkerung			7,2 %
Aufenthaltstitel	2.700		2.585
Visaangelegenheiten	800		713
Asylbewerber Bestand 31.12.	1.200		1.562 *1)
Davon DÜ-Verfahren	50		48
Asylbewerber lfd. Verfahren am 31.12.	500		757 *1)
Asylbewerber ausreisepflichtig am 31.12.	350		805 *1)
Erläuterungen	*1) Statistik AZR zum 31.12.2019 *2) Schätzwert in 10/2018 *3) Statistik IT.NRW zum 31.12.2018		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	3.328	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	3.328	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	-105	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	-105	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	3.223	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	3.223	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	3.223	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	3.223	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	35	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	601	0	0	0	550	550
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	636	0	0	0	550	550
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	636	0	0	0	550	550
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	636	0	0	0	550	550

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	3.328	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	3.328	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	-105	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	-105	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	3.223	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	3.223	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	3.223	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	3.223	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	35	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	601	0	0	0	550	550
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	636	0	0	0	550	550
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	636	0	0	0	550	550
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	636	0	0	0	550	550

Teilergebnisrechnung Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.482	21.909	0	21.909	61.788	39.879
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	2.277.630	5.266.787	0	5.266.787	5.288.872	22.085
07	Sonstige ordentliche Erträge	885	0	0	0	13.487	13.487
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.293.997	5.288.696	0	5.288.696	5.364.147	75.451
11	Personalaufwendungen	-720.389	-3.453.546	0	-3.453.546	-2.955.471	498.075
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-419.255	-168.000	0	-168.000	-362.982	-194.982
14	Bilanzielle Abschreibungen	-15.482	-21.909	0	-21.909	-61.252	-39.343
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-317.209	-548.217	0	-548.217	-506.082	42.135
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.472.335	-4.191.673	0	-4.191.673	-3.885.787	305.886
18	Ordentliches Ergebnis	821.663	1.097.024	0	1.097.024	1.478.360	381.336
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	821.663	1.097.024	0	1.097.024	1.478.360	381.336
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	821.663	1.097.024	0	1.097.024	1.478.360	381.336
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	821.663	1.097.024	0	1.097.024	1.478.360	381.336

Teilfinanzrechnung Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	5.266.787	0	5.266.787	7.040.197	1.773.410
07	Sonstige Einzahlungen	885	0	0	0	13.487	13.487
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	885	5.266.787	0	5.266.787	7.053.685	1.786.898
10	Personalauszahlungen	-755.958	-3.453.546	0	-3.453.546	-2.968.906	484.640
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-401.242	-168.000	0	-168.000	-350.917	-182.917
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-128.291	-505.217	-125.000	-630.217	-317.184	313.033
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.285.492	-4.126.763	-125.000	-4.251.763	-3.637.007	614.756
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.284.607	1.140.024	-125.000	1.015.024	3.416.677	2.401.653
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200.000	0	200.000	715.463	515.463
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	200.000	0	200.000	715.463	515.463
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	-82.015	-82.015
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-5.830	-5.830
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-355.498	-243.000	0	-243.000	-487.353	-244.353
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	-355.498	-243.000	0	-243.000	-575.198	-332.198
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-355.498	-43.000	0	-43.000	140.265	183.265
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.640.105	1.097.024	-125.000	972.024	3.556.942	2.584.918

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.482	21.909	0	21.909	61.788	39.879
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	2.277.630	5.266.787	0	5.266.787	5.288.872	22.085
07	Sonstige ordentliche Erträge	885	0	0	0	13.487	13.487
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.293.997	5.288.696	0	5.288.696	5.364.147	75.451
11	Personalaufwendungen	-720.389	-3.453.546	0	-3.453.546	-2.955.471	498.075
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-419.255	-168.000	0	-168.000	-362.982	-194.982
14	Bilanzielle Abschreibungen	-15.482	-21.909	0	-21.909	-61.252	-39.343
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-317.209	-548.217	0	-548.217	-506.082	42.135
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.472.335	-4.191.673	0	-4.191.673	-3.885.787	305.886
18	Ordentliches Ergebnis	821.663	1.097.024	0	1.097.024	1.478.360	381.336
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	821.663	1.097.024	0	1.097.024	1.478.360	381.336
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	821.663	1.097.024	0	1.097.024	1.478.360	381.336
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	821.663	1.097.024	0	1.097.024	1.478.360	381.336

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	5.266.787	0	5.266.787	7.040.197	1.773.410
07	Sonstige Einzahlungen	885	0	0	0	13.487	13.487
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	885	5.266.787	0	5.266.787	7.053.685	1.786.898
10	Personalauszahlungen	-755.958	-3.453.546	0	-3.453.546	-2.968.906	484.640
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-401.242	-168.000	0	-168.000	-350.917	-182.917
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-128.291	-505.217	-125.000	-630.217	-317.184	313.033
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.285.492	-4.126.763	-125.000	-4.251.763	-3.637.007	614.756
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.284.607	1.140.024	-125.000	1.015.024	3.416.677	2.401.653
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200.000	0	200.000	715.463	515.463
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	200.000	0	200.000	715.463	515.463
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	-82.015	-82.015
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-5.830	-5.830
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-355.498	-243.000	0	-243.000	-487.353	-244.353
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	-355.498	-243.000	0	-243.000	-575.198	-332.198
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-355.498	-43.000	0	-43.000	140.265	183.265
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.640.105	1.097.024	-125.000	972.024	3.556.942	2.584.918

Investitionen Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
350218KFZ Fahrzeuge für die ZAB	-77.660	0	-4.617	-81.341	76.724
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	150.000	150.000	445.598	-295.598
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-82.015	82.015
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.830	5.830
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-77.660	-150.000	-154.617	-439.095	284.478
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
350118BGA Büroausstattung ZAB	-222.349	0	39.575	222.349	-182.774
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	50.000	234.907	-184.907
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-222.349	-50.000	-10.425	-12.557	2.132
350318SOF Software für die ZAB	0	0	-34.958	0	-34.958
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	34.958	-34.958
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-34.958	-34.958	0

Produktbeschreibung Produkt 35.01.01 ZAB - Fachdienst 1 und Produkt 35.01.02 ZAB - Fachdienst 2

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Verantwortlich Abt. 35 - Zentrale Ausländerbehörde

Beschreibung

Der Kreistag hat der Übernahme der Aufgabe einer Zentralen Ausländerbehörde durch den Kreis Coesfeld zum 01.06.2018 zugestimmt.

Die Zentrale Ausländerbehörde (ZAB) ist Sonderordnungsbehörde im Sinne des § 12 Absatz 1 OBG und erfüllt ihre Aufgaben als Pflichtaufgaben zur Erfüllung nach Weisung.

Die zuständige Aufsichtsbehörde der ZAB Coesfeld ist die Bezirksregierung Münster. In der Organisation der Kreisverwaltung ist die ZAB als Abteilung 35 dem Dezernat I (Sicherheit, Bauen und Umwelt) zugeordnet.

Die Kosten für die Einrichtung und den Betrieb der ZAB werden vom Land NRW erstattet und belasten den Kreisetat daher nicht.

Die örtliche Zuständigkeit umfasst den Regierungsbezirk Münster (die kreisfreien Städte Münster, Bottrop und Gelsenkirchen und die Kreise Coesfeld, Borken, Steinfurt, Warendorf und Recklinghausen).

Die ZAB ist originär zuständig für diejenigen Ausländer/-innen, die im Regierungsbezirk Münster in Zentralen Unterbringungseinrichtungen des Landes (ZUE) untergebracht sind.

Folgende Zentrale Unterbringungseinrichtungen liegen im Regierungsbezirk Münster:

- ZUE Ibbenbüren mit einer Kapazität von derzeit 550 Plätzen (und voraussichtlich nach Umbau bis zu 1000 Plätzen) (Stand am 06.09.18: 264 Plätze belegt)
- ZUE Rheine mit einer Kapazität von 400 Plätzen (Stand am 13.09.18: 154 Plätze belegt)
- ZUE Schöppingen mit einer Kapazität von 500 Plätzen (voraussichtliche Schließung zu Juni/Juli 2019) (Stand am 13.09.18: 262 Plätze belegt)
- ZUE Dorsten mit einer Kapazität von 300 Plätzen (Stand am 13.09.18: 156 Plätze belegt)
- ZUE Münster mit derzeitiger Kapazität von 500 Plätzen (Übernahme der Ausländer/-innen aus der ZUE Schöppingen) (Stand am 13.09.18: 397 Plätze belegt)

Gesamtkapazität aller Zentralen Unterbringungseinrichtungen: 2200 Plätze (derzeit ca. belegt: 1233 Plätze (Stand am 13.09.18 (bzw. ZUE Ibbenbüren Stand vom 06.09.18))

Sachlich zuständig ist die ZAB für die ausländer-, pass- und aufenthaltsrechtliche Betreuung von Personen, solange diese in Aufnahmeeinrichtungen des Landes untergebracht sind, dazu zählen insbesondere folgende Aufgaben:

- Beratung zu freiwilligen Ausreisen
(Wenn im Asylverfahren kein Schutzstatus durch das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge zuerkannt wird, müssen die Antragsteller(innen) in ihren Herkunftsstaat zurückkehren. Die Mitarbeiter(innen) des Rückkehrmanagements suchen die Ausländer(innen) in den Landeseinrichtungen auf und beraten sie mit dem Ziel einer freiwilligen Rückkehr, die in der Regel aus aufenthaltsrechtlicher und finanzieller Sicht vorteilhaft ist.
- Organisation und Durchführung von freiwilligen Ausreisen, Koordination mit REAG / GARP-Programm (humanitäres Hilfsprogramm des Bundes) und IOM (Internat. Organisation für Migration)
- Vorbereitung und Durchführung von zwangsweisen Rückführungen und Überstellungen
- Beschaffung von Passersatzpapieren für alle Ausreisepflichtigen aus bestimmten Ländern für ganz Nordrhein-Westfalen (für welche Länder die ZAB Coesfeld in Zukunft zuständig sein wird, muss vom Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration noch festgelegt werden)
(Da 60-80% der Ausreisepflichtigen keine Passunterlagen haben, müssen diese bei den Botschaften und Konsulaten beantragt und beschafft werden. Diese Aufgabe gestaltet sich aufgrund der meist fehlenden Identitätspapiere/-nachweise der Betroffenen sowie der mangelnden Kooperation der Herkunftsstaaten bei der Rücknahme ihrer

Produktbeschreibung Produkt 35.01.01 ZAB - Fachdienst 1 und Produkt 35.01.02 ZAB - Fachdienst 2

Kreishaushalt

- mutmaßlichen Staatsangehörigen oftmals langwierig und schwierig.)
- Ausstellung und Verlängerung von Duldungen nach negativ abgeschlossenem Asylverfahren
 - Mitwirkung bei Projekten des Rückkehrmanagements (Teilnahme an „Runden Tischen“, Teilnahme an länderspezifischen Projekten, z.B. Projekt „Ghana“)
 - Aufgaben als Kontakt-, Koordination- und Clearing-Stellen (Koordination mit anderen Zentralen Ausländerbehörden (z.B. ZFA Bielefeld), Kontaktstelle für Polizei und Bundespolizei)
 - Informationsstellen und Führung von Datenbanken
 - ausländerrechtliche Betreuung von Inhaftierten in der UfA (Unterbringungseinrichtung für Ausreisepflichtige) in Büren
 - Anträge auf Verlängerung der Abschiebehaft
 - Bearbeitung von Petitionen und Härtefallverfahren

Die ZAB unterstützt die kommunalen Ausländerbehörden im Rahmen der Amtshilfe:

- bei Ausreisepflichtigen in Strafhaft
- bei der Organisation und Durchführung von zwangsweisen Rückführungen und freiwilligen Ausreisen

Dies betrifft alle 16 kommunalen Ausländerbehörden im Regierungsbezirk Münster (Kreis Coesfeld, Kreis Borken, Stadt Bocholt, Kreis Steinfurt, Stadt Rheine, Kreis Warendorf, Kreis Recklinghausen, Stadt Recklinghausen, Stadt Dorsten, Stadt Marl, Stadt Herten, Stadt Gladbeck, Stadt Castrop-Rauxel, Stadt Münster, Stadt Bottrop, Stadt Gelsenkirchen).

Die zentralen Ausländerbehörden sind flächendeckend auf ganz NRW verteilt worden. In jedem Regierungsbezirk des Landes ist dafür eine eigene Zentrale Ausländerbehörde eingerichtet worden. Bislang gab es in NRW drei Zentrale Ausländerbehörden (Köln, Bielefeld und Unna – letztere in Nachfolge für die ZAB Dortmund), die gem. § 13 Abs. 2 ZustAVO zuständig waren. Die Aufgaben einer Zentralen Ausländerbehörde im Regierungsbezirk Düsseldorf und Münster waren bisweilen zwischen den bestehenden drei Zentralen Ausländerbehörden aufgeteilt worden.

Nunmehr wurde für den Regierungsbezirk Düsseldorf durch die Stadt Essen und für den Regierungsbezirk Münster durch den Kreis Coesfeld jeweils eine Zentrale Ausländerbehörde aufgebaut.

Im Vorgriff auf die Novellierung der Verordnung über Zuständigkeiten im Ausländerwesen (ZustAVO) hat das Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration die Zentralen Ausländerbehörden Coesfeld und Essen durch Erlass vom 29.08.2018 ab dem 01.09.2018 für zuständig erklärt.

Durch den Ausbau von den Zentralen Ausländerbehörden in NRW und die damit verbundene Schaffung einer zentraleren Organisation (im Gegensatz zu der bisherigen dezentralen Organisationsstruktur mit der Verteilung fast aller Aufgaben auf die Kommunen) werden einheitliche Strukturen beim Rückkehrmanagement geschaffen und ausgebaut.

Rückführungsprozesse sollen damit besser strukturiert und letztlich besser gesteuert werden.

Die Landesregierung möchte damit insbesondere eine spürbare Entlastung für die Kommunen schaffen. Den Kommunen sollen künftig (möglichst) nur noch anerkannte Flüchtlinge und Ausländer mit einer hohen Bleibeperspektive zugewiesen werden, damit sich die Kommunen auf die Kernaufgabe der Integration konzentrieren können.

Dafür soll auf Bundesebene an einer Beschleunigung der Verfahren gearbeitet werden.

Auf der Landesebene sollen die Rückführungsprozesse so optimiert werden, dass die jeweiligen Prozesse noch in den Landeseinrichtungen abgeschlossen werden können.

Auftragsgrundlage

Aufenthaltsgesetz, Aufenthaltsverordnung, Asylgesetz, ZustAVO, Dublin III VO, Freizügigkeitsgesetz/EU, weitere EU-Verordnungen und Richtlinien u.v.m.

Zielgruppen

ausländische Personen, solange diese in den Zentralen Unterbringungseinrichtungen des Landes im Regierungsbezirk Münster untergebracht sind, sowie ausreisepflichtige Personen in Strafhaft und in Abschiebungshaft und im Rahmen der Amtshilfe für alle Ausländerbehörden im Regierungsbezirk Münster

Ziele

Die ZAB befindet sich im Aufbau. Ziele können derzeit noch nicht festgelegt werden, insbesondere, da die genauen Aufgaben der ZAB, insbesondere die Sonderaufgaben, die landesweit übernommen werden müssen, noch durch das Ministerium festgelegt werden müssen.

Produktbeschreibung Produkt 35.01.01 ZAB - Fachdienst 1 und Produkt 35.01.02 ZAB - Fachdienst 2

Kreishaushalt

Erläuterungen

zu Kennzahlen und Grundzahlen:

Die Zentrale Ausländerbehörde Coesfeld befindet sich weiterhin im Aufbau (personell wie organisatorisch). Kennzahlen und Grundzahlen sind immer noch nicht verlässlich zu ermitteln. Im Fachdienst 2 (01.35.01.02) werden im Haushalt 2020 erstmalig Grundzahlen abgebildet.

Die Aufgabenerfüllung erfolgte bis zum 01.10.2019 in Amtshilfe in Erwartung der Novellierung der Verordnung über Zuständigkeiten im Ausländerwesen (ZustAVO). In Kraft trat die neue ZustAVO am 02.10.2019.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.190	14.577	0	14.577	29.356	14.779
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.316.815	3.090.000	0	3.090.000	3.327.075	237.075
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.710	5.400	0	5.400	3.865	-1.535
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.009.436	2.020.300	0	2.020.300	2.291.043	270.743
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.352.151	5.130.277	0	5.130.277	5.651.338	521.061
11	Personalaufwendungen	-1.956.858	-2.134.281	0	-2.134.281	-1.986.070	148.211
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-125.604	-153.000	21.200	-131.800	-143.292	-11.492
14	Bilanzielle Abschreibungen	-63.865	-52.204	0	-52.204	-63.807	-11.603
15	Transferaufwendungen	-29.972	-35.000	0	-35.000	-28.999	6.001
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-422.850	-402.739	0	-402.739	-421.678	-18.939
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.599.150	-2.777.224	21.200	-2.756.024	-2.643.845	112.179
18	Ordentliches Ergebnis	2.753.001	2.353.054	21.200	2.374.254	3.007.494	633.240
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	2.753.001	2.353.054	21.200	2.374.254	3.007.494	633.240
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	2.753.001	2.353.054	21.200	2.374.254	3.007.494	633.240
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	2.753.001	2.353.054	21.200	2.374.254	3.007.494	633.240

Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.400	0	0	0	6.400	6.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.329.950	3.090.000	0	3.090.000	3.271.006	181.006
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.991	5.400	0	5.400	3.865	-1.535
07	Sonstige Einzahlungen	1.982.684	2.020.300	0	2.020.300	2.274.691	254.391
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.321.025	5.115.700	0	5.115.700	5.555.962	440.262
10	Personalauszahlungen	-1.964.672	-2.134.281	0	-2.134.281	-1.985.545	148.736
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-116.827	-153.000	-17.900	-170.900	-153.601	17.299
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-29.972	-35.000	0	-35.000	-28.999	6.001
15	Sonstige Auszahlungen	-412.624	-394.139	0	-394.139	-415.232	-21.093
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.524.095	-2.716.420	-17.900	-2.734.320	-2.583.377	150.943
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.796.930	2.399.280	-17.900	2.381.380	2.972.586	591.206
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	-51.247	-208.600	0	-208.600	-2.499	206.101
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	-51.247	-208.600	0	-208.600	-2.499	206.101
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.247	-208.600	0	-208.600	-2.499	206.101
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.745.684	2.190.680	-17.900	2.172.780	2.970.087	797.307

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.181	12.634	0	12.634	27.412	14.778
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	723.155	645.000	0	645.000	622.697	-22.303
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	300	0	300	0	-300
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.993.699	2.020.000	0	2.020.000	2.272.064	252.064
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.739.035	2.677.934	0	2.677.934	2.922.174	244.240
11	Personalaufwendungen	-804.491	-919.387	0	-919.387	-799.929	119.458
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.289	-93.000	21.200	-71.800	-73.335	-1.535
14	Bilanzielle Abschreibungen	-41.527	-44.355	0	-44.355	-46.730	-2.375
15	Transferaufwendungen	-29.972	-35.000	0	-35.000	-28.999	6.001
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.141	-103.056	0	-103.056	-119.152	-16.096
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.036.420	-1.194.798	21.200	-1.173.598	-1.068.144	105.454
18	Ordentliches Ergebnis	1.702.615	1.483.136	21.200	1.504.336	1.854.030	349.694
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	1.702.615	1.483.136	21.200	1.504.336	1.854.030	349.694
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	1.702.615	1.483.136	21.200	1.504.336	1.854.030	349.694
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	1.702.615	1.483.136	21.200	1.504.336	1.854.030	349.694

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.400	0	0	0	6.400	6.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	718.304	645.000	0	645.000	545.644	-99.356
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	300	0	300	0	-300
07	Sonstige Einzahlungen	1.976.415	2.020.000	0	2.020.000	2.262.614	242.614
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.701.119	2.665.300	0	2.665.300	2.814.658	149.358
10	Personalauszahlungen	-806.956	-919.387	0	-919.387	-801.538	117.849
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.207	-93.000	-17.900	-110.900	-84.646	26.254
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-29.972	-35.000	0	-35.000	-28.999	6.001
15	Sonstige Auszahlungen	-86.370	-98.656	0	-98.656	-87.904	10.752
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-987.505	-1.146.043	-17.900	-1.163.943	-1.003.087	160.856
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.713.613	1.519.257	-17.900	1.501.357	1.811.572	310.215
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	-49.006	-204.400	0	-204.400	-675	203.725
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	-49.006	-204.400	0	-204.400	-675	203.725
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.006	-204.400	0	-204.400	-675	203.725
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.664.608	1.314.857	-17.900	1.296.957	1.810.897	513.940

Investitionen Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
360118MGMA mobile Geschwindigkeitsmessanlage	-45.884	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-45.884	0	0	0	0
360119SGMA Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen	0	-200.000	-200.000	0	-200.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-200.000	-200.000	0	-200.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
360218RMG Seitenradarmessgerät / Verkehrszählgerät	-2.201	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.201	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 36.01.01 Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																					
Rechtsbindungsgrad	Muss																					
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr																					
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - 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) - Großraum- und Schwertransporte (Genehmigung von Transporten mit Fahrzeugen, deren Achslasten, Abmessungen oder Gesamtgewichte die allgemein zugelassenen Grenzen überschreiten - Festlegung der Fahrstrecken von Gefahrguttransporten <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Die Straßenverkehrsbehörde hat den Vorsitz in der Unfallkommission (UK). Der UK gehören Vertreter der Straßenbaulastträger, 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 haben. Die UK ist angehalten, innerhalb von 4 Wochen erste Lösungsansätze zu erarbeiten. - Verkehrsregelungen und -lenkungen gemäß StVO - Ausnahmegenehmigungen gemäß StVO - Parkerleichterungen (z. B. für behinderte Menschen und Handwerksbetriebe) - 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, Straßenbaulastträger, Polizei																					
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Die Zahl der Unfälle wird im Verhältnis zu den Kfz insgesamt gesenkt - Die Kontrollen verkehrsrechtlicher Anordnungen bei Baustellensicherungen werden gesteigert *) 																					
Kennzahlen	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Planwert 2019</th> <th style="text-align: center;">Ist 2019</th> <th style="text-align: center;">Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Unfälle/Kfz insgesamt</td> <td style="text-align: center;">3,2 %</td> <td style="text-align: center;">3,4 %</td> <td style="text-align: center;">94 %</td> </tr> <tr> <td>Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen *)</td> <td style="text-align: center;">6 %</td> <td style="text-align: center;">6 %</td> <td style="text-align: center;">100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Unfälle/Kfz insgesamt	3,2 %	3,4 %	94 %	Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen *)	6 %	6 %	100 %									
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																			
Unfälle/Kfz insgesamt	3,2 %	3,4 %	94 %																			
Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen *)	6 %	6 %	100 %																			
Grundzahlen	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Planwert 2019</th> <th style="text-align: center;">Ist 2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.</td> <td style="text-align: center;">171.000</td> <td style="text-align: center;">173.076</td> </tr> <tr> <td>Unfälle</td> <td style="text-align: center;">max. 5.500</td> <td style="text-align: center;">5.945</td> </tr> <tr> <td>Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung) *)</td> <td style="text-align: center;">300</td> <td style="text-align: center;">455</td> </tr> <tr> <td>Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen)</td> <td style="text-align: center;">300</td> <td style="text-align: center;">153</td> </tr> <tr> <td>Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten</td> <td style="text-align: center;">2.800</td> <td style="text-align: center;">3.300</td> </tr> <tr> <td>Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte</td> <td style="text-align: center;">4.000</td> <td style="text-align: center;">4.385</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.	171.000	173.076	Unfälle	max. 5.500	5.945	Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung) *)	300	455	Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen)	300	153	Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten	2.800	3.300	Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte	4.000	4.385
	Planwert 2019	Ist 2019																				
Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.	171.000	173.076																				
Unfälle	max. 5.500	5.945																				
Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung) *)	300	455																				
Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen)	300	153																				
Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten	2.800	3.300																				
Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte	4.000	4.385																				
Erläuterungen	*) Zu berücksichtigen ist hierbei, dass im Bereich der verkehrsrechtlichen Anordnungen die Fallzahlen in den letzten Jahren erheblich gestiegen sind, so dass trotz einer niedrigen Quote, die tatsächliche Zahl der Kontrollen steigt. Hiervon ausgehend bleibt es aber weiterhin das Ziel, auch die Quote zu steigern.																					

Produktbeschreibung Produkt 36.01.03 Überwachung fließender Verkehr

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr		
Beschreibung	<p>Durchführung der stationären und mobilen Geschwindigkeitsüberwachung, Bearbeitung von allen anderen Verkehrsordnungswidrigkeiten (z.B. Unfälle, Rotlichtüberwachung, Handyverstöße)</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus eigener 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	<ul style="list-style-type: none"> - Der Anteil der geschwindigkeitsbedingten Unfälle an der Gesamtzahl der Unfälle sinkt. - Der Anteil der Geschwindigkeitsüberschreitungen unter allen gemessenen Fahrzeugen nimmt ab. - Die Intensität der geschwindigkeitsbedingten Verkehrsverstöße geht zurück. 		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil geschwindigkeitsbed. Unfälle an Unfällen insg.	15,5 %	11 %	141 %
"Blitzquote" mobil	10 %	10,8 %	93 %
"Blitzquote" stationär	0,4 %	0,3 %	133 %
Anteil der Fahrzeuge mit mehr als 20 km/h Überschreitung	13 %	13,37 %	97 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
Messzeit je stationärer Kamera Std./Jahr	8.500	8.620	
Messzeit der mobilen Kamera Std./Jahr	3.500	2.374	
Anzeigen aus eigener Messung	46.000	38.315	
Anzeigen Kreispolizeibehörde Coesfeld	7.500	11.870	
Anzeigen Autobahnpolizei	1.500	2.957	
Anzeigen insgesamt	55.000	53.142	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.499	1.451	0	1.451	1.451	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.083.639	1.970.000	0	1.970.000	2.146.960	176.960
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	921	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.187	0	0	0	11.241	11.241
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.093.246	1.971.451	0	1.971.451	2.159.651	188.200
11	Personalaufwendungen	-728.454	-782.805	0	-782.805	-806.573	-23.768
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-5.000	0	-5.000	-557	4.443
14	Bilanzielle Abschreibungen	-17.785	-5.688	0	-5.688	-12.111	-6.423
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-320.959	-280.452	0	-280.452	-285.369	-4.917
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.067.399	-1.073.945	0	-1.073.945	-1.104.611	-30.666
18	Ordentliches Ergebnis	1.025.847	897.506	0	897.506	1.055.040	157.534
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	1.025.847	897.506	0	897.506	1.055.040	157.534
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	1.025.847	897.506	0	897.506	1.055.040	157.534
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	1.025.847	897.506	0	897.506	1.055.040	157.534

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	2.097.769	1.970.000	0	1.970.000	2.172.419	202.419
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	921	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	768	0	0	0	5.473	5.473
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.099.458	1.970.000	0	1.970.000	2.177.892	207.892
10	Personalauszahlungen	-736.089	-782.805	0	-782.805	-805.106	-22.301
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-5.000	0	-5.000	-200	4.800
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-312.348	-278.652	0	-278.652	-312.050	-33.398
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.048.637	-1.066.457	0	-1.066.457	-1.117.356	-50.899
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.050.820	903.543	0	903.543	1.060.536	156.993
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	-1.570	-1.800	0	-1.800	-958	842
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	-1.570	-1.800	0	-1.800	-958	842
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.570	-1.800	0	-1.800	-958	842
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.049.250	901.743	0	901.743	1.059.579	157.836

Produktbeschreibung Produkt 36.02.01 Kfz-Zulassungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr		
Beschreibung	Zulassung und Stilllegung von Kraftfahrzeugen Aktualisierung der Kfz- und Halterdaten Zugehörige Leistungen: - Neuzulassungen, Wiederzulassungen, - 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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Kfz - Bestand pro besetzter Stelle *1)	13.992	12.443	89 %
Zulassungen pro besetzter Stelle *1)	6.500	6.972	107 %
Durchschnittliche Wartezeit	< 15 Min.	14,66	102 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Geschäftsvorfälle *2)	190.000		212.604
Gebühren € / Geschäftsvorfall	10,37 €		9,32 €
Zulassungen	95.000		96.991
Fahrzeuge (incl. Anhänger) 01.01.	204.000		200.491
Vollzeitstellen (40 Std/Woche)	14.58		13,91
Außendienstesätze im Zusammenhang mit Vollstreckungsaufträgen	1.000		2.184
Erläuterungen	*1) KGSt Median: Kfz-Bestand pro besetzter Stelle: 10.752 (Vergleichszahl 2017) Zulassungen pro besetzter Stelle: 5.373 (Vergleichszahl 2017) *2) 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 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	510	493	0	493	493	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	510.022	475.000	0	475.000	557.419	82.419
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	789	5.100	0	5.100	3.865	-1.235
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.550	300	0	300	7.738	7.438
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	519.870	480.893	0	480.893	569.514	88.621
11	Personalaufwendungen	-423.913	-432.088	0	-432.088	-379.567	52.521
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.115	-55.000	0	-55.000	-69.400	-14.400
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.553	-2.161	0	-2.161	-4.966	-2.805
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.750	-19.232	0	-19.232	-17.157	2.075
17	Ordentliche Aufwendungen	-495.331	-508.481	0	-508.481	-471.090	37.391
18	Ordentliches Ergebnis	24.539	-27.588	0	-27.588	98.424	126.012
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	24.539	-27.588	0	-27.588	98.424	126.012
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	24.539	-27.588	0	-27.588	98.424	126.012
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	24.539	-27.588	0	-27.588	98.424	126.012

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	513.878	475.000	0	475.000	552.943	77.943
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.070	5.100	0	5.100	3.865	-1.235
07	Sonstige Einzahlungen	5.501	300	0	300	6.604	6.304
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	520.449	480.400	0	480.400	563.412	83.012
10	Personalauszahlungen	-421.627	-432.088	0	-432.088	-378.902	53.186
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.420	-55.000	0	-55.000	-68.755	-13.755
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-13.906	-16.832	0	-16.832	-15.278	1.554
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-487.952	-503.919	0	-503.919	-462.934	40.985
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.497	-23.519	0	-23.519	100.477	123.996
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-671	-2.400	0	-2.400	-866	1.534
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	-671	-2.400	0	-2.400	-866	1.534
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-671	-2.400	0	-2.400	-866	1.534
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	31.826	-25.919	0	-25.919	99.611	125.530

Produktbeschreibung Produkt 36.03.01 Fahrerlaubnisse

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																																												
Rechtsbindungsgrad	Muss																																																												
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr																																																												
Beschreibung	<p>Erteilung und Entzug von Fahr- und Beförderungserlaubnissen</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 <p>Erteilung von Erlaubnissen zum Betrieb von Fahrschulen und Fahrschulzweigstellen Erteilung von Erlaubnissen zur Ausübung der Fahrlehrertätigkeit Überwachung von Fahrschulen</p>																																																												
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung, Personenbeförderungsgesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Artikel 4 VO (EG) Nr. 1072/2009, Fahrlehrergesetz																																																												
Zielgruppen	Führerscheinbewerber, Führerscheininhaber, Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Unternehmer des Taxen- und Mietwagengewerbes, Fahrschulinhaber, Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer																																																												
Ziele	Die Zahl der Fahrerlaubnisbeanträge je besetzter Vollzeitstelle (40 Std./Woche) entspricht mindestens dem Median des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.																																																												
Kennzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Fahrerlaubnisbeanträge pro besetzter Stelle *)</td> <td>2.473</td> <td>2.528</td> <td>102 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2">Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>Erteilung von Fahrerlaubnissen</td> <td>13.000</td> <td>14.410</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Vollzeitstellen (40 Std./Woche)</td> <td>5,73</td> <td>5,7</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Entziehung von Fahrerlaubnissen</td> <td>70</td> <td>78</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Erteilung von Fahrerkarten</td> <td>1.100</td> <td>1.236</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Erteilte Urkunden Güterbeförderung</td> <td>150</td> <td>176</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Erteilte Urkunden Taxen- und Mietwagen</td> <td>100</td> <td>51</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen</td> <td>170</td> <td>163</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zahl der Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG</td> <td>1.800</td> <td>1.812</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer</td> <td>40</td> <td>38</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen</td> <td>170</td> <td>176</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Fahrschulen insgesamt</td> <td>45</td> <td>44</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zweigstellen insgesamt</td> <td>34</td> <td>33</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Fahrerlaubnisbeanträge pro besetzter Stelle *)	2.473	2.528	102 %	Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	Erteilung von Fahrerlaubnissen	13.000	14.410		Vollzeitstellen (40 Std./Woche)	5,73	5,7		Entziehung von Fahrerlaubnissen	70	78		Erteilung von Fahrerkarten	1.100	1.236		Erteilte Urkunden Güterbeförderung	150	176		Erteilte Urkunden Taxen- und Mietwagen	100	51		Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen	170	163		Zahl der Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG	1.800	1.812		Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer	40	38		Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen	170	176		Fahrschulen insgesamt	45	44		Zweigstellen insgesamt	34	33	
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																																																										
Fahrerlaubnisbeanträge pro besetzter Stelle *)	2.473	2.528	102 %																																																										
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																																																										
Erteilung von Fahrerlaubnissen	13.000	14.410																																																											
Vollzeitstellen (40 Std./Woche)	5,73	5,7																																																											
Entziehung von Fahrerlaubnissen	70	78																																																											
Erteilung von Fahrerkarten	1.100	1.236																																																											
Erteilte Urkunden Güterbeförderung	150	176																																																											
Erteilte Urkunden Taxen- und Mietwagen	100	51																																																											
Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen	170	163																																																											
Zahl der Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG	1.800	1.812																																																											
Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer	40	38																																																											
Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen	170	176																																																											
Fahrschulen insgesamt	45	44																																																											
Zweigstellen insgesamt	34	33																																																											
Erläuterungen	*1) KGSt-Median 2017: Fahrerlaubnisse pro besetzter Stelle: 2.172																																																												

Teilergebnisrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	529	688	0	688	688	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.690.615	4.830.000	0	4.830.000	4.639.714	-190.286
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.250	8.000	0	8.000	3.600	-4.400
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.270	8.100	0	8.100	53.058	44.958
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.329	17.000	1.800.000	1.817.000	5.445.650	3.628.650
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.731.993	4.863.788	1.800.000	6.663.788	10.142.710	3.478.922
11	Personalaufwendungen	-4.473.344	-4.736.280	0	-4.736.280	-4.458.743	277.537
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.471.481	-1.820.260	0	-1.820.260	-1.528.006	292.254
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.221	-22.623	0	-22.623	-12.297	10.326
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.472.547	-129.646	0	-129.646	-135.292	-5.646
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.423.593	-6.708.810	0	-6.708.810	-6.134.338	574.472
18	Ordentliches Ergebnis	-2.691.600	-1.845.022	1.800.000	-45.022	4.008.372	4.053.394
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	-2.691.600	-1.845.022	1.800.000	-45.022	4.008.372	4.053.394
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	-2.691.600	-1.845.022	1.800.000	-45.022	4.008.372	4.053.394
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.691.600	-1.845.022	1.800.000	-45.022	4.008.372	4.053.394

Teilfinanzrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	4.705.000	4.830.000	0	4.830.000	3.751.073	-1.078.927
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.250	8.000	0	8.000	3.600	-4.400
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.400	8.100	0	8.100	49.669	41.569
07	Sonstige Einzahlungen	17.204	17.000	0	17.000	38.189	21.189
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.736.853	4.863.100	0	4.863.100	3.842.531	-1.020.569
10	Personalauszahlungen	-4.480.905	-4.736.280	0	-4.736.280	-4.482.092	254.188
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.481.080	-1.820.260	-240.700	-2.060.960	-1.555.152	505.808
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-100.246	-117.896	-6.245.992	-6.363.888	-146.854	6.217.034
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.062.231	-6.674.436	-6.486.692	-13.161.128	-6.184.098	6.977.030
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.325.378	-1.811.336	-6.486.692	-8.298.028	-2.341.567	5.956.461
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.520	-161.750	0	-161.750	-4.721	157.029
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	-6.520	-161.750	0	-161.750	-4.721	157.029
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.520	-161.750	0	-161.750	-4.721	157.029
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.331.898	-1.973.086	-6.486.692	-8.459.778	-2.346.288	6.113.490

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163	159	0	159	159	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.742	100.000	0	100.000	98.991	-1.009
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.250	8.000	0	8.000	3.600	-4.400
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	611	2.000	0	2.000	6.972	4.972
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.747	4.000	0	4.000	4.470	470
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	109.513	114.159	0	114.159	114.191	32
11	Personalaufwendungen	-477.906	-499.708	0	-499.708	-493.032	6.676
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-481.454	-504.410	0	-504.410	-476.019	28.391
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.956	-1.669	0	-1.669	-2.100	-431
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.813	-32.484	0	-32.484	-44.478	-11.994
17	Ordentliche Aufwendungen	-984.129	-1.038.271	0	-1.038.271	-1.015.629	22.642
18	Ordentliches Ergebnis	-874.617	-924.112	0	-924.112	-901.438	22.674
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	-874.617	-924.112	0	-924.112	-901.438	22.674
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	-874.617	-924.112	0	-924.112	-901.438	22.674
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-874.617	-924.112	0	-924.112	-901.438	22.674

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	99.207	100.000	0	100.000	104.291	4.291
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.250	8.000	0	8.000	3.600	-4.400
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	655	2.000	0	2.000	978	-1.022
07	Sonstige Einzahlungen	5.035	4.000	0	4.000	4.431	431
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	110.146	114.000	0	114.000	113.300	-700
10	Personalauszahlungen	-479.706	-499.708	0	-499.708	-497.868	1.840
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-481.738	-504.410	0	-504.410	-476.591	27.819
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-21.384	-29.984	0	-29.984	-42.603	-12.619
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-982.828	-1.034.102	0	-1.034.102	-1.017.062	17.040
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-872.682	-920.102	0	-920.102	-903.762	16.340
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.653	-2.500	0	-2.500	-895	1.605
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	-1.653	-2.500	0	-2.500	-895	1.605
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.653	-2.500	0	-2.500	-895	1.605
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-874.335	-922.602	0	-922.602	-904.657	17.945

Produktbeschreibung Produkt 39.01.01 Lebensmittelüberwachung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	<p>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. Für amtliche Regelkontrollen werden ab 01.07.2016 Pflichtgebühren erhoben.</p> <p>Unmittelbar oder über die Umwelt auftretende Risiken beim Verkehr mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen sollen durch regelmäßige Kontrollen auf Risikobasis mit angemessener Häufung vermieden, beseitigt oder auf ein annehmbares Maß gesenkt werden. Zur Durchführung der Überwachung sind die zu überwachenden Betriebe nach neuen rechtlichen Bestimmungen zuerst in Risikokategorien einzustufen; 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.</p>		
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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Kontrollen	100 %	75,82 %	76 %
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen	100 %	91,84 %	92 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl der nach Risikoanalyse durchzuführenden Plankontrollen	1.650		1.733
Anzahl der statistisch relevanten Betriebe *)	3.550		3.205
Anzahl der Betriebe mit regelmäßiger Kontrollpflicht nach AVV Rüb	ca. 1.700		1.657
Anzahl entnommener Proben	ca. 1.200		1.108
Anzahl beanstandeter Proben	ca. 100		109
Anzahl formeller Maßnahmen aus Proben			
Erläuterungen	*) einschl. landwirtschaftlicher Betriebe, die zum 31.12.2015 erstmals als Lebensmittelbetriebe erfasst wurden		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208	225	0	225	225	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.066	150.000	0	150.000	151.654	1.654
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.057	4.000	0	4.000	890	-3.110
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.258	13.000	0	13.000	38.459	25.459
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	167.590	167.225	0	167.225	191.228	24.003
11	Personalaufwendungen	-785.208	-793.618	0	-793.618	-824.268	-30.650
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-383.465	-529.500	0	-529.500	-403.049	126.451
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.860	-18.105	0	-18.105	-7.343	10.762
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.414	-47.284	0	-47.284	-27.498	19.786
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.222.948	-1.388.507	0	-1.388.507	-1.262.158	126.349
18	Ordentliches Ergebnis	-1.055.358	-1.221.282	0	-1.221.282	-1.070.930	150.352
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	-1.055.358	-1.221.282	0	-1.221.282	-1.070.930	150.352
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	-1.055.358	-1.221.282	0	-1.221.282	-1.070.930	150.352
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.055.358	-1.221.282	0	-1.221.282	-1.070.930	150.352

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	148.278	150.000	0	150.000	152.665	2.665
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.108	4.000	0	4.000	1.225	-2.775
07	Sonstige Einzahlungen	12.169	13.000	0	13.000	33.758	20.758
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	162.555	167.000	0	167.000	187.648	20.648
10	Personalauszahlungen	-790.963	-793.618	0	-793.618	-826.515	-32.897
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-385.173	-529.500	0	-529.500	-396.617	132.883
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-43.910	-40.834	0	-40.834	-25.510	15.324
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.220.047	-1.363.952	0	-1.363.952	-1.248.643	115.309
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.057.492	-1.196.952	0	-1.196.952	-1.060.995	135.957
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	-2.517	-156.450	0	-156.450	-1.628	154.822
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	-2.517	-156.450	0	-156.450	-1.628	154.822
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.517	-156.450	0	-156.450	-1.628	154.822
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.060.008	-1.353.402	0	-1.353.402	-1.062.622	290.780

Investitionen Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
390119ASP Ausrüstungsgegenstände zur Bekämpfung der ASP	0	-150.000	-150.000	0	-150.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-150.000	-150.000	0	-150.000

Produktbeschreibung Produkt 39.02.01 Tierarzneimittel- und Futtermittelüberwachung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Überprüfung der Anwendung von Arzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben, - 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 Maßnahmenpläne, 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, Tierhalter, Tierärzte		
Ziele	<p>Jährlich werden 5 % der Halter von Nutztieren auf die Einhaltung der maßgeblichen Vorschriften überprüft.</p> <p>Insgesamt sollen 10 % der Maßnahmenpläne im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen überprüft werden.</p> <p>Jährlich wird 1 % der landwirtschaftlichen Futtermittelbetriebe überprüft.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Überprüfte landwirtschaftliche Nutztierhaltungen	5,0 %	3,5 %	70 %
Überprüfte Maßnahmenpläne im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen	10 %	5,08 %	51 %
Überprüfte landwirtschaftliche Futtermittelbetriebe	1,0 %	5,49 %	549 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl NRKP-Planproben in Erzeugerbetrieben	*)		75
Anzahl Betriebe mit landwirtschaftlichen Nutztieren	ca. 3.500		3.180
Anzahl der mitteilungspflichtigen Nutzungsarten bei Betrieben, die ihre Antibiotikaabgabe melden müssen	ca. 1.400		1.441
Anzahl der futtermittelherstellenden landwirtschaftlichen Betriebe	1.850		1.676
Anzahl der zu überprüfenden Maßnahmenpläne	720		728
Anzahl entnommener NRKP-Planproben	*)		75
Anzahl entnommener Futtermittelproben	ca. 40		32
Anzahl beanstandeter Futtermittel-Proben	4		1
Erläuterungen	*) nicht planbar, da Vorgabe durch EU-Vorschriften		

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	<p>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 einzelne 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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>		
Auftragsgrundlage	Tiergesundheitsgesetz, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz/VO (EG) 1069/2009, VO (EG) 1168/2006, Ausführungsgesetz zum Tiergesundheitsgesetz und zum Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz		
Zielgruppen	Tierhalter, Verbraucher, Viehhändler		
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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW	100 %	100 %	100 %
Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl CC-Kontrollen (Prognose)	ca. 45		38
Anzahl Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan (Prognose)	ca. 25		80
Anzahl der Betriebe mit landwirtschaftlichen Nutztieren	ca. 3.500		3.180
Rinderhaltungen	ca. 650		619
Schweinehaltungen	ca. 1.220		1.065
Geflügelhaltungen (> 1.000 Tiere)	75		82
Gehaltene Rinder	ca. 60.500		57.500
Gehaltene Schweine	ca. 1.066.000		1.023.000
Gehaltenes Geflügel	ca. 3.105.000		3.168.000

Produktbeschreibung Produkt 39.02.03 Tierschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p>		
Auftragsgrundlage	Tierschutzgesetz, Tierschutztransportverordnung, Verordnung (EG) 1/2005, Landeshundegesetz		
Zielgruppen	Halter von Nutz- und Haustieren, Betreiber von (Nutz-) Tierhandlungen, Tierpensionen, Hundeschulen, Reitbetrieben, Tiertransporteure		
Ziele	Es werden jährlich 5 % der landwirtschaftlichen Tierhaltungen in Bezug auf die Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen überprüft.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Überprüfung landwirtschaftlicher Tierhaltungen	5,0 %	6,98 %	140 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
Anzahl Überprüfung nach Tierschutzbeschwerden	ca. 100	114	
Anzahl der Betriebe mit landwirtschaftlicher Nutztieren	ca. 3.500	3.180	
Gewerbliche Tiertransporteure	37	37	
Bauantragsverfahren mit Bezug zur Tierhaltung	ca. 100	73	
Erlaubnispflichtige Tierhaltungen	ca. 170	187	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157	304	0	304	304	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.443.806	4.580.000	0	4.580.000	4.389.070	-190.930
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.603	2.100	0	2.100	45.196	43.096
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.324	0	1.800.000	1.800.000	5.402.721	3.602.721
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.454.890	4.582.404	1.800.000	6.382.404	9.837.291	3.454.887
11	Personalaufwendungen	-3.210.229	-3.442.954	0	-3.442.954	-3.141.443	301.511
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-606.561	-786.350	0	-786.350	-648.938	137.412
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.405	-2.849	0	-2.849	-2.855	-6
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.398.320	-49.878	0	-49.878	-63.316	-13.438
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.216.516	-4.282.031	0	-4.282.031	-3.856.551	425.480
18	Ordentliches Ergebnis	-761.625	300.373	1.800.000	2.100.373	5.980.740	3.880.367
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	-761.625	300.373	1.800.000	2.100.373	5.980.740	3.880.367
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	-761.625	300.373	1.800.000	2.100.373	5.980.740	3.880.367
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-761.625	300.373	1.800.000	2.100.373	5.980.740	3.880.367

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	4.457.515	4.580.000	0	4.580.000	3.494.117	-1.085.883
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.637	2.100	0	2.100	47.466	45.366
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	4.464.152	4.582.100	0	4.582.100	3.541.583	-1.040.517
10	Personalauszahlungen	-3.210.236	-3.442.954	0	-3.442.954	-3.157.709	285.245
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-614.169	-786.350	-240.700	-1.027.050	-681.944	345.106
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-34.952	-47.078	-6.245.992	-6.293.070	-78.741	6.214.329
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.859.356	-4.276.382	-6.486.692	-10.763.074	-3.918.394	6.844.680
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	604.795	305.718	-6.486.692	-6.180.974	-376.811	5.804.163
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	-2.350	-2.800	0	-2.800	-2.198	602
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	-2.350	-2.800	0	-2.800	-2.198	602
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.350	-2.800	0	-2.800	-2.198	602
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	602.445	302.918	-6.486.692	-6.183.774	-379.009	5.804.765

Produktbeschreibung Produkt 39.03.01 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung	
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Die stichprobenartigen Untersuchungen auf Hemmstoffe, Rückstände, mikrobiologische Untersuchungen und die Untersuchung auf Trichinen sind ebenfalls Teil der amtlichen Fleisch- und Geflügelfleischuntersuchung.</p> <p>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.</p> <p>Zugehörige Leistungen: Hygieneüberwachung in zugelassenen Betrieben, Durchführung der Schlachtier- und Fleischuntersuchung, Überwachung der Kühl- und Lagervorschriften, Erstellung einer Gebührensatzung zur Refinanzierung der Überwachungstätigkeiten</p>	
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 werden hier nicht festgelegt, da alle Schweine, Rinder, Schafe , Ziegen usw. bei der Schlachtung zu untersuchen sind. Zuwiderhandlungen gegen das Gebot der Schlachtier- und Fleischuntersuchung wurden in den letzten Jahren nicht festgestellt.	
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
Untersuchte Tiere Schlachtier- und Fleischuntersuchung:		
Rinder *)	2.200	2.430
Kälber *)	70	36
Pferde *)	240	180
Schafe und Ziegen *)	5.000	6.046
Schweine *)	2.756.200	2.644.494
davon in Kleinbetrieben *)	6.200	5.471
Untersuchungstermine Schlachtgeflügel im Herkunftsbetrieb *)	170	178
Untersuchung Trichinenproben Schwarzwild (ohne Untersuchungen für die Stadt Münster) *)	1.000	1.800
davon im Kreis Coesfeld erlegte Tiere *)	250	497
Höchstwertüberschreitungen Rückstandsproben:		
a) Probenahme durch den Kreis Coesfeld *)	1	2
b) Probenahme durch andere Behörden, Herkunftsbetrieb im Kreis Coesfeld *)	2	8
Erläuterungen	*) Die Planwerte für das jeweilige Folgejahr werden im Rahmen der Gebührenkalkulation festgelegt. Diese erfolgt um aktuelle Entwicklungen berücksichtigen zu können - i.d.R. zwischen September und Dezember.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514	455	0	455	455	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.329.048	1.196.050	0	1.196.050	1.377.019	180.969
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	900	0	0	0	594	594
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	12.500	0	12.500	2.129	-10.371
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.180	15.000	0	15.000	51.163	36.163
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.340.643	1.224.005	0	1.224.005	1.431.360	207.355
11	Personalaufwendungen	-1.363.025	-1.435.962	0	-1.435.962	-1.539.156	-103.194
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.153	-47.571	0	-47.571	-27.180	20.391
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.398	-4.987	0	-4.987	-8.332	-3.345
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.677	-63.366	0	-63.366	-38.012	25.354
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.441.253	-1.551.886	0	-1.551.886	-1.612.680	-60.794
18	Ordentliches Ergebnis	-100.611	-327.881	0	-327.881	-181.320	146.561
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	-100.611	-327.881	0	-327.881	-181.320	146.561
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	-100.611	-327.881	0	-327.881	-181.320	146.561
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-100.611	-327.881	0	-327.881	-181.320	146.561

Teilfinanzrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	1.354.357	1.196.050	0	1.196.050	1.357.174	161.124
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.175	0	0	0	594	594
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	12.500	0	12.500	0	-12.500
07	Sonstige Einzahlungen	9.971	15.000	0	15.000	34.141	19.141
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.367.504	1.223.550	0	1.223.550	1.391.909	168.359
10	Personalauszahlungen	-1.363.895	-1.435.962	0	-1.435.962	-1.546.806	-110.844
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.726	-47.571	0	-47.571	-30.638	16.933
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-46.424	-59.266	-15.000	-74.266	-34.225	40.041
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.466.045	-1.542.799	-15.000	-1.557.799	-1.611.669	-53.870
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-98.541	-319.249	-15.000	-334.249	-219.760	114.489
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	-3.410	-4.100	0	-4.100	-3.176	924
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	-3.410	-4.100	0	-4.100	-3.176	924
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.410	-4.100	0	-4.100	-3.176	924
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-101.951	-323.349	-15.000	-338.349	-222.936	115.413

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	415	390	0	390	390	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.173.735	1.135.000	0	1.135.000	1.268.268	133.268
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	900	0	0	0	594	594
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	12.500	0	12.500	2.129	-10.371
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.168	15.000	0	15.000	50.109	35.109
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.185.218	1.162.890	0	1.162.890	1.321.491	158.601
11	Personalaufwendungen	-1.101.429	-1.163.353	0	-1.163.353	-1.245.541	-82.188
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.133	-47.571	0	-47.571	-27.180	20.391
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.491	-4.380	0	-4.380	-7.714	-3.334
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.638	-50.380	0	-50.380	-27.567	22.813
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.167.692	-1.265.684	0	-1.265.684	-1.308.001	-42.317
18	Ordentliches Ergebnis	17.526	-102.794	0	-102.794	13.490	116.284
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.526	-102.794	0	-102.794	13.490	116.284
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	17.526	-102.794	0	-102.794	13.490	116.284
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	17.526	-102.794	0	-102.794	13.490	116.284

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	1.206.174	1.135.000	0	1.135.000	1.246.739	111.739
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.175	0	0	0	594	594
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	12.500	0	12.500	0	-12.500
07	Sonstige Einzahlungen	9.971	15.000	0	15.000	33.087	18.087
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.219.320	1.162.500	0	1.162.500	1.280.421	117.921
10	Personalauszahlungen	-1.100.970	-1.163.353	0	-1.163.353	-1.252.147	-88.794
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.706	-47.571	0	-47.571	-30.638	16.933
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-36.064	-47.280	-15.000	-62.280	-24.723	37.557
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.192.739	-1.258.204	-15.000	-1.273.204	-1.307.507	-34.303
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.581	-95.704	-15.000	-110.704	-27.086	83.618
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	-3.102	-3.100	0	-3.100	-2.786	314
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	-3.102	-3.100	0	-3.100	-2.786	314
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.102	-3.100	0	-3.100	-2.786	314
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	23.479	-98.804	-15.000	-113.804	-29.872	83.932

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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).</p>		
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Sonderbauverordnung, Feuerschutzhilfegesetz, Denkmalschutzgesetz NRW		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - 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	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Bauantrag:			
Anteil der vollständig eingereichten Bauanträge und Bauvoranfragen	50 %	12,7 %	25 %
Baugenehmigung:			
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	50 %	35 %	70 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	85 %	56,9 %	67 %
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	40 %	33,6 %	84 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	75 %	49,8 %	66 %
Anzahl erfolgreicher Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen oder Vorbescheide	0	0	100 %
Aufwandsdeckungsgrad Personaleinsatz (nur) untere Bauaufsicht zu Gebühreneinnahmen	100 %	85,7 %	86 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Kreishaushalt

Anzahl der zugelassenen Vorhaben inkl. Vorbescheide	950	840
davon Nachträge und vorübergehende Nutzungsänderungen	150	105
Zurückgenommene Anträge durch Rücknahmefiktion gem. § 71 Abs. 1 S. 3 BauO *)	150	38
Anzahl abgelehnter Vorhaben	40	20
Zahl der Ordnungsverfügungen	50	41
Zahl der Bußgeldbescheide	5	0
Anzahl sämtlicher Rechtsmittel gegen Entscheidungen	30	17
Anzahl Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen und Vorbescheide	10	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	0
Stellungnahmen der Brandschutzdienststelle	800	513
Bearbeitete Teilungsanträge	80	94
Baulastauskünfte	450	517
Baulasteintragungen	300	330
Baulastlöschungen	30	28

Erläuterungen

*) Die Grundzahl wird erstmals ab 2019 ausgewiesen.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99	65	0	65	65	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.314	61.050	0	61.050	108.751	47.701
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	12	0	0	0	1.054	1.054
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	155.425	61.115	0	61.115	109.869	48.754
11	Personalaufwendungen	-261.596	-272.609	0	-272.609	-293.616	-21.007
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-906	-607	0	-607	-618	-11
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.039	-12.986	0	-12.986	-10.445	2.541
17	Ordentliche Aufwendungen	-273.561	-286.202	0	-286.202	-304.679	-18.477
18	Ordentliches Ergebnis	-118.136	-225.087	0	-225.087	-194.809	30.278
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	-118.136	-225.087	0	-225.087	-194.809	30.278
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	-118.136	-225.087	0	-225.087	-194.809	30.278
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-118.136	-225.087	0	-225.087	-194.809	30.278

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	148.183	61.050	0	61.050	110.435	49.385
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	1.054	1.054
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	148.183	61.050	0	61.050	111.488	50.438
10	Personalauszahlungen	-262.925	-272.609	0	-272.609	-294.659	-22.050
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	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	-10.360	-11.986	0	-11.986	-9.503	2.483
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-273.305	-284.595	0	-284.595	-304.162	-19.567
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-125.122	-223.545	0	-223.545	-192.674	30.871
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	-308	-1.000	0	-1.000	-390	610
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	-308	-1.000	0	-1.000	-390	610
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-308	-1.000	0	-1.000	-390	610
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-125.430	-224.545	0	-224.545	-193.064	31.481

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein												
Rechtsbindungsgrad	Muss												
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen												
Beschreibung	<p>Das Land Nordrhein-Westfalen fördert über seine NRW.BANK den sozialen Wohnungsbau mit unterschiedlichen Angeboten. Gegenstände der sozialen Wohnraumförderung sind insbesondere der Wohnungsbau einschließlich Ersterwerb, die Modernisierung, der Erwerb bestehenden Wohnraumes zur Selbstnutzung, Baumaßnahmen zur Schaffung von Räumen für wohnungsnah soziale Infrastruktur, Baumaßnahmen zur Umsetzung kommunaler wohnungspolitischer Handlungskonzepte, der Erwerb von Belegungsrechten und die Gründung von Wohnungsgenossenschaften. Förderfähig sind dabei Eigenheime, Eigentumswohnungen, Mietwohnungen, Genossenschaftswohnungen, sonstiger gegen Entgelt überlassener Wohnraum und einzelne Wohnräume. Daneben kann auch der Bau von Wohnheimen für behinderte Menschen gefördert werden.</p> <p>Der Kreis Coesfeld ist Bewilligungsbehörde für die Förderanträge im gesamten Kreisgebiet. Bei dieser Aufgabe handelt es sich gem. § 3 Abs. 3 WFNG um eine Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung.</p> <p>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.</p> <p>Als freiwillige Aufgabe erbringt der Kreis Coesfeld eine technische Wohnberatung. Aufgabe von Wohnberatung ist es, die Abstimmung zwischen der Gestaltung der unmittelbaren Lebensumgebung und den persönlichen Fähigkeiten und Möglichkeiten durch Anpassung dieser Umgebung an diese Fähigkeiten wiederherzustellen oder zu verbessern. So kann Selbständigkeit erhalten oder verbessert, ein Hilfe- oder Pflegebedarf vermieden oder reduziert und Unfälle verhindert werden („Wohnen ohne Barrieren“). Die technische Wohnberatung erfolgt durch den Einsatz einer Architektin und ist Teil der bei Abt. 50 angesiedelten Pflege- und Wohnberatungsstelle (s. Produkt 50.20.03). Die technische Wohnberatung ist kostenlos, unabhängig und unverbindlich.</p> <p>Im Produkt 63.02.01 werden überdies die stichprobenhaften Kontrollen der Einhaltung des Erneuerbare-Energien-Wärmegesetz (EEWärmeG) vorgenommen.</p> <p>Außerdem werden in diesem Produkt seit dem 01.01.2015 die Widersprüche gegen Wohngeldbescheide der kreis-angehörigen Städte und Gemeinden bearbeitet.</p>												
Auftragsgrundlage	<p>Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW Wohnungseigentumsgesetz Erneuerbare-Energien-Wärmegesetz Wohngeldgesetz Die bautechnische Wohnberatung wurde entsprechend Kreistagsbeschlusses eingerichtet.</p>												
Zielgruppen	<p>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, Wohngeldempfänger, soziale Institutionen</p>												
Ziele	<p>Mindestens 85 % der Förderanträge erhalten ihre Bewilligung innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife (Vollständigkeit der Unterlagen/Mittelbereitstellung durch das Land NRW).</p> <p>Mindestens 85 % der beantragten Abgeschlossenheitsbescheinigungen werden innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen ausgestellt.</p> <p>Zum Ziel der technischen Wohnberatung s. Produkt 50.20.03</p>												
Kennzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Förderzusage innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife</td> <td>85 %</td> <td>100 %</td> <td>118 %</td> </tr> <tr> <td>Fertigung der Abgeschlossenheitsbescheinigung innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen</td> <td>85 %</td> <td>100 %</td> <td>118 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Förderzusage innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	100 %	118 %	Fertigung der Abgeschlossenheitsbescheinigung innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen	85 %	100 %	118 %
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote										
Förderzusage innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	100 %	118 %										
Fertigung der Abgeschlossenheitsbescheinigung innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen	85 %	100 %	118 %										

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
gefördertes Wohneigentum (Neubau/Erwerb)	25	27
geförderte Mietwohnungen	75	76
geförderte Wohnraumanpassungen	40	59
Abgeschlossenheitsbescheinigungen	70	57
Wohngeldwidersprüche	10	6
bautechnische Wohnberatungen	200	258

Produktbeschreibung Produkt 63.02.02 Kontrolle der Wohnungsbindung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein												
Rechtsbindungsgrad	Muss												
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen												
Beschreibung	<p>Öffentlich geförderter Wohnraum ist einem Personenkreis vorbehalten, dessen Familieneinkommen je nach Art der Förderung eine bestimmte Einkommensgrenze nicht überschreiten darf.</p> <p>Zum Nachweis der Bezugsberechtigung stellt der Kreis Coesfeld Wohnberechtigungsbescheinigungen (WBS) aus. Die zweckentsprechende Belegung der geförderten Wohnungen wird laufend vom Kreis Coesfeld kontrolliert.</p> <p>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.</p>												
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Bewilligungsreife</td> <td>85 %</td> <td>81 %</td> <td>95 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	81 %	95 %				
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote										
Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	81 %	95 %										
Grundzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>zweckgebundene Wohnungen (ohne Coesfeld und Dülmen)</td> <td>1.950</td> <td>1.899</td> </tr> <tr> <td>Bezugsberechtigungen (WBS, Freistellungen u.a.)</td> <td>300</td> <td>254</td> </tr> <tr> <td>Wohnungsrechtliche Bescheinigungen (u.a. Einkommensbescheinigungen für Zinssenkungsverfahren)</td> <td>250</td> <td>110</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	zweckgebundene Wohnungen (ohne Coesfeld und Dülmen)	1.950	1.899	Bezugsberechtigungen (WBS, Freistellungen u.a.)	300	254	Wohnungsrechtliche Bescheinigungen (u.a. Einkommensbescheinigungen für Zinssenkungsverfahren)	250	110
	Planwert 2019	Ist 2019											
zweckgebundene Wohnungen (ohne Coesfeld und Dülmen)	1.950	1.899											
Bezugsberechtigungen (WBS, Freistellungen u.a.)	300	254											
Wohnungsrechtliche Bescheinigungen (u.a. Einkommensbescheinigungen für Zinssenkungsverfahren)	250	110											

Teilergebnisrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.423	402.950	0	402.950	370.745	-32.205
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.182.788	9.611.166	0	9.611.166	9.657.181	46.015
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.455	5.348.625	0	5.348.625	4.940.836	-407.789
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371.997	277.888	0	277.888	936.340	658.452
07	Sonstige ordentliche Erträge	50.406	157.250	0	157.250	27.454	-129.796
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.030.070	15.797.879	0	15.797.879	15.932.556	134.677
11	Personalaufwendungen	-3.208.967	-3.367.559	0	-3.367.559	-3.260.899	106.660
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.665.560	-14.366.625	0	-14.366.625	-13.696.349	670.276
14	Bilanzielle Abschreibungen	-29.542	-18.982	0	-18.982	-22.712	-3.730
15	Transferaufwendungen	-144.352	-147.000	0	-147.000	-144.298	2.702
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308.971	-278.462	-1.821.200	-2.099.662	-2.755.200	-655.538
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.357.390	-18.178.627	-1.821.200	-19.999.827	-19.879.458	120.369
18	Ordentliches Ergebnis	-2.327.320	-2.380.748	-1.821.200	-4.201.948	-3.946.902	255.046
19	Finanzerträge	6.458	250	0	250	19.728	19.478
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	6.458	250	0	250	19.728	19.478
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.320.863	-2.380.498	-1.821.200	-4.201.698	-3.927.174	274.524
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	-2.320.863	-2.380.498	-1.821.200	-4.201.698	-3.927.174	274.524
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.320.863	-2.380.498	-1.821.200	-4.201.698	-3.927.174	274.524

Teilfinanzrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	399.867	400.100	0	400.100	368.240	-31.860
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.928.042	9.331.778	0	9.331.778	9.580.862	249.084
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.756	5.348.625	0	5.348.625	4.802.386	-546.239
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	445.116	322.526	0	322.526	943.639	621.113
07	Sonstige Einzahlungen	22.716	22.500	0	22.500	18.299	-4.201
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.458	250	0	250	19.728	19.478
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.812.955	15.425.779	0	15.425.779	15.733.155	307.376
10	Personalauszahlungen	-3.212.601	-3.367.559	0	-3.367.559	-3.253.162	114.397
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.973.009	-16.535.281	-251.774	-16.787.055	-14.284.944	2.502.111
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-144.352	-147.000	0	-147.000	-144.298	2.702
15	Sonstige Auszahlungen	-273.890	-317.700	-1.881.565	-2.199.265	-310.714	1.888.551
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.603.852	-20.367.539	-2.133.339	-22.500.878	-17.993.118	4.507.760
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.790.897	-4.941.760	-2.133.339	-7.075.099	-2.259.963	4.815.136
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	11.810	0	11.810	72.542	60.732
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.957.991	0	0	0	5.688.490	5.688.490
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	22.563	22.563
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	41.666	0	41.666	41.666	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957.991	53.476	0	53.476	5.825.261	5.771.785
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	0	-10.000	-95.105	-85.105
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.931	-20.162	-20.000	-40.162	-3.347	36.815
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-750.000	-1	0	-1	0	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-753.931	-30.163	-20.000	-50.163	-98.452	-48.289
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.204.061	23.313	-20.000	3.313	5.726.809	5.723.496
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.586.836	-4.918.447	-2.153.339	-7.071.786	3.466.846	10.538.632

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.627	296.514	0	296.514	304.585	8.071
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301.949	376.000	0	376.000	403.829	27.829
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	0	1.800	980	-820
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.237	0	0	0	1.199	1.199
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.578	20.000	0	20.000	16.148	-3.852
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	655.192	694.314	0	694.314	726.739	32.425
11	Personalaufwendungen	-999.297	-1.066.473	0	-1.066.473	-1.066.224	249
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.190	-17.800	0	-17.800	-23.335	-5.535
14	Bilanzielle Abschreibungen	-16.620	-5.209	0	-5.209	-10.156	-4.947
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.928	-67.722	-1.800.000	-1.867.722	-1.873.186	-5.464
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.098.035	-1.157.204	-1.800.000	-2.957.204	-2.972.902	-15.698
18	Ordentliches Ergebnis	-442.844	-462.890	-1.800.000	-2.262.890	-2.246.163	16.727
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	-442.844	-462.890	-1.800.000	-2.262.890	-2.246.163	16.727
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	-442.844	-462.890	-1.800.000	-2.262.890	-2.246.163	16.727
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-442.844	-462.890	-1.800.000	-2.262.890	-2.246.163	16.727

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.075	295.000	0	295.000	303.071	8.071
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.096	376.000	0	376.000	399.784	23.784
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	0	1.800	980	-820
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.831	0	0	0	7.605	7.605
07	Sonstige Einzahlungen	13.889	20.000	0	20.000	11.467	-8.533
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	635.692	692.800	0	692.800	722.906	30.106
10	Personalauszahlungen	-997.467	-1.066.473	0	-1.066.473	-1.067.072	-599
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.377	-17.800	0	-17.800	-23.209	-5.409
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-36.223	-65.872	-1.814.365	-1.880.237	-50.636	1.829.601
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.080.067	-1.150.144	-1.814.365	-2.964.509	-1.140.917	1.823.592
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-444.376	-457.344	-1.814.365	-2.271.709	-418.012	1.853.697
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	-1.636	-1.850	0	-1.850	-946	904
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	-1.636	-1.850	0	-1.850	-946	904
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.636	-1.850	0	-1.850	-946	904
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-446.012	-459.194	-1.814.365	-2.273.559	-418.957	1.854.602

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	<p>Der betriebliche Umweltschutz umfasst sowohl die Beratung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden als auch die Genehmigung umweltrelevanter Anlagen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz, dem Wasserhaushaltsgesetz und dem Kreislaufwirtschaftsgesetz sowie die u .a. medienübergreifende Überwachung der entsprechenden Anlagen. Hierzu zählen Anlagen der Nahrungsmittel- und Futtermittelindustrie sowie Tierhaltungsanlagen, Windenergieanlagen, Abfallbehandlungsanlagen und Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen (AwSV).</p> <p>Daneben umfasst das Aufgabenfeld die Wahrnehmung von Aufgaben im sogenannten „Kleinen Immissionsschutz“ (z. B. Nacharbeitsgenehmigungen, Nachbarschaftsbeschwerden, immissionsschutzrechtliche Beurteilung von B-Plänen), die Stellungnahmen zu Planungen/ Maßnahmen Dritter sowie auch die Organisation des Umweltalarmplans. Es werden zudem entsprechende Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren durchgeführt.</p>		
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- und Landes-Immissionsschutzgesetze und Verordnungen, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz		
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Landwirtschaft, Energieunternehmen, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger		
Ziele	Es werden jährlich 70 (= ca. 20 %) der immissionsschutzrechtlich genehmigten Anlagenstandorte gemäß den bundes- und landesrechtlichen Vorgaben überwacht, mit dem Ziel einer mittelfristigen Steigerung auf 90 Anlagen.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil der jährlich überwachten BlmSch-Anlagen	20 %	8,5 % *1)	42,5 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
Erfasste Anlagen (-teile) nach der AwSV	21.600	21.600	
Genehmigte BlmSch-Anlagen	410	424	
Auswertung von Berichten über AwSV-Prüfungen	340	481 *2)	
Auswertung von Berichten über Funktions- und Dichtheitsprüfungen von Abscheideranlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	70	52	
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	8	6	
Kontrollen nach dem Abfallrecht	100	98	
BlmSchG-Genehmigungsverfahren	20	17	
Einsätze im Rahmen des Umweltalarmplans	25	40	
Erläuterungen	<p>*1) Aufgrund aufwendiger Genehmigungsverfahren bei Windenergieanlagen wurden weniger BlmSch-Anlagen überwacht. Es stand weniger Personal zur Verfügung.</p> <p>*2) Die Abweichung ergibt sich daraus, dass die erstmalige Prüffrist nach der AwSV für Anlagen, die vor dem 01. Januar 1971 in Betrieb genommen worden sind, in diesem Jahr abgelaufen ist. Weiterhin fanden viele Stilllegungsprüfungen statt, welche nicht vorhersehbar und deshalb nicht in den Planzahlen enthalten sind.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.488	62.507	0	62.507	21.015	-41.492
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.539	15.000	0	15.000	22.176	7.176
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.907	30.000	0	30.000	681.846	651.846
07	Sonstige ordentliche Erträge	525	135.750	0	135.750	8.393	-127.357
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	174.458	243.257	0	243.257	733.429	490.172
11	Personalaufwendungen	-1.012.935	-1.090.200	0	-1.090.200	-1.034.437	55.763
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.529	-317.722	0	-317.722	-161.097	156.625
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.157	-5.229	0	-5.229	-3.498	1.731
15	Transferaufwendungen	-137.185	-139.500	0	-139.500	-136.964	2.536
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.543	-70.536	0	-70.536	-587.072	-516.536
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.384.348	-1.623.187	0	-1.623.187	-1.923.069	-299.882
18	Ordentliches Ergebnis	-1.209.890	-1.379.930	0	-1.379.930	-1.189.640	190.290
19	Finanzerträge	364	250	0	250	475	225
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	364	250	0	250	475	225
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.209.526	-1.379.680	0	-1.379.680	-1.189.165	190.515
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	-1.209.526	-1.379.680	0	-1.379.680	-1.189.165	190.515
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.209.526	-1.379.680	0	-1.379.680	-1.189.165	190.515

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.957	61.600	0	61.600	20.600	-41.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.293	15.000	0	15.000	29.800	14.800
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122.895	30.000	0	30.000	667.716	637.716
07	Sonstige Einzahlungen	525	1.000	0	1.000	3.011	2.011
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	364	250	0	250	475	225
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	221.035	107.850	0	107.850	721.603	613.753
10	Personalauszahlungen	-1.012.894	-1.090.200	0	-1.090.200	-1.029.567	60.633
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-205.151	-330.413	-251.774	-582.187	-182.904	399.283
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-137.185	-139.500	0	-139.500	-136.964	2.536
15	Sonstige Auszahlungen	-64.422	-68.486	-46.000	-114.486	-69.508	44.978
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.419.652	-1.628.598	-297.774	-1.926.372	-1.418.944	507.428
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.198.617	-1.520.748	-297.774	-1.818.522	-697.341	1.121.181
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	11.810	0	11.810	72.542	60.732
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	22.563	22.563
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	11.810	0	11.810	95.105	83.295
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	0	-10.000	-95.105	-85.105
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.221	-16.812	-20.000	-36.812	-1.051	35.761
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	-1.221	-26.812	-20.000	-46.812	-96.156	-49.344
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.221	-15.002	-20.000	-35.002	-1.051	33.951
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.199.838	-1.535.751	-317.774	-1.853.525	-698.392	1.155.133

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
700115GSA Erneuerung einer Grundwassersanierungsanlage	0	-2.952	-22.952	0	-22.952
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	11.810	11.810	0	11.810
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-14.762	-34.762	0	-34.762
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	0	-10.000	-10.000	-10.000	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	62.542	-62.542
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	22.563	-22.563
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	-10.000	-95.105	85.105
700119LAN Maßnahmen der Landschaftspflege	0	0	0	10.000	-10.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	10.000	-10.000

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	Nutzungen und Nutzungsänderungen der Landschaft im Innen- und Außenbereich sind zu regulieren. Dies geschieht im Rahmen der Zuständigkeit durch Maßnahmen des Vertragsnaturschutzes, Realisierung von Ausgleichsverpflichtungen und ordnungsbehördliches Handeln. Bei den zugehörigen Leistungen handelt es sich um die Initiierung, Bewerbung, Durchführung, Koordinierung und Förderung von Maßnahmen des Biotop- und Artenschutzes, Kartierung und Monitoring schutzwürdiger Landschaftsteile und Arten, Überwachung und Kontrolle von Maßnahmen und Handlungen sowie die ordnungsrechtliche Bearbeitung entsprechender Vorgänge.		
Auftragsgrundlage	Bundes- sowie Landesnaturschutzgesetz und damit verbundene Fachgesetze des Umweltrechts, insbesondere Wasserhaushaltsgesetz, Bundes-Immissionsschutzgesetz, Baugesetzbuch, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz		
Zielgruppen	Alle Landschaftsnutzer, insbesondere Bauplanungs- und Bauverantwortliche, Baulasträger, 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 5 % der Händler und der Halter geschützter Arten jährlich überwacht.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Umsetzung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach einem Jahr	80 %	85 %	106 %
Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten *1)	2 %	0,88 %	44 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	1.700		1.150
Händler und Halter geschützter Arten	1.600 *1)		1.701
Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel	130		64
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren	10		12
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren	2		3
Überwachung/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung *2), Artenschutz, Naturdenkmäler)	200		531
Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	430		425
Erläuterungen	*1) Die Liste der Händler und Halter umfasst über 1.600 Datensätze. Viele Händler und Halter sind allerdings nicht mehr aktiv, sodass die tatsächliche Zahl deutlich geringer ist. Die Überwachung erfolgt anlassbezogen. *2) Die Regelungen wurden zwischenzeitlich geändert. Kontrollen zur Eingriffsregelung (Ausgleichsmaßnahmen) sind heute vielfach als CC-Kontrollen zu werten.		

Produktbeschreibung Produkt 70.02.02 Landschaftsplanung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
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	Landesnenschutzgesetz NRW	
Zielgruppen	Alle Landschaftsnutzer	
Ziele	Die beschlossene Überarbeitung der Landschaftspläne (7 Altpläne) an den derzeitigen Standard soll ab 2017/18 bis 2019/20 erfolgen.	
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
rechtskräftige Landschaftspläne	11	11
Anzahl der zu überarbeitenden Landschaftspläne (rechtskräftig)	2	3

Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen	91 %	95 % *)	104 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Altlastenverdachtsflächen	385		392
Überwachungspflichtige Flächen	70		68
Erläuterungen	*) Die Erhöhung des Anteils der untersuchten Altlastenverdachtsflächen ergibt sich durch den Erlass einer neuen Bewertungsgrundlage. Aufgrund der neuen Bewertungsgrundlage ändert sich der Altlastenstatus einiger Flächen, sodass diese nun als Altlastenverdachtsflächen einzustufen sind. Eine erhöhte Anzahl an Altlastenuntersuchungen durch Sachverständige, die durch den Kreis Coesfeld beauftragt wurden, hat nicht stattgefunden.		

Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	Es erfolgt eine Koordination der Beteiligungsverfahren im Umweltbereich (Bauleitplanung, Bauantragsverfahren, etc.). Dazu zählen die Aufbereitung und Erarbeitung digitaler Umweltinformationen zu Themenkarten für den internen und externen Gebrauch, der Aufbau und die Pflege eines internetgestützten Umweltinformationssystems sowie die Aufbereitung und Abwicklung von Bürgeranfragen nach dem Umweltinformationsgesetz.		
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Umweltinformationsgesetz		
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger		
Ziele	Bürgeranfragen werden durchschnittlich binnen vier Wochen bearbeitet und entschieden. Bearbeitung der Beteiligungsverfahren innerhalb von vier Wochen in 80 % der Verfahren.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren	80 %	80 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Bauantragsverfahren	950		664
Bauleitplanungen	120		95

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.197	43.858	0	43.858	45.074	1.216
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.811	200.000	0	200.000	232.757	32.757
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.600	0	3.600	4.200	600
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.715	1.500	0	1.500	2.914	1.414
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	326.722	248.958	0	248.958	284.944	35.986
11	Personalaufwendungen	-949.181	-958.310	0	-958.310	-920.770	37.540
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.398	-37.250	0	-37.250	-12.642	24.608
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.401	-3.511	0	-3.511	-4.023	-512
15	Transferaufwendungen	-7.167	-7.500	0	-7.500	-7.334	166
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.350	-44.023	0	-44.023	-36.128	7.895
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.014.496	-1.050.594	0	-1.050.594	-980.897	69.697
18	Ordentliches Ergebnis	-687.774	-801.636	0	-801.636	-695.953	105.683
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	-687.774	-801.636	0	-801.636	-695.953	105.683
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	-687.774	-801.636	0	-801.636	-695.953	105.683
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-687.774	-801.636	0	-801.636	-695.953	105.683

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.835	43.500	0	43.500	44.569	1.069
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.859	200.000	0	200.000	231.137	31.137
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.600	0	3.600	4.200	600
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	8.302	1.500	0	1.500	3.822	2.322
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	322.995	248.600	0	248.600	283.727	35.127
10	Personalauszahlungen	-953.905	-958.310	0	-958.310	-919.465	38.845
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.919	-37.250	0	-37.250	-12.641	24.609
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.167	-7.500	0	-7.500	-7.334	166
15	Sonstige Auszahlungen	-31.796	-42.923	0	-42.923	-35.157	7.766
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.022.788	-1.045.983	0	-1.045.983	-974.596	71.387
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-699.793	-797.383	0	-797.383	-690.869	106.514
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-501	-1.100	0	-1.100	-808	292
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	-501	-1.100	0	-1.100	-808	292
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-501	-1.100	0	-1.100	-808	292
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-700.293	-798.483	0	-798.483	-691.676	106.807

Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
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	Alle Kleinkläranlagenstandorte werden kontinuierlich im Rahmen auslaufender und neu zu beantragender Erlaubnisse sowie bei baulichen Erweiterungen auf den Grundstücken an die aktuellen technischen Standards angepasst. Im Rahmen der Bewirtschaftungsverantwortung für die benutzten Gewässer und zwecks Sicherstellung eines regelkonformen Betriebes werden jährlich 8,5 % der genehmigten Kleinkläranlagen sowie die kommunalen Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Fortlaufende Instandsetzung der Kleinkläranlagen gem. Stand der Technik	7,5 %	7,73 %	103 %
Überwachung der genehmigten/sanierten Kleinkläranlagen *1)	8,5 %	5,36 %	63 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Kleinkläranlagen	4.700		4.668
Niederschlagswassereinleitungen	3.100 *2)		2.614
Niederschlagswasserrückhalte und -behandlungsanlagen	770 *2)		537
Erläuterungen	<p>*1) Summe aus Einleiterüberwachung und Abnahme sanierter Kleinkläranlagen im Rahmen von Erlaubnisverfahren.</p> <p>*2) Bislang wurden die Niederschlagswassereinleitungen im Außenbereich/Landwirtschaft zusammen mit den Einleitungen aus Kleinkläranlagen in einem Erlaubnisbescheid geregelt. Diese Vorgehensweise hat sich zunehmend als nicht zweckmäßig erwiesen. Im Rahmen der Aufarbeitung von bestehenden Erlaubnisbescheiden/auslaufenden Rechten erfolgt eine Trennung in Schmutzwassereinleitungen aus Kleinkläranlagen und Niederschlagswassereinleitungen in getrennten Erlaubnisbescheiden.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
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 25 Tagen erteilt.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb von 12 Wochen entschiedenen Anträge	90 %	90 %	100 %
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer der Anträge auf wasserrechtliche Erlaubnisse	25 Tage	25 Tage	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Grundwassererlaubnisse (gesamt)	3.350		3.555
Genehmigungen nach §§ 22 und 78 LWG (p.A.)	50		104
Gewässperlänge (km)	3.448		3.448
Verbände	26 *1)		25
Gewässerausbau	10		16
Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungsgebieten, Hochwassermeldeordnungen und Hochwasserrisikomanagementplänen *2)	10		10
Erläuterungen	*1) Es handelt sich um einen Eingabefehler. Der Planwert 2019 hätte 25 betragen müssen. *2) Nach den Festsetzungen der Überschwemmungsgebiete erfolgt ein kontinuierlicher Vollzug im Rahmen der Bauantragsbearbeitung, Gewässerüberwachung und Bauleitplanung.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112	69	0	69	69	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.566.490	9.020.166	0	9.020.166	8.998.419	-21.747
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.655	5.343.225	0	5.343.225	4.935.656	-407.569
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.853	237.288	0	237.288	241.576	4.288
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.588	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	8.873.698	14.600.748	0	14.600.748	14.175.721	-425.027
11	Personalaufwendungen	-247.555	-242.464	0	-242.464	-230.091	12.373
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.474.443	-13.993.853	0	-13.993.853	-13.498.704	495.149
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.364	-5.008	0	-5.008	-5.009	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.149	-94.155	0	-94.155	-236.418	-142.263
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.860.511	-14.335.479	0	-14.335.479	-13.970.222	365.257
18	Ordentliches Ergebnis	13.187	265.269	0	265.269	205.499	-59.770
19	Finanzerträge	6.094	0	0	0	19.253	19.253
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	6.094	0	0	0	19.253	19.253
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	19.281	265.269	0	265.269	224.752	-40.517
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	19.281	265.269	0	265.269	224.752	-40.517
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	19.281	265.269	0	265.269	224.752	-40.517

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	8.320.794	8.740.778	0	8.740.778	8.920.142	179.364
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.343.225	0	5.343.225	4.797.207	-546.018
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300.390	281.926	0	281.926	268.318	-13.608
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.094	0	0	0	19.253	19.253
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.633.234	14.365.929	0	14.365.929	14.004.919	-361.010
10	Personalauszahlungen	-248.335	-242.464	0	-242.464	-227.857	14.607
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.691.562	-16.149.818	0	-16.149.818	-14.065.619	2.084.199
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-141.448	-138.393	0	-138.393	-133.023	5.370
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.081.345	-16.530.675	0	-16.530.675	-14.426.499	2.104.176
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-448.111	-2.164.745	0	-2.164.745	-421.580	1.743.165
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	1.957.991	0	0	0	5.688.490	5.688.490
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	41.666	0	41.666	41.666	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957.991	41.666	0	41.666	5.730.156	5.688.490
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	-573	-400	0	-400	-542	-142
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-750.000	-1	0	-1	0	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-750.573	-401	0	-401	-542	-141
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.207.418	41.265	0	41.265	5.729.614	5.688.349
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	759.307	-2.123.480	0	-2.123.480	5.308.034	7.431.514

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
700118WBC Darlehen an WBC	-750.000	41.666	41.666	83.332	-41.666
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	41.666	41.666	83.332	-41.666
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-750.000	0	0	0	0
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	3.915.983	-1	-1	11.376.980	-11.376.981
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.957.991	0	0	5.688.490	-5.688.490
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.957.991	0	0	5.688.490	-5.688.490
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-1	-1	0	-1

Produktbeschreibung Produkt 70.04.01 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
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 Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	3	0	3	3	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	10.600	0	10.600	11.720	1.120
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	10.603	0	10.603	11.722	1.119
11	Personalaufwendungen	0	-10.113	0	-10.113	-9.377	736
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-571	-571
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-25	0	-25	-25	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-2.026	-21.200	-23.226	-22.396	830
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-12.164	-21.200	-33.364	-32.368	996
18	Ordentliches Ergebnis	0	-1.561	-21.200	-22.761	-20.646	2.115
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	-1.561	-21.200	-22.761	-20.646	2.115
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	0	-1.561	-21.200	-22.761	-20.646	2.115
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-1.561	-21.200	-22.761	-20.646	2.115

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	10.600	0	10.600	0	-10.600
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	10.600	0	10.600	0	-10.600
10	Personalauszahlungen	0	-10.113	0	-10.113	-9.201	912
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-571	-571
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	-2.026	-21.200	-23.226	-22.390	836
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-12.139	-21.200	-33.339	-32.162	1.177
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-1.539	-21.200	-22.739	-32.162	-9.423
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	0	-1.539	-21.200	-22.739	-32.162	-9.423

Produktbeschreibung Produkt 70.05.01 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt

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

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

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

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.021.697	1.209.852	0	1.209.852	1.183.065	-26.787
03	Sonstige Transfererträge	12.285	0	0	0	16.309	16.309
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	526.039	444.600	0	444.600	488.549	43.949
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	645.553	660.095	0	660.095	716.591	56.496
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.267	0	0	0	278.117	278.117
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.224.841	2.314.547	0	2.314.547	2.682.631	368.084
11	Personalaufwendungen	-2.209.024	-2.418.896	0	-2.418.896	-2.369.356	49.540
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.257.765	-2.420.600	0	-2.420.600	-2.318.099	102.501
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.778.733	-1.809.704	0	-1.809.704	-1.874.871	-65.167
15	Transferaufwendungen	-938.659	-1.194.151	0	-1.194.151	-955.748	238.403
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.181.456	-1.048.171	0	-1.048.171	-1.460.103	-411.932
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.365.637	-8.891.523	0	-8.891.523	-8.978.177	-86.654
18	Ordentliches Ergebnis	-6.140.796	-6.576.975	0	-6.576.975	-6.295.545	281.430
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	-6.140.796	-6.576.975	0	-6.576.975	-6.295.545	281.430
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	-6.140.796	-6.576.975	0	-6.576.975	-6.295.545	281.430
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.140.796	-6.576.975	0	-6.576.975	-6.295.545	281.430

Teilfinanzrechnung Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.095	301.239	0	301.239	294.555	-6.684
03	Sonstige Transfereinzahlungen	10.053	0	0	0	18.234	18.234
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	523.831	444.600	0	444.600	505.448	60.848
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	599.116	660.095	0	660.095	794.183	134.088
07	Sonstige Einzahlungen	7.366	0	0	0	13.890	13.890
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.367.461	1.405.934	0	1.405.934	1.626.311	220.377
10	Personalauszahlungen	-2.211.674	-2.418.896	0	-2.418.896	-2.367.020	51.876
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.196.464	-2.420.600	-261.911	-2.682.511	-2.327.997	354.514
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-944.941	-1.163.048	-62.449	-1.225.497	-961.567	263.930
15	Sonstige Auszahlungen	-878.691	-952.721	-1.090	-953.811	-1.198.961	-245.150
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.231.769	-6.955.265	-325.449	-7.280.714	-6.855.545	425.169
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.864.309	-5.549.331	-325.449	-5.874.780	-5.229.235	645.545
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.700	0	0	0	13.848	13.848
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.550	0	0	0	500	500
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	5.250	0	0	0	14.348	14.348
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	-601.631	-461.451	-820.588	-1.282.039	-239.048	1.042.991
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	-601.631	-461.451	-820.588	-1.282.039	-239.048	1.042.991
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-596.381	-461.451	-820.588	-1.282.039	-224.700	1.057.339
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.460.690	-6.010.782	-1.146.037	-7.156.819	-5.453.935	1.702.884

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	795.790	846.158	0	846.158	851.274	5.116
03	Sonstige Transfererträge	12.285	0	0	0	16.309	16.309
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.451	59.600	0	59.600	56.828	-2.772
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	539.563	548.827	0	548.827	606.237	57.410
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.744	0	0	0	25.051	25.051
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.413.834	1.454.585	0	1.454.585	1.555.699	101.114
11	Personalaufwendungen	-787.641	-810.128	0	-810.128	-770.181	39.947
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-479.864	-534.900	0	-534.900	-553.955	-19.055
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.282.269	-1.307.218	0	-1.307.218	-1.331.078	-23.860
15	Transferaufwendungen	-803.702	-874.103	0	-874.103	-816.761	57.342
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-786.060	-842.411	0	-842.411	-1.061.963	-219.552
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.139.536	-4.368.760	0	-4.368.760	-4.533.938	-165.178
18	Ordentliches Ergebnis	-2.725.702	-2.914.175	0	-2.914.175	-2.978.239	-64.064
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	-2.725.702	-2.914.175	0	-2.914.175	-2.978.239	-64.064
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.725.702	-2.914.175	0	-2.914.175	-2.978.239	-64.064
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.725.702	-2.914.175	0	-2.914.175	-2.978.239	-64.064

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.689	149.135	0	149.135	157.875	8.740
03	Sonstige Transfereinzahlungen	10.053	0	0	0	18.234	18.234
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.378	59.600	0	59.600	57.595	-2.005
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	493.126	548.827	0	548.827	683.829	135.002
07	Sonstige Einzahlungen	2.615	0	0	0	35	35
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	698.861	757.562	0	757.562	917.569	160.007
10	Personalauszahlungen	-789.765	-810.128	0	-810.128	-769.018	41.110
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-490.765	-534.900	-46.922	-581.822	-494.603	87.219
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-812.624	-843.000	-47.500	-890.500	-822.500	68.000
15	Sonstige Auszahlungen	-690.114	-752.461	-1.090	-753.551	-934.561	-181.010
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.783.268	-2.940.489	-95.512	-3.036.001	-3.020.683	15.318
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.084.407	-2.182.927	-95.512	-2.278.439	-2.103.114	175.325
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	700	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.550	0	0	0	500	500
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	2.250	0	0	0	500	500
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	-559.853	-426.951	-801.052	-1.228.003	-175.815	1.052.188
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	-559.853	-426.951	-801.052	-1.228.003	-175.815	1.052.188
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-557.603	-426.951	-801.052	-1.228.003	-175.315	1.052.688
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.642.010	-2.609.878	-896.563	-3.506.441	-2.278.429	1.228.012

Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400108ALS Ausstattung A-Lindgren-Schule (neu: Steverschule) 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-10.000 -10.000	-463.717 -463.717	-67.323 -67.323	-396.394 -396.394
400116FSP Ausstattung der Pestalozzischule FS Lernen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-23.529 -23.529	-10.000 -10.000	-15.140 -15.140	-4.727 -4.727	-10.413 -10.413
400208PPAN Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.319 -2.319	-5.000 -5.000	-6.681 -6.681	-799 -799	-5.882 -5.882
400508OVNB Ausstattung des OvNB-Berufskollegs 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-79.720 -79.720	-74.006 -74.006	-328.383 -328.383	-47.323 -47.323	-281.060 -281.060
400608PBK Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-187.899 1.500 -189.399	-121.575 0 -121.575	-133.253 0 -133.253	-19.956 0 -19.956	-113.297 0 -113.297
400708RVW Ausstattung des RvW-Berufskollegs 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-213.119 700 -213.819	-116.420 0 -116.420	-190.879 0 -190.879	-29.505 0 -29.505	-161.374 0 -161.374

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	<p>Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben Zugehörige Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<p>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.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Klassenfrequenzwert *1)	22 / 19,5	22 / 19,5	100 %
Auslastungsquote nach Schulstandorten *2)			
O.-v.-N.-Br.-Berufskolleg	80 %	94,7 %	118 %
Pictorius-Berufskolleg	75 %	96,5 %	129 %
R.-v.-W.-BK Lüdinghausen	75 %	74,7 %	100 %
R.-v.-W.-BK Dülmen	80 %	62,9 %	79 %
Zahl der Schüler/innen ohne Berufsausbildungsverhältnis bzw. Teilnahme an einer Maßnahme	20	13	65 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
Zahl der Schüler/innen	5.262	5.291	
davon in Fachschulen	468	465	
davon in Teilzeit	2.910	2.906	
davon in Vollzeit	1.875	1.920	
Raumbestand	215	215	
Erläuterungen	<p>*1) Für die Bildungsgänge des beruflichen Gymnasiums beträgt der Klassenfrequenzwert 19,5, für alle übrigen Bildungsgänge liegt der Klassenfrequenzwert bei 22. *2) 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.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 40.01.02 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an den Förderschulen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur	
Beschreibung	<p>Umsetzung der Schulträgerverpflichtung für die Beschulung von Schüler/Innen an Förderschulen</p> <p>Dazu gehört die Wahrnehmung der Schulträgerschaft für</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>Weiterhin gehört dazu die Beteiligung an den Kosten für den Betrieb der Ersatzschulen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Haus Hall in Gescher (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung), - Maximilian-Kolbe-Schule in Nordkirchen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung). <p>Zugehörige Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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: <p>Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Gescher) und der</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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.	
Grundzahlen		
	Planwert 2019	Ist 2019
Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	142	146
Zahl der Schüler/innen Astrid-Lindgren-Schule (ohne Martinistift und Standort Ahlen)	100	100
Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule	258	260
Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld	191 / 88	191 / 88
Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld	284 / 140	284 / 140

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28	12	0	12	12	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.086	0	0	0	14	14
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	181.871	181.871
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.114	12	0	12	181.897	181.885
11	Personalaufwendungen	-41.917	-33.658	0	-33.658	-34.018	-360
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.538.754	-1.710.000	0	-1.710.000	-1.546.632	163.368
14	Bilanzielle Abschreibungen	-253	-112	0	-112	-112	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-195.834	-675	0	-675	-169.580	-168.905
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.776.759	-1.744.445	0	-1.744.445	-1.750.341	-5.896
18	Ordentliches Ergebnis	-1.775.645	-1.744.433	0	-1.744.433	-1.568.444	175.989
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	-1.775.645	-1.744.433	0	-1.744.433	-1.568.444	175.989
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	-1.775.645	-1.744.433	0	-1.744.433	-1.568.444	175.989
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.775.645	-1.744.433	0	-1.744.433	-1.568.444	175.989

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	631	0	0	0	14	14
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	631	0	0	0	14	14
10	Personalauszahlungen	-41.235	-33.658	0	-33.658	-33.967	-309
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.471.925	-1.710.000	-194.396	-1.904.396	-1.632.602	271.794
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.075	-675	0	-675	-642	33
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.514.236	-1.744.333	-194.396	-1.938.729	-1.667.210	271.519
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.513.605	-1.744.333	-194.396	-1.938.729	-1.667.196	271.533
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	-26	0	0	0	-14	-14
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	-26	0	0	0	-14	-14
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26	0	0	0	-14	-14
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.513.631	-1.744.333	-194.396	-1.938.729	-1.667.210	271.519

Produktbeschreibung Produkt 40.02.01 Schülerbeförderung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	<p>Für die Schüler/Innen, die Schulen in Trägerschaft des Kreises besuchen, sind die Schülerfahrkosten zu erstatten, d.h.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)	97 %	95,2 %	98 %
Durchschnittliche Beförderungskosten je Schüler/in im Schülerspezialverkehr pro Schultag	*)	13,75 €	
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)	186		228
Erläuterungen	*) Wegen schwankender Schülerzahlen und Preissteigerungen lassen sich keine verlässlichen Planwerte ermitteln.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.068	123.770	0	123.770	81.651	-42.119
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	0	0	0	2.623	2.623
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.679	93.768	0	93.768	93.768	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	14.949	14.949
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	136.147	217.538	0	217.538	192.991	-24.547
11	Personalaufwendungen	-366.342	-461.756	0	-461.756	-448.577	13.179
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.916	-14.500	0	-14.500	-26.625	-12.125
14	Bilanzielle Abschreibungen	-29.131	-31.467	0	-31.467	-28.098	3.369
15	Transferaufwendungen	-59.237	-200.348	0	-200.348	-62.237	138.111
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.946	-29.676	0	-29.676	-34.380	-4.704
17	Ordentliche Aufwendungen	-527.572	-737.746	0	-737.746	-599.917	137.829
18	Ordentliches Ergebnis	-391.425	-520.209	0	-520.209	-406.926	113.283
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	-391.425	-520.209	0	-520.209	-406.926	113.283
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	-391.425	-520.209	0	-520.209	-406.926	113.283
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-391.425	-520.209	0	-520.209	-406.926	113.283

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.076	100.000	0	100.000	88.366	-11.634
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	0	0	0	2.623	2.623
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89.679	93.768	0	93.768	93.768	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	127.155	193.768	0	193.768	184.757	-9.011
10	Personalauszahlungen	-363.915	-461.756	0	-461.756	-448.428	13.328
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.308	-14.500	-20.593	-35.093	-27.241	7.852
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-60.777	-200.348	-14.949	-215.297	-62.237	153.060
15	Sonstige Auszahlungen	-28.141	-29.176	0	-29.176	-48.273	-19.097
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-504.142	-705.780	-35.542	-741.322	-586.179	155.143
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-376.987	-512.012	-35.542	-547.554	-401.422	146.132
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000	0	0	0	1.848	1.848
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	3.000	0	0	0	1.848	1.848
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	-29.932	-26.500	-10.536	-37.036	-31.457	5.579
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	-29.932	-26.500	-10.536	-37.036	-31.457	5.579
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.932	-26.500	-10.536	-37.036	-29.609	7.427
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-403.919	-538.512	-46.078	-584.590	-431.032	153.558

Investitionen Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400111TEST Ausstattung der schulpsych. Beratungsstelle	0	-2.000	-6.000	-1.179	-4.821
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-2.000	-6.000	-1.179	-4.821
400117INK Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	-130	0	-3.000	-1.152	-1.848
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000	0	0	1.848	-1.848
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.130	0	-3.000	-3.000	0
400308PEST EDMOND-Medien für das Medienzentrum	-25.514	-24.000	-27.536	-24.199	-3.338
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-25.514	-24.000	-27.536	-24.199	-3.338

Produktbeschreibung Produkt 40.03.01 Regionale Schulberatungsstelle			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	<p>Betrieb und Unterhaltung der "Regionalen Schulberatungsstelle im Kreis Coesfeld"</p> <p>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.</p> <p>Zudem bietet die RSB Fortbildungen, schulpsychologische Begleitung von Schulentwicklungsprozessen, supervisorische Begleitung und notfallpsychologisches Krisenmanagement an.</p> <p>Der Kreis Coesfeld stellt die personellen Kapazitäten für das Sekretariat und die Sachausstattung.</p>		
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 (30 Tage)		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	30 Tage	21 Tage	143 %
Maximale Wartezeit von 3 Monaten für Erstgespräch	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Zahl der Stellen für Schulpsychologinnen/Schulpsychologen *)	3,5		3,5
Sekretariatskraft	20 Wochenstunden		20 Wochenstunden
Zahl vorgestellter Schüler/innen	450		466
Zahl der Fortbildungsveranstaltungen	30		59
Erläuterungen	*) 2,0 Stellen Land/(+ 0,5 Stelle zweckgebunden für Integration durch Bildung) / 1,0 Stelle Kreis		

Produktbeschreibung Produkt 40.03.02 Medienzentrum

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Freiwillige Aufgaben	Ja	
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur	
Beschreibung	<p>Betrieb und Unterhaltung des Medienzentrums Zugehörige Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 2019	Ist 2019
Erwerb von Medienlizenzen	40	54
Bestand erworbener Medienlizenzen	865	919

Produktbeschreibung Produkt 40.03.03 Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																												
Freiwillige Aufgaben	Ja																												
Verantwortlich	Fachbereich 2																												
Beschreibung	<p>Aufgabe ist der Betrieb und die Unterhaltung des "Regionalen Bildungsbüros". Zugehörige Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>Die allgemeinen Ziele des Regionalen Bildungsnetzwerkes sind</p> <ol style="list-style-type: none"> a) die Optimierung des regionalen Bildungsangebotes, b) die Unterstützung der Schul- und Unterrichtsentwicklung und c) der Ausbau der Kooperations- und Vernetzungsstrukturen. <p>Eine weitere Aufgabe ist die Durchführung der "Kommunalen Koordinierung" im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss". Die zugehörigen Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 diese Projekts "STAR" in das Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss". <p>Das zdi-Netzwerk im Kreis Coesfeld wurde am 11.07.2018 offiziell gegründet. Unter dieser Marke sollen regionale Projekte und Maßnahmen im Bereich MINT (Mathematik, Informatik, Naturwissenschaft und Technik) über die gesamte Bildungskette hindurch entwickelt und gebündelt werden. Die Einrichtung schafft insbesondere die Voraussetzung für das Einwerben und Koordinieren der hierfür vorgesehenen Projektmittel. Für die Koordination ist innerhalb des Regionalen Bildungsbüros eine zdi-Geschäftsstelle eingerichtet worden.</p>																												
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, Unternehmen, Maßnahme- und Bildungsträger, Hochschulen																												
Kennzahlen	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;"></th> <th style="width: 15%;">Planwert 2019</th> <th style="width: 15%;">Ist 2019</th> <th style="width: 10%;">Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Anteil der Schüler/Innen ab der Jahrgangsstufe 8, die die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2" style="text-align: center;">Planwert 2019</td> <td style="text-align: center;">Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>Zahl der Stellen *2)</td> <td style="text-align: center;">4,75</td> <td style="text-align: center;">4,75</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 *1)</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1.890</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8, die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1.890</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Veranstaltungen und Sitzungen der Gremien im Regionalen Bildungsnetzwerk</td> <td style="text-align: center;">30</td> <td style="text-align: center;">67</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Anteil der Schüler/Innen ab der Jahrgangsstufe 8, die die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)				Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	Zahl der Stellen *2)	4,75	4,75		Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 *1)		1.890		Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8, die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)		1.890		Veranstaltungen und Sitzungen der Gremien im Regionalen Bildungsnetzwerk	30	67	
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																										
Anteil der Schüler/Innen ab der Jahrgangsstufe 8, die die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)																													
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																										
Zahl der Stellen *2)	4,75	4,75																											
Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 *1)		1.890																											
Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8, die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)		1.890																											
Veranstaltungen und Sitzungen der Gremien im Regionalen Bildungsnetzwerk	30	67																											
Erläuterungen	*1) Seit dem Schuljahr 2017/18 nehmen alle staatlichen Schulen ab der Sekundarstufe I am Landesvorhaben KAoA teil. Künftig sind daher mit Blick auf die Teilnahme nur noch leichte Schwankungen zu erwarten, die sich aus der Beteiligung privater Schulen ergeben. Für die																												

Produktbeschreibung Produkt 40.03.03 Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld

Kreishaushalt

produktbezogene Berichterstattung wurde das Ziel einer möglichst großen Teilnahme und die damit verbundene Zielkennzahl der Teilnahmequote gestrichen.

*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 eingerichtet. Für die zdi-Geschäftsstelle im Bildungsbüro sind seit 07/08 2018 insgesamt weitere 0,75 Stellen (0,50 Stelle zdi-Koordination + 0,25 Stelle Assistenz) eingerichtet und besetzt worden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.238	12.217	0	12.217	14.626	2.409
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	6.523	0	0	0	10.333	10.333
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	18.761	12.217	0	12.217	24.959	12.742
11	Personalaufwendungen	-216.681	-250.958	0	-250.958	-251.987	-1.029
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.308	-890	0	-890	-1.776	-886
15	Transferaufwendungen	-8.691	-9.700	0	-9.700	-11.256	-1.556
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.408	-8.412	0	-8.412	-5.096	3.316
17	Ordentliche Aufwendungen	-235.088	-269.960	0	-269.960	-270.115	-155
18	Ordentliches Ergebnis	-216.327	-257.743	0	-257.743	-245.156	12.587
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-216.327	-257.743	0	-257.743	-245.156	12.587
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-216.327	-257.743	0	-257.743	-245.156	12.587
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-216.327	-257.743	0	-257.743	-245.156	12.587

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.120	12.104	0	12.104	14.763	2.659
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	4.751	0	0	0	10.406	10.406
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.871	12.104	0	12.104	25.169	13.065
10	Personalauszahlungen	-216.681	-250.958	0	-250.958	-252.146	-1.188
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-103	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.611	-9.700	0	-9.700	-11.336	-1.636
15	Sonstige Auszahlungen	-3.791	-8.412	0	-8.412	-3.567	4.845
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-229.185	-269.070	0	-269.070	-267.050	2.020
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-212.315	-256.966	0	-256.966	-241.881	15.085
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	-1.326	0	0	0	-1.462	-1.462
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	-1.326	0	0	0	-1.462	-1.462
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.326	0	0	0	-1.462	-1.462
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-213.641	-256.966	0	-256.966	-243.343	13.623

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Prozentualer Anteil der innerhalb eines Monats bearbeiteten Anträge	90 %	90 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl Reisekostenanträge	320		360
Zahl der Sprachstandsfeststellungsverfahren	30		16
Zahl der AO-SF-Verfahren	450		587
Zahl der Stellen	4,07		4,07

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur	
Beschreibung	<p>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</p>	
Auftragsgrundlage	Runderlass des Ministeriums für Schule und Weiterbildung NRW	
Zielgruppen	Schulen im Kreis Coesfeld	
Grundzahlen		
	Planwert 2019	Ist 2019
Zahl der teilnehmenden Mannschaften	110	73
Zahl der beteiligten Schulen	18	16
Zahl der angebotenen Sportarten	17	16

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.572	227.695	0	227.695	235.502	7.807
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	469.102	385.000	0	385.000	429.084	44.084
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.310	17.500	0	17.500	16.586	-914
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	45.913	45.913
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	654.985	630.195	0	630.195	727.085	96.890
11	Personalaufwendungen	-796.443	-862.396	0	-862.396	-864.592	-2.196
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-192.231	-161.200	0	-161.200	-190.887	-29.687
14	Bilanzielle Abschreibungen	-464.772	-470.018	0	-470.018	-513.808	-43.790
15	Transferaufwendungen	-67.028	-110.000	0	-110.000	-65.494	44.506
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.208	-166.997	0	-166.997	-189.085	-22.088
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.686.682	-1.770.612	0	-1.770.612	-1.823.866	-53.254
18	Ordentliches Ergebnis	-1.031.697	-1.140.417	0	-1.140.417	-1.096.780	43.637
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.031.697	-1.140.417	0	-1.140.417	-1.096.780	43.637
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.031.697	-1.140.417	0	-1.140.417	-1.096.780	43.637
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.031.697	-1.140.417	0	-1.140.417	-1.096.780	43.637

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.210	40.000	0	40.000	33.550	-6.450
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	468.422	385.000	0	385.000	445.216	60.216
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.310	17.500	0	17.500	16.586	-914
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	3.450	3.450
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	523.943	442.500	0	442.500	498.802	56.302
10	Personalauszahlungen	-800.078	-862.396	0	-862.396	-863.460	-1.064
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-182.362	-161.200	0	-161.200	-173.552	-12.352
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-62.928	-110.000	0	-110.000	-65.494	44.506
15	Sonstige Auszahlungen	-155.570	-161.997	0	-161.997	-211.917	-49.920
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.200.938	-1.295.594	0	-1.295.594	-1.314.423	-18.829
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-676.995	-853.094	0	-853.094	-815.621	37.473
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	12.000	12.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	12.000	12.000
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	-10.495	-8.000	-9.000	-17.000	-30.299	-13.299
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	-10.495	-8.000	-9.000	-17.000	-30.299	-13.299
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.495	-8.000	-9.000	-17.000	-18.299	-1.299
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-687.490	-861.094	-9.000	-870.094	-833.920	36.174

Investitionen Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400118VISC Ausstattung Burg Vischering	0	-3.000	-12.000	-12.000	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	12.000	-12.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-3.000	-12.000	-24.000	12.000
400218KOLV Ausstattung Kolvenburg	-7.522	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.522	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 40.05.01 Museum Burg Vischering			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	<p>Seit 1972 beherbergt die Burg Vischering ein Museum und ist gern besuchter Begegnungsort zahlreicher Veranstaltungen.</p> <p>Die Burg Vischering ist Ort der regionalen Geschichte, ein Portal der Burgen und Schlösser der Region und ein Ort der Bildung, des Lernens und der Begegnung. Die Dauerausstellung der Hauptburg thematisiert die Geschichte der Burg und ihrer Bewohner sowie die westfälische Adelskultur vom 13. Jahrhundert bis ins frühe 20. Jahrhundert hinein. Im Sockelgeschoss lernen die Besucher zudem die Vielfalt der münsterländischen Burgenlandschaft kennen; sie werden inspiriert, weitere Burgen und Schlösser des Münsterlandes zu besuchen.</p> <p>Auch für Kinder befinden sich hier speziell konzipierte Ausstellungsflächen und Angebote. In der „Bildungsetage“ im ersten Stock der Hauptburg befinden sich zudem zwei Räume, die im Zuge des eigenen kulturellen Bildungsprogrammes von (Schul-)gruppen genutzt werden, ein weiterer kleiner Wechselausstellungsbereich sowie Räume für Seminarveranstaltungen.</p> <p>Die ständige Ausstellung ist und bleibt 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 weiterhin für museale Präsentationen genutzt. In den dortigen Ausstellungsräumen werden Werke etablierter zeitgenössischer Künstler und kulturgeschichtliche Ausstellungen präsentiert. Der große moderne Veranstaltungsraum im Erdgeschoss wird für Konzerte, Vorträge, Workshops und andere Veranstaltungen genutzt.</p> <p>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.</p> <p>Darüber hinaus ist die wissenschaftliche Erarbeitung, Konzeption und Realisierung von regional und überregional relevanten Ausstellungsprojekten der Bildenden Kunst, Geschichte und Kulturgeschichte ein wesentlicher Aspekt des Kulturangebotes der Burg Vischering.</p> <p>Programme: Das Kulturprogramm auf der Burg Vischering richtet sich an breite Bevölkerungsschichten: Sowohl Familien mit Kindern werden mit verschiedenen Angeboten, wie dem Anfang Juli stattfindenden Ritterlager oder verschiedenen museumspädagogischen Angeboten angesprochen, als auch Erwachsene, Senioren, (Kultur-Natur)Touristen und Fachpublikum.</p> <p>Im Jahresverlauf finden folgende Veranstaltungen statt: 8 Jazzkonzerte aus der Reihe „Burgjazz“ mit international renommierten Künstlern, die ein Publikum weit über die Kreisgrenzen hinaus ansprechen. 2 Kabarett Veranstaltungen 2 Vorträge zu kulturpolitischen, kulturhistorischen oder sammlungsbezogenen Themen 2 Lesungen Sowie die Open Air Ausstellung „Kunst im Park“ im September auf dem Gelände des neu gestalteten Stadtparks zwischen den beiden Burgen.</p> <p>Durch die Vermietung des großen Saals in der Vorburg an externe Veranstalter werden weitere kulturelle Angebote aus o.g. Sparten angeboten.</p>		
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistags		
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger aller Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional		
Ziele	<p>Eine Besucherzahl der Burg Vischering von 60.000 Besuchern soll auch im Jahr 2019 angestrebt werden. In den Jahren danach ist von einem Rückgang der Besucherzahlen auf 45.000 pro Jahr bis zum Jahr 2022 auszugehen (statistisch belegt durch die Erhebungen des Instituts für Museumsforschung für die Besucherentwicklung nach Neu- und Wiedereröffnungen von Museen).</p> <p>Ein Ausgabendeckungsgrad *) für Konzerte auf der Burg Vischering von 85% wird angestrebt.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote

Produktbeschreibung Produkt 40.05.01 Museum Burg Vischering

Kreishaushalt

Besucherkzahlen gesamt	60.000	53.530	89 %
Ausgabendeckungsgrad Konzerte *)	85 %	97,7 %	115 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Konzerte	8		13
Wechselnde Ausstellungen	4		4
Historische Vorträge	2		1
Erläuterungen	<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 40.05.02 Kulturzentrum Kolvenburg			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	<p>Seit 1976 wird die Kolvenburg als Ausstellungs- und Veranstaltungshaus des Kreises 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.</p> <p>In der Kolvenburg wird einmal im Jahr jeweils ein Frühlings- und ein Adventsmarkt unter dem Gesichtspunkt der Förderung von 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.</p>		
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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Besucherzahlen gesamt	15.000	15.097	101 %
Ausgabendeckungsgrad Konzerte *)	80 %	75,7	95 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl Konzertbesucher	450		547
Konzerte	6		10
Wechselnde Ausstellungen	2		2
Märkte	2		2
Erläuterungen	<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 40.05.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																
Freiwillige Aufgaben	Ja																
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur																
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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 Klassik-Konzertreihe auf Schloss Nordkirchen ist eine der Aufgaben der Kulturabteilung.</p> <p>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.</p> <p>Kooperationsprojekte, wie z. B. "Münsterlandfestival", "summerwinds", "Soundseeing", "Trompetenbaum und Geigenfeige" werden seitens der Abteilung unterstützt und durchgeführt. *1)</p>																
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistags																
Zielgruppen	Bürger aller Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional, kulturelle Vereine, Kommunen																
Ziele	<p>Der Ausgabendeckungsgrad *2) für die Musikfreizeit soll mindestens 75 % erreichen.</p> <p>Der Ausgabendeckungsgrad *2) für die Schlosskonzerte beträgt mindestens 65 %.</p> <p>Die angebotenen Schlosskonzerte sollen jährlich 700 Besucher begeistern.</p>																
Kennzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ausgabendeckungsgrad Musikfreizeit *2)</td> <td>75 %</td> <td>68,57 %</td> <td>91 %</td> </tr> <tr> <td>Ausgabendeckungsgrad Schlosskonzerte NK *2)</td> <td>65 %</td> <td>53,7 %</td> <td>83 %</td> </tr> <tr> <td>Anzahl Konzertbesucher (Schlosskonzerte)</td> <td>700</td> <td>507</td> <td>72 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Ausgabendeckungsgrad Musikfreizeit *2)	75 %	68,57 %	91 %	Ausgabendeckungsgrad Schlosskonzerte NK *2)	65 %	53,7 %	83 %	Anzahl Konzertbesucher (Schlosskonzerte)	700	507	72 %
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote														
Ausgabendeckungsgrad Musikfreizeit *2)	75 %	68,57 %	91 %														
Ausgabendeckungsgrad Schlosskonzerte NK *2)	65 %	53,7 %	83 %														
Anzahl Konzertbesucher (Schlosskonzerte)	700	507	72 %														
Grundzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Schlosskonzerte Nordkirchen</td> <td>6</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit</td> <td>82</td> <td>77</td> </tr> <tr> <td>Überregionale Projekte *1)</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Schlosskonzerte Nordkirchen	6	6	Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit	82	77	Überregionale Projekte *1)	3	3				
	Planwert 2019	Ist 2019															
Schlosskonzerte Nordkirchen	6	6															
Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit	82	77															
Überregionale Projekte *1)	3	3															
Erläuterungen	<p>*1) Mitwirkung bei dem Festival "summerwinds münsterland"/ Münsterlandfestival (alle 2 Jahre im Wechsel), "Trompetenbaum und Geigenfeige", Soundseeing alle 2 Jahre</p> <p>*2) 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>																

Teilergebnisrechnung Produktbereich 41 Kultur (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216	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	7.664	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	7.880	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	-471	0	0	0	-1	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14	0	0	0	-12	-12
17	Ordentliche Aufwendungen	-485	0	0	0	-13	-13
18	Ordentliches Ergebnis	7.395	0	0	0	-12	-12
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	7.395	0	0	0	-12	-12
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	7.395	0	0	0	-12	-12
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	7.395	0	0	0	-12	-12

Teilfinanzrechnung Produktbereich 41 Kultur (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	7.173	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.698	0	0	0	7.584	7.584
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.891	0	0	0	7.584	7.584
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.980	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-4.100	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-19.642	0	0	0	80	80
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.722	0	0	0	80	80
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.831	0	0	0	7.664	7.664
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	-263	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	-263	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-263	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-23.094	0	0	0	7.664	7.664

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216	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	7.664	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	7.880	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	-471	0	0	0	-1	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14	0	0	0	-12	-12
17	Ordentliche Aufwendungen	-485	0	0	0	-13	-13
18	Ordentliches Ergebnis	7.395	0	0	0	-12	-12
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	7.395	0	0	0	-12	-12
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	7.395	0	0	0	-12	-12
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	7.395	0	0	0	-12	-12

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	7.173	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.698	0	0	0	7.584	7.584
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.891	0	0	0	7.584	7.584
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.980	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-4.100	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-19.642	0	0	0	80	80
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.722	0	0	0	80	80
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.831	0	0	0	7.664	7.664
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	-263	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	-263	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-263	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-23.094	0	0	0	7.664	7.664

Teilergebnisrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.481.787	6.265.184	0	6.265.184	4.232.655	-2.032.529
03	Sonstige Transfererträge	2.013.054	1.723.700	0	1.723.700	2.589.287	865.587
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.678	35.000	0	35.000	26.160	-8.840
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.069.187	68.926.493	0	68.926.493	64.636.178	-4.290.315
07	Sonstige ordentliche Erträge	803.744	19.000	0	19.000	506.266	487.266
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	78.325.647	79.173.483	0	79.173.483	73.880.568	-5.292.915
11	Personalaufwendungen	-3.195.258	-3.443.255	0	-3.443.255	-3.470.431	-27.176
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.793.364	-5.483.927	0	-5.483.927	-6.498.795	-1.014.868
14	Bilanzielle Abschreibungen	-40.923	-10.914	0	-10.914	-18.023	-7.109
15	Transferaufwendungen	-90.467.040	-98.696.799	400.000	-98.296.799	-89.624.913	8.671.886
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.997.208	-666.697	-400.000	-1.066.697	-2.928.184	-1.861.487
17	Ordentliche Aufwendungen	-104.493.792	-108.301.592	0	-108.301.592	-102.540.346	5.761.246
18	Ordentliches Ergebnis	-26.168.145	-29.128.110	0	-29.128.110	-28.659.778	468.332
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	-26.168.145	-29.128.110	0	-29.128.110	-28.659.778	468.332
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	-26.168.145	-29.128.110	0	-29.128.110	-28.659.778	468.332
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-26.168.145	-29.128.110	0	-29.128.110	-28.659.778	468.332

Teilfinanzrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.495.940	6.262.920	0	6.262.920	5.046.554	-1.216.366
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.047.144	1.723.700	0	1.723.700	2.476.783	753.083
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.818	35.000	0	35.000	28.010	-6.990
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	66.435.799	68.926.493	0	68.926.493	62.863.531	-6.062.962
07	Sonstige Einzahlungen	21.173	19.000	0	19.000	19.682	682
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.958.072	79.171.219	0	79.171.219	72.324.583	-6.846.636
10	Personalauszahlungen	-3.221.631	-3.443.255	0	-3.443.255	-3.470.403	-27.148
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.421.545	-5.483.927	-60.988	-5.544.915	-7.614.488	-2.069.573
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-91.778.382	-98.696.799	-3.085.833	-101.782.632	-90.982.803	10.799.829
15	Sonstige Auszahlungen	-692.818	-650.947	-1.216.244	-1.867.191	-3.980.824	-2.113.633
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.114.376	-108.274.928	-4.363.065	-112.637.993	-106.048.518	6.589.475
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.156.303	-29.103.709	-4.363.065	-33.466.774	-33.723.936	-257.162
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-14.866	-15.750	0	-15.750	-13.729	2.021
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	-14.866	-15.750	0	-15.750	-13.729	2.021
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.866	-15.750	0	-15.750	-13.729	2.021
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-23.171.169	-29.119.459	-4.363.065	-33.482.524	-33.737.665	-255.141

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	423	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	423	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	0	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	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	423	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	423	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	423	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	423	0	0	0	0	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	348	0	0	0	150	150
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	348	0	0	0	150	150
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	348	0	0	0	150	150
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	348	0	0	0	150	150

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	4.767	0	0	0	300	300
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.767	0	0	0	300	300
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	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	4.767	0	0	0	300	300
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	4.767	0	0	0	300	300
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	4.767	0	0	0	300	300
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	4.767	0	0	0	300	300

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	9.371	0	0	0	350	350
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	9.371	0	0	0	350	350
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	9.371	0	0	0	350	350
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	9.371	0	0	0	350	350

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	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	-600	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	-600	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-600	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	-600	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	-600	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	-600	0	0	0	0	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	10.413	0	0	0	5.654	5.654
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	10.413	0	0	0	5.654	5.654
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	10.413	0	0	0	5.654	5.654
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	10.413	0	0	0	5.654	5.654

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.509.082	691.742	0	691.742	607.875	-83.867
03	Sonstige Transfererträge	426.594	410.700	0	410.700	437.436	26.736
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.522.461	11.629.850	0	11.629.850	10.681.330	-948.520
07	Sonstige ordentliche Erträge	430.588	7.000	0	7.000	69.219	62.219
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	12.888.725	12.739.292	0	12.739.292	11.795.860	-943.432
11	Personalaufwendungen	-99.833	-164.241	0	-164.241	-178.611	-14.370
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-949	-1.000	0	-1.000	-874	126
14	Bilanzielle Abschreibungen	-858	-558	0	-558	-1.257	-699
15	Transferaufwendungen	-13.915.643	-15.389.622	-150.000	-15.539.622	-14.254.526	1.285.096
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-277.175	-12.601	-400.000	-412.601	-780.300	-367.699
17	Ordentliche Aufwendungen	-14.294.458	-15.568.022	-550.000	-16.118.022	-15.215.569	902.453
18	Ordentliches Ergebnis	-1.405.733	-2.828.730	-550.000	-3.378.730	-3.419.709	-40.979
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	-1.405.733	-2.828.730	-550.000	-3.378.730	-3.419.709	-40.979
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	-1.405.733	-2.828.730	-550.000	-3.378.730	-3.419.709	-40.979
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.405.733	-2.828.730	-550.000	-3.378.730	-3.419.709	-40.979

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.507.152	691.682	0	691.682	611.875	-79.807
03	Sonstige Transfereinzahlungen	493.189	410.700	0	410.700	467.629	56.929
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.403.152	11.629.850	0	11.629.850	10.687.593	-942.257
07	Sonstige Einzahlungen	15.201	7.000	0	7.000	9.828	2.828
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.418.694	12.739.232	0	12.739.232	11.776.925	-962.307
10	Personalauszahlungen	-101.025	-164.241	0	-164.241	-179.957	-15.716
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-972	-1.000	0	-1.000	-874	126
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-14.122.688	-15.389.622	-412.000	-15.801.622	-15.121.570	680.052
15	Sonstige Auszahlungen	-12.843	-10.301	-400.000	-410.301	-408.945	1.356
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.237.528	-15.565.164	-812.000	-16.377.164	-15.711.347	665.817
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.818.833	-2.825.932	-812.000	-3.637.932	-3.934.422	-296.490
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.130	-2.300	0	-2.300	-1.437	863
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	-2.130	-2.300	0	-2.300	-1.437	863
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.130	-2.300	0	-2.300	-1.437	863
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.820.963	-2.828.232	-812.000	-3.640.232	-3.935.858	-295.626

Produktbeschreibung Produkt 50.10.01 Leistungen nach dem 3. und 5. Kap. SGB XII sowie sonstige Förderleistungen		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
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 Sozialhilfearbeiten 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 2019	Ist 2019
durchschnittliche Fallzahlen Sozialhilfe	326	294
durchschnittlicher Aufwand / Fall	567,82 €	586,59 €

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	<p>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</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 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	<ul style="list-style-type: none"> - 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 2019	Ist 2019
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, älter als 65 Jahre a. E.	933	883
durchschnittlicher Aufwand / Fall	397,75 €	385,60 €
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, dauerhaft erwerbsgemindert a. E.	980	914
durchschnittlicher Aufwand / Fall	568,74 €	564,43 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.203	273.252	0	273.252	267.334	-5.918
03	Sonstige Transfererträge	393.767	205.600	0	205.600	319.677	114.077
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.678	35.000	0	35.000	26.160	-8.840
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	14.516	1.000	0	1.000	53.821	52.821
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	735.854	545.542	0	545.542	697.682	152.140
11	Personalaufwendungen	-745.290	-813.865	0	-813.865	-815.747	-1.882
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.080	-50.750	0	-50.750	-33.901	16.849
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.716	-2.449	0	-2.449	-4.454	-2.005
15	Transferaufwendungen	-5.990.528	-7.259.300	0	-7.259.300	-5.776.075	1.483.225
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-541.522	-51.326	0	-51.326	-1.099.634	-1.048.308
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.352.136	-8.177.691	0	-8.177.691	-7.729.811	447.880
18	Ordentliches Ergebnis	-6.616.282	-7.632.149	0	-7.632.149	-7.032.129	600.020
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	-6.616.282	-7.632.149	0	-7.632.149	-7.032.129	600.020
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	-6.616.282	-7.632.149	0	-7.632.149	-7.032.129	600.020
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.616.282	-7.632.149	0	-7.632.149	-7.032.129	600.020

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	273.376	272.966	0	272.966	269.465	-3.501
03	Sonstige Transfereinzahlungen	305.175	205.600	0	205.600	408.231	202.631
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.818	35.000	0	35.000	28.010	-6.990
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	0	1.000	0	1.000	731	-269
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	634.058	545.256	0	545.256	737.127	191.871
10	Personalauszahlungen	-749.278	-813.865	0	-813.865	-815.460	-1.595
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.572	-50.750	-27.500	-78.250	-62.242	16.008
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.859.601	-7.259.300	-615.300	-7.874.600	-6.117.215	1.757.385
15	Sonstige Auszahlungen	-34.966	-45.576	0	-45.576	-35.425	10.151
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.688.417	-8.169.492	-642.800	-8.812.292	-7.030.342	1.781.950
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.054.360	-7.624.236	-642.800	-8.267.036	-6.293.215	1.973.821
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	-5.280	-5.750	0	-5.750	-4.005	1.745
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.280	-5.750	0	-5.750	-4.005	1.745
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.280	-5.750	0	-5.750	-4.005	1.745
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.059.640	-7.629.986	-642.800	-8.272.786	-6.297.220	1.975.566

Produktbeschreibung Produkt 50.20.01 Aufsicht und Beratung nach dem Wohn- und Teilhabegesetz NRW - WTG			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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).</p> <p>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, pflegefachliche Fragen).</p>		
Auftragsgrundlage	Wohn- und Teilhabegesetz NRW (WTG), Verordnung zur Durchführung des Wohn- und Teilhabegesetzes (WTG DVO)		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> •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	<p>Die folgenden gesetzlich vorgeschriebenen Prüfzeiträume für</p> <p>1. Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot sowie anbieterverantwortete Wohngemeinschaften:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zwei Jahre, wenn bei der letzten Prüfung keine wesentlichen Mängel festgestellt wurden - ein Jahr, wenn bei der letzten Prüfung wesentliche Mängel vorhanden waren <p>2. Gasteinrichtungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - drei Jahre <p>werden bei 100 % der Regelprüfungen eingehalten.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Prüfquote (Einhaltung der gesetzlichen Prüfzeiträume)	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
EuLa:			
SGB XI-Pflege	30	31	
SGB XII-Eingliederungshilfe	14	14	
Anbieterverantwortete WG:			
SGB XI-Pflege	6	6	
SGB XII-Eingliederungshilfe	8	7	
Gasteinrichtungen:			
Tagespflege	18	16	
Kurzzeitpflege	1	1	
Hospiz	1	1	
Tagesstätten für Menschen mit psychischen Behinderungen *)		2	
Erläuterungen	*) Die Grundzahl wird nach der Änderung des WTG in 2019 ab dem Jahr 2020 aufgenommen. Für 2019 wurde noch kein Planwert ermittelt.		

Produktbeschreibung Produkt 50.20.02 Eingliederungshilfe			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Im Rahmen der Eingliederungshilfe werden insbesondere folgende Leistungen erbracht:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Heilpädagogische Leistungen für Kinder (z. B. Frühförderung, Interdisziplinäre Frühförderung) <p>Für diese Leistungen ist ab dem 01.01.2020 der überörtliche Träger zuständig!</p> <ul style="list-style-type: none"> - Hilfen zur angemessenen Schulbildung (z. B. Schulbegleiter) - Sonstige Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft (z. B. Behindertenfahrdienst, Wohnungshilfen, Versorgung mit Hilfsmitteln, Hilfen zu selbstbestimmtem Leben in betreuten Wohnmöglichkeiten innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, Autismustherapien, etc.) 		
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB I, SGB IX, FrühVO, Eingliederungshilfe-VO, Bundesteilhabegesetz		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - 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 Empfängerichte der Eingliederungshilfe für Leistungen der heilpädagogischen Frühförderung (solitäre und interdisziplinäre Frühförderung) soll einen Mittelwert im Vergleichsring der KGSt erreichen.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Empfängerichte	380	329 *2)	87 % *2)
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Mittelwert der Empfängerichte nach KGSt-Vergleichsring	309		309
Fallzahlen "Heilpädagogische Frühförderung" *1)	480		411 *2)
Fallzahlen "Schulbegleiter" *1)	135		168
Erläuterungen	<p>Die Empfängerichte 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.</p> <p>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.</p> <p>*1) Als Fallzahlen "Heilpädagogische Frühförderung" und "Schulbegleiter" 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.</p> <p>*2) Zum Zeitpunkt der Berichterstellung sind noch nicht alle Fälle aus dem Vorjahr abgerechnet. Die Zahlen werden noch steigen.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 50.20.03 Ambulante und teilstationäre Pflege und sonstige Aufgaben			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Neben den Sozialhilfeleistungen (Hilfe zur Pflege) werden auch Leistungen zur Förderung ambulanter Pflegedienste sowie die Leistung von bewohnerorientierten Aufwendszuschüssen an Einrichtungen der Tages, Nacht- und Kurzzeitpflege nach dem Alten- und Pflegegesetz erbracht (Investitionskostenförderung).</p> <p>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."</p> <p>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.</p> <p>Als sonstige Aufgaben werden Aufgaben des Vertriebenenrechts, des Versicherungsamtes (SGB IV), der Altenhilfe sowie seit dem 01.01.2017 die Anerkennung von Angeboten zur Unterstützung im Alltag dem Produkt zugeordnet.</p>		
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG NRW, AnFöVO, Pflegeeinrichtungsförderungsverordnung NRW, Häftlingshilfegesetz (HHG), StrafRehaGesetz, SGB IV		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - 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 - Personen nach dem Vertriebenenrecht - Anbieter von Angeboten zur Unterstützung im Alltag 		
Ziele	Sicherung des Anteils der Leistungsbezieher der Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern der Hilfe zur Pflege insgesamt auf mindestens 15 %.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil der Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern insgesamt in Prozent	15 %	11,2 %	75 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Fallzahlen der ambulanten Pflege *1)	110		84
Anzahl der Pflegeberatungen *2)	1.200		1.373
Anzahl der Wohnberatungen *2)	150		135
Erläuterungen	<p>*1) Die Fallzahlen der ambulanten Pflege werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt. Nach Einführung des PSG III wird sich die Fallzahl der Empfänger von ambulanter Hilfe zur Pflege verringern. Dementsprechend sinkt auch der Anteil der Leistungsbezieher ambulanter Leistungen an der Gesamtzahl der Leistungsbezieher auf 15 v.H..</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 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

Pflichtaufgaben	Nein																								
Rechtsbindungsgrad	Muss																								
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter																								
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Die Fachstelle wird von Arbeitgebern in sogenannten BEM-Verfahren (Betriebliches Eingliederungsmanagement) beteiligt.</p> <p>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.</p>																								
Auftragsgrundlage	SGB IX, SchwbAV, KfzHV																								
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - 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	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;"></th> <th style="width: 25%;">Planwert 2019</th> <th style="width: 25%;">Ist 2019</th> <th style="width: 10%;">Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kündigungsquote in Präventions-/BEM-Fällen</td> <td>max. 50 %</td> <td>32,1 %</td> <td>156 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2" style="text-align: center;">Planwert 2019</td> <td style="text-align: center;">Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der Leistungsfälle</td> <td>50</td> <td>39</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Beteiligungen in Kündigungsverfahren</td> <td>50</td> <td>49</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Betriebsbesuche</td> <td>40</td> <td>33</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Kündigungsquote in Präventions-/BEM-Fällen	max. 50 %	32,1 %	156 %	Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	Anzahl der Leistungsfälle	50	39		Beteiligungen in Kündigungsverfahren	50	49		Betriebsbesuche	40	33	
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																						
Kündigungsquote in Präventions-/BEM-Fällen	max. 50 %	32,1 %	156 %																						
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																						
Anzahl der Leistungsfälle	50	39																							
Beteiligungen in Kündigungsverfahren	50	49																							
Betriebsbesuche	40	33																							
Erläuterungen	<p>Die Quote der Kündigungsfälle wird gemessen an den im jeweiligen Haushaltsjahr abgeschlossenen Präventions-/BEM-Verfahren nach § 167 SGB IX.</p> <p>Die Betriebsbesuche umfassen die Teilnahme an Kündigungsverhandlungen und BEM-Verfahren sowie Präventionsfälle.</p>																								

Produktbeschreibung Produkt 50.20.05 Leistungen für Auszubildende und Schüler nach dem BAföG

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																				
Rechtsbindungsgrad	Muss																				
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) trägt seit dem Jahr 2015 vollständig der Bund. Ab dem Schuljahr 2017/2018 sind auch internationale Förderklassen förderfähig.																				
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Antrag ab Vollständigkeit (in Wochen)</td> <td>3</td> <td>1,4</td> <td>214 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2">Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>durchschnittliche Antragszahlen (nur Erst- und Wiederholungsanträge im weiteren Sinne)</td> <td colspan="2">750</td> <td>549</td> </tr> <tr> <td>durchschnittliche laufende monatliche Leistung an Auszubildende</td> <td colspan="2">340</td> <td>455,06</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Antrag ab Vollständigkeit (in Wochen)	3	1,4	214 %	Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	durchschnittliche Antragszahlen (nur Erst- und Wiederholungsanträge im weiteren Sinne)	750		549	durchschnittliche laufende monatliche Leistung an Auszubildende	340		455,06
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																		
durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Antrag ab Vollständigkeit (in Wochen)	3	1,4	214 %																		
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																		
durchschnittliche Antragszahlen (nur Erst- und Wiederholungsanträge im weiteren Sinne)	750		549																		
durchschnittliche laufende monatliche Leistung an Auszubildende	340		455,06																		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298	309	0	309	309	0
03	Sonstige Transfererträge	1.053.124	1.021.050	0	1.021.050	1.474.998	453.948
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	208.921	5.000	0	5.000	233.228	228.228
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.262.343	1.026.359	0	1.026.359	1.708.535	682.176
11	Personalaufwendungen	-698.402	-750.289	0	-750.289	-733.361	16.928
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.637	-25.250	0	-25.250	-13.027	12.223
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25.173	-2.583	0	-2.583	-4.186	-1.603
15	Transferaufwendungen	-12.032.900	-13.208.000	550.000	-12.658.000	-12.620.147	37.853
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-614.903	-43.068	0	-43.068	-615.065	-571.997
17	Ordentliche Aufwendungen	-13.399.014	-14.029.190	550.000	-13.479.190	-13.985.785	-506.595
18	Ordentliches Ergebnis	-12.136.670	-13.002.831	550.000	-12.452.831	-12.277.250	175.581
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.136.670	-13.002.831	550.000	-12.452.831	-12.277.250	175.581
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-12.136.670	-13.002.831	550.000	-12.452.831	-12.277.250	175.581
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-12.136.670	-13.002.831	550.000	-12.452.831	-12.277.250	175.581

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	1.119.455	1.021.050	0	1.021.050	1.401.614	380.564
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	2.827	5.000	0	5.000	4.072	-928
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.122.281	1.026.050	0	1.026.050	1.405.685	379.635
10	Personalauszahlungen	-710.511	-750.289	0	-750.289	-731.197	19.092
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.522	-25.250	0	-25.250	-12.131	13.119
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.418.881	-13.208.000	4.500	-13.203.500	-12.947.541	255.959
15	Sonstige Auszahlungen	-54.711	-41.368	0	-41.368	-38.748	2.620
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.219.626	-14.024.908	4.500	-14.020.408	-13.729.618	290.790
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.097.345	-12.998.858	4.500	-12.994.358	-12.323.932	670.426
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	-1.442	-1.700	0	-1.700	-1.343	357
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	-1.442	-1.700	0	-1.700	-1.343	357
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.442	-1.700	0	-1.700	-1.343	357
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-12.098.787	-13.000.558	4.500	-12.996.058	-12.325.275	670.783

Produktbeschreibung Produkt 50.30.01 Stationäre Pflege (ohne 4. Kapitel)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
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	<ul style="list-style-type: none"> - Pflegebedürftige innerhalb von Einrichtungen - Träger stationärer Einrichtungen - Angehörige von Pflegebedürftigen - Verbände und Institutionen
Grundzahlen	Planwert 2019
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 2	150
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 3	210
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 4	185
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 5	120
Fallzahlen "Pflegewohngeld"	800
Erläuterungen	Ist 2019
	141
	225
	197
	105
	776
Erläuterungen	Die Überleitung der Pflegestufen in Pflegegrade erfolgte Ende 2016 durch die Pflegekassen. 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. Da sich die Ermittlung der Werte nur auf einen geringen Zeitraum bezieht, sind die Zahlen mit einem hohen Risiko versehen. Eine Nachbesserung kann sich in den Folgejahren ergeben.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.700.203	5.299.881	0	5.299.881	3.357.137	-1.942.744
03	Sonstige Transfererträge	139.570	86.350	0	86.350	357.175	270.825
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.516.036	57.265.953	0	57.265.953	53.924.158	-3.341.795
07	Sonstige ordentliche Erträge	144.528	6.000	0	6.000	149.699	143.699
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	63.433.535	64.862.290	0	64.862.290	59.678.191	-5.184.099
11	Personalaufwendungen	-1.651.733	-1.714.859	0	-1.714.859	-1.742.711	-27.852
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.692.699	-5.406.927	0	-5.406.927	-6.450.993	-1.044.066
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.576	-5.325	0	-5.325	-8.127	-2.802
15	Transferaufwendungen	-58.527.968	-62.839.877	0	-62.839.877	-56.974.166	5.865.711
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.563.609	-559.701	0	-559.701	-433.185	126.516
17	Ordentliche Aufwendungen	-69.447.585	-70.526.689	0	-70.526.689	-65.609.182	4.917.507
18	Ordentliches Ergebnis	-6.014.050	-5.664.399	0	-5.664.399	-5.930.991	-266.592
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	-6.014.050	-5.664.399	0	-5.664.399	-5.930.991	-266.592
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	-6.014.050	-5.664.399	0	-5.664.399	-5.930.991	-266.592
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.014.050	-5.664.399	0	-5.664.399	-5.930.991	-266.592

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.715.412	5.298.272	0	5.298.272	4.165.214	-1.133.058
03	Sonstige Transfereinzahlungen	119.955	86.350	0	86.350	198.960	112.610
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.991.544	57.265.953	0	57.265.953	52.139.594	-5.126.359
07	Sonstige Einzahlungen	2.798	6.000	0	6.000	4.901	-1.099
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.762.908	64.860.681	0	64.860.681	58.398.691	-6.461.990
10	Personalauszahlungen	-1.660.817	-1.714.859	0	-1.714.859	-1.743.789	-28.930
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.340.478	-5.406.927	-33.488	-5.440.415	-7.539.241	-2.098.826
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-58.377.211	-62.839.877	-2.063.033	-64.902.910	-56.796.476	8.106.434
15	Sonstige Auszahlungen	-590.299	-553.701	-816.244	-1.369.945	-3.497.706	-2.127.761
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-66.968.805	-70.515.364	-2.912.765	-73.428.129	-69.577.212	3.850.917
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.205.897	-5.654.683	-2.912.765	-8.567.448	-11.178.521	-2.611.073
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.014	-6.000	0	-6.000	-6.944	-944
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	-6.014	-6.000	0	-6.000	-6.944	-944
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.014	-6.000	0	-6.000	-6.944	-944
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.211.911	-5.660.683	-2.912.765	-8.573.448	-11.185.465	-2.612.017

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>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).</p> <p>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.</p> <p>Dieses Produkt umfasst hierbei u.a. die</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<ul style="list-style-type: none"> - 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 Anerkennnisse / Vergleiche soll auf 35 % gesenkt werden. 		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Quote der Bedarfsgemeinschaften je 100 Einwohner	2,15 %	1,92 %	112 %
Quote der LeistungsbezieherInnen je 100 Einwohner	4,44 %	3,82 %	116 %
Anteil LangzeitleistungsbezieherInnen an den gesamten Leistungsbeziehern	38,54 %	44,47 %	87 %
Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben)	20 %	16 %	125 %
Quote der erfolgreichen Klageverfahren (Vollstattgaben durch Urteil)	5 %	2 %	250 %
Quote der Anerkennnisse und Vergleiche	35 %	22 %	159 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	4.700	4.222	
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne KdU)	1.846.408 €	1.623.692,64 €	
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen für Kosten der Unterkunft	1.746.671 €	1.529.540,40 €	
durchschnittliche Kosten für Unterkunft u. Heizung pro Bedarfsgemeinschaft	371,63 €	362,28 €	
Anzahl LeistungsbezieherInnen	9.729	8.387	
Anzahl LangzeitleistungsbezieherInnen	3.750	3.730	

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

Kreishaushalt

Zahl der Widerspruchsverfahren	260	189
Zahl der Klageverfahren	50	43
Erläuterungen	<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. Durch die neuen Regelinstrumente nach § 16 e und § 16 i SGB II ab 2019 wurde davon ausgegangen, dass die Zahl der Langzeitleistungsbezieher gehalten wird. Aufgrund des Arbeitsmarktes und der Entwicklung der Zahl der Flüchtlinge wurde für 2019 nicht mit einer Erhöhung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften gerechnet. Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften wurde für 2019 mit 4.700 im Jahresdurchschnitt kalkuliert. Es wird davon ausgegangen, dass zu einer Bedarfsgemeinschaft durchschnittlich 2,07 Leistungsbezieher gehören.</p>	

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Dieses Produkt umfasst dabei u.a. die</p> <ul style="list-style-type: none"> - Betreuung der SGB II - Leistungsberechtigten Arbeitssuchenden zum Zwecke der beruflichen Integration ("Berufliche Hilfeplanung") - Sicherstellung von kommunalen sozialen Integrationsangeboten (Sucht- und Schuldnerberatung; Kinderbetreuung, psychosoziale Unterstützung) - Steuerung, Koordination, Umsetzung, Abrechnung und Auswertung der beruflichen Integrationsangebote Controlling / Statistik (amtlich / intern) 		
Auftragsgrundlage	SGB II i.V.m. SGB III		
Zielgruppen	SGB II - Leistungsberechtigte der Grundsicherung für Arbeitssuchende; Maßnahmenträger für die Bereiche berufliche und soziale Integration, Sucht- und Schuldnerberatungsstellen, Agentur für Arbeit, Arbeitgeber		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Die Arbeitslosenquote soll gehalten werden. - Die Integrationsquote soll gehalten werden. 		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
SGB II - Arbeitslosenquote Dez. d. J.	1,6 %	1,3 %	123 %
SGB II - Integrationsquote	23,9 %	25,65 %	107 %
Erläuterungen	<p>SGB II - Integrationsquote:</p> <p>Die Kennzahl misst die Integrationen in den vergangenen zwölf Monaten im Verhältnis zum durchschnittlichen Bestand an erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in diesem Zeitraum. Bei einer konstanten Zahl an Leistungsbeziehern, einschließlich der Flüchtlinge im SGB II und bei gleichzeitig konstanten Vermittlungszahlen, wurde die Integrationsquote bei 23,9 % erwartet. Als Integrationen gelten alle Aufnahmen von sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungen, voll qualifizierende berufliche Ausbildungen oder selbständige Erwerbstätigkeit von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten - unabhängig davon, ob die Hilfebedürftigkeit durch die Erwerbstätigkeit beendet wird oder ob sich der Arbeitslosigkeitsstatus (arbeitslos, nicht arbeitslos, arbeitssuchend, nicht arbeitssuchend) durch die Erwerbstätigkeit ändert.</p> <p>Aufgrund des Arbeitsmarktes und der Entwicklung der Zahl der Flüchtlinge wurde für 2019 nicht mit einer Erhöhung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften gerechnet. Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften wurde für 2019 mit 4.700 im Jahresdurchschnitt kalkuliert. Es wird davon ausgegangen, dass zu einer Bedarfsgemeinschaft durchschnittlich 2,07 Leistungsbezieher gehören.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.600.164	38.711.026	0	38.711.026	36.834.048	-1.876.978
03	Sonstige Transfererträge	8.320.099	7.544.971	0	7.544.971	7.408.658	-136.313
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.223.710	7.520.767	0	7.520.767	8.331.432	810.665
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.272	147.472	0	147.472	118.612	-28.860
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.225.300	1.799.020	0	1.799.020	1.863.247	64.227
07	Sonstige ordentliche Erträge	316.513	1.200	0	1.200	521.013	519.813
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	54.844.057	55.724.456	0	55.724.456	55.077.010	-647.446
11	Personalaufwendungen	-3.704.688	-3.946.013	0	-3.946.013	-3.920.250	25.763
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-284.999	-910.370	0	-910.370	-846.512	63.858
14	Bilanzielle Abschreibungen	-149.156	-13.839	0	-13.839	-104.355	-90.516
15	Transferaufwendungen	-77.960.001	-83.351.404	0	-83.351.404	-77.804.822	5.546.582
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.309.548	-548.976	0	-548.976	-2.597.290	-2.048.314
17	Ordentliche Aufwendungen	-84.408.392	-88.770.603	0	-88.770.603	-85.273.229	3.497.374
18	Ordentliches Ergebnis	-29.564.335	-33.046.147	0	-33.046.147	-30.196.219	2.849.928
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	-29.564.335	-33.046.147	0	-33.046.147	-30.196.219	2.849.928
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	-29.564.335	-33.046.147	0	-33.046.147	-30.196.219	2.849.928
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-29.564.335	-33.046.147	0	-33.046.147	-30.196.219	2.849.928

Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.838.169	37.680.855	0	37.680.855	35.751.404	-1.929.451
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.358.736	7.544.971	0	7.544.971	8.797.387	1.252.416
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.155.354	7.520.767	0	7.520.767	7.903.759	382.992
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.329	147.472	0	147.472	118.612	-28.860
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.971.805	1.813.555	0	1.813.555	1.893.085	79.530
07	Sonstige Einzahlungen	39.564	1.200	0	1.200	40.726	39.526
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	46.521.958	54.708.820	0	54.708.820	54.504.972	-203.848
10	Personalauszahlungen	-3.711.127	-3.946.013	0	-3.946.013	-3.919.409	26.604
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-696.202	-910.370	-7.500	-917.870	-761.804	156.066
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-76.488.141	-82.149.719	-3.364.818	-85.514.537	-79.459.356	6.055.181
15	Sonstige Auszahlungen	-587.399	-556.937	-772.642	-1.329.579	-572.327	757.252
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-81.482.869	-87.563.040	-4.144.960	-91.708.000	-84.712.896	6.995.104
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.960.910	-32.854.220	-4.144.960	-36.999.180	-30.207.923	6.791.257
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	992.400	906.305	0	906.305	439.257	-467.048
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	992.400	906.305	0	906.305	439.257	-467.048
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	-4.057	-6.574	0	-6.574	-2.597	3.977
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-946.245	-936.305	0	-936.305	-242.504	693.801
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.020	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-951.322	-942.879	0	-942.879	-245.101	697.778
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	41.078	-36.574	0	-36.574	194.156	230.730
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-34.919.832	-32.890.794	-4.144.960	-37.035.754	-30.013.767	7.021.987

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	239	0	0	0	159	159
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	239	0	0	0	159	159
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	-98	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-1.031	-1.031
17	Ordentliche Aufwendungen	-98	0	0	0	-1.031	-1.031
18	Ordentliches Ergebnis	140	0	0	0	-871	-871
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	140	0	0	0	-871	-871
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	140	0	0	0	-871	-871
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	140	0	0	0	-871	-871

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	140	0	0	0	159	159
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	140	0	0	0	159	159
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	159	159
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	159	159

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	58	58
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	2.665	0	0	0	2.821	2.821
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.665	0	0	0	2.880	2.880
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	-1.860	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	644	0	0	0	812	812
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.897	0	0	0	-6.274	-6.274
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.114	0	0	0	-5.462	-5.462
18	Ordentliches Ergebnis	-449	0	0	0	-2.582	-2.582
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-449	0	0	0	-2.582	-2.582
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-449	0	0	0	-2.582	-2.582
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-449	0	0	0	-2.582	-2.582

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	5.747	0	0	0	7.266	7.266
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	5.747	0	0	0	7.266	7.266
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	5.747	0	0	0	7.266	7.266
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	5.747	0	0	0	7.266	7.266

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	869	869
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	136.800	0	0	0	92.817	92.817
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	136.800	0	0	0	93.686	93.686
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	-89.912	0	0	0	-58.758	-58.758
15	Transferaufwendungen	27.356	0	0	0	18.288	18.288
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-62.864	0	0	0	-40.470	-40.470
18	Ordentliches Ergebnis	73.936	0	0	0	53.216	53.216
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	73.936	0	0	0	53.216	53.216
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	73.936	0	0	0	53.216	53.216
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	73.936	0	0	0	53.216	53.216

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	108.742	0	0	0	76.860	76.860
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	-360	-360
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	108.742	0	0	0	76.500	76.500
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	108.742	0	0	0	76.500	76.500
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	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	108.742	0	0	0	76.500	76.500

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.277.821	38.382.934	0	38.382.934	36.466.977	-1.915.957
03	Sonstige Transfererträge	581.806	1.096.721	0	1.096.721	1.564.947	468.226
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.222.510	7.519.567	0	7.519.567	8.331.272	811.705
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	76.500	0	76.500	78.508	2.008
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.319	0	0	0	252.873	252.873
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	44.101.457	47.075.722	0	47.075.722	46.694.576	-381.146
11	Personalaufwendungen	-744.521	-957.783	0	-957.783	-833.859	123.924
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.712	-718.950	0	-718.950	-681.023	37.927
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.449	-2.732	0	-2.732	-2.945	-213
15	Transferaufwendungen	-62.858.205	-66.963.754	0	-66.963.754	-62.664.602	4.299.152
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.324	-40.860	0	-40.860	-137.637	-96.777
17	Ordentliche Aufwendungen	-63.752.211	-68.684.079	0	-68.684.079	-64.320.066	4.364.013
18	Ordentliches Ergebnis	-19.650.754	-21.608.356	0	-21.608.356	-17.625.490	3.982.866
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	-19.650.754	-21.608.356	0	-21.608.356	-17.625.490	3.982.866
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-19.650.754	-21.608.356	0	-21.608.356	-17.625.490	3.982.866
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-19.650.754	-21.608.356	0	-21.608.356	-17.625.490	3.982.866

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.516.430	37.353.959	0	37.353.959	35.384.090	-1.969.869
03	Sonstige Transfereinzahlungen	562.481	1.096.721	0	1.096.721	1.816.608	719.887
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.154.154	7.519.567	0	7.519.567	7.903.959	384.392
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	91.035	0	91.035	44.737	-46.298
07	Sonstige Einzahlungen	15.856	0	0	0	727	727
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.248.922	46.061.282	0	46.061.282	45.150.121	-911.161
10	Personalauszahlungen	-747.804	-957.783	0	-957.783	-835.876	121.907
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.027	-718.950	-7.500	-726.450	-596.498	129.952
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-60.323.122	-65.762.069	-1.907.318	-67.669.387	-62.989.633	4.679.754
15	Sonstige Auszahlungen	-81.470	-53.992	-772.642	-826.634	-89.246	737.388
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-61.197.424	-67.492.793	-2.687.460	-70.180.253	-64.511.255	5.668.998
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.948.502	-21.431.511	-2.687.460	-24.118.971	-19.361.133	4.757.838
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	992.400	906.305	0	906.305	439.257	-467.048
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	992.400	906.305	0	906.305	439.257	-467.048
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	-1.219	-1.403	0	-1.403	-607	796
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-946.245	-936.305	0	-936.305	-242.504	693.801
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.020	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-948.485	-937.708	0	-937.708	-243.111	694.597
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	43.916	-31.403	0	-31.403	196.146	227.549
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-24.904.586	-21.462.914	-2.687.460	-24.150.374	-19.164.988	4.985.386

Investitionen Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
510115ZUW Inv.-Förderung Einrichtung Kinder- / Jugendarb. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.095	-30.000	-30.000	0	-30.000
510116ZUW Inv. Förderung U3 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	47.250 992.400 -945.150	0 906.305 -906.305	0 906.305 -906.305	7.753 250.257 -242.504	-7.753 656.048 -663.801

Produktbeschreibung Produkt 51.10.01 Frühe Hilfen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Präventive Angebote der Elternbildung und der frühen Förderung, - niedrigschwellige Beratungen der Ehe-, Lebens- und Familienberatungsstelle und der Erziehungsberatungsstelle, - aufsuchende Unterstützungsangebote durch Akteure der Gesundheitshilfe. <p>Die Eltern werden über lokale Unterstützungsangebote zur Beratung und Hilfen in Fragen der Schwangerschaft, Geburt und Kindesentwicklung in den ersten Lebensjahren informiert.</p> <p>Familien werden durch Angebote der Familienbildung und -erholung entlastet und gefördert. Die (Familien-)Hebammenteams werden nachhaltig besetzt.</p>		
Auftragsgrundlage	§ 16, § 28 SGB VIII §§ 1, 2, 3 KKG (Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz)		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Schwangere Frauen und werdende Väter - Eltern und ihre Kinder und Jugendliche, 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 31.12.2019 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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anzahl der Kommunen mit Besuchsdiensten	9	8	89 %
Besuchsquote in %	45 %	34,46 %	77 %
Erläuterungen	<p>Kennzahlen: Die Besuchsquote ist der Anteil der über "Willkommensbesuche" erreichten Eltern mit Neugeborenen an der Anzahl der Geburten (Ansatz "informierte Eltern").</p>		

Produktbeschreibung Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>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</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<ul style="list-style-type: none"> - §§ 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	<ul style="list-style-type: none"> - 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 wird innerhalb von Einrichtungen gesteigert.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Bedarfsdeckungsquote für 3 bis 6-jährige Kinder zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	100 %	101,33 %	101 %
Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	49 %	49,81 %	102 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl der Kinder von 3 bis 6 Jahren (zum 01.11.)	4.000		4.164
Anzahl der Kinder unter 3 Jahren (zum 01.11.)	3.950		4.101
Zahl der Einrichtungen	92		97
Anzahl Tagespflegeplätze (lt. erteilter Pflegeerlaubnisse)	350		331
Anzahl der öffentlich geförderten Tagespflegeverhältnisse zum 01.08.	290		267
Davon Tagespflege für Kinder unter 3 Jahren	230		217
Erläuterungen	<p>Grundzahlen: Der Altersstichtag zum 01.11. richtet sich nach § 19 IV KiBiz.</p>		

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Muss

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 6- bis noch nicht 20-jährigen,
- Angebote des präventiven Jugendschutzes (Alkohol, Medien, Gewalt) speziell für die Altersgruppe der 12- 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 400 ehrenamtlich engagierte Menschen als JugendgruppenleiterInnen (JULEICA) für die Kinder- und Jugendarbeit aus- und weitergebildet.

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
JULEICA Absolventen *1)			
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
JEW 6 bis noch nicht 10 Jahre	4.981	4.969	
JEW 10 bis noch nicht 15 Jahre	6.790	6.722	
JEW 15 bis noch nicht 20 Jahre	8.083	7.965	
JEW 20 bis noch nicht 27 Jahre	10.175	9.893	
Kinder- und Jugendförderplan			
JULEICA-Teilnehmer *2)	515	160	
TN-Tage Kinder- und Jugenderholung *3)	50.500	46.762	
TN-Tage Internationale Jugendbegegnungen	300	279	
TN-Tage Bildungsveranstaltungen	200	178	
Projekte	3	0	
hauptberufliche pädagogische Stellen in der OKJA (Förderung)	23,5	23,5	

Erläuterungen Grundzahlen:
JEW = Jugendeinwohnerwert

TN = Teilnehmer
OKJA = Offene Kinder- und Jugendarbeit

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

Kreishaushalt

*1) Die Kennzahl wird ab 2019 nicht mehr erhoben.

*2) Die Grundzahl wird erst ab 2019 abgebildet.

*3) Ab 2018 werden bei den TN-Tagen Kinder- und Jugenderholung auch TN-Tage der Stadtranderholung berücksichtigt.

JEW gem. IT NRW (Stand: 31.12.2018)

Produktbeschreibung Produkt 51.10.04 Jugendsozialarbeit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Die Verantwortlichkeit ist originär aufgrund der Auftragsgrundlage nach § 13 SGB VIII im Bereich der Jugendhilfe angesiedelt.</p> <p>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" (Dez. 2).</p> <p>Sozialpädagogische Hilfen zur schulischen und beruflichen Ausbildung und Eingliederung. Förderung der sozialen Integration.</p> <p>Die Angebote sind mit den Maßnahmen der Schulverwaltung, der Bundesagentur für Arbeit, der Träger betrieblicher und außerbetrieblicher Ausbildung sowie der Träger von Beschäftigungsangeboten abzustimmen.</p> <p>Die Umsetzung der Aufgabe erfolgt auf Grundlage von Leistungsvereinbarungen mit Maßnahmeträgern (z.Zt. durch das Havixbecker Modell e.V.)</p>		
Auftragsgrundlage	§ 13 SGB VIII		
Zielgruppen	<p>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</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Schule aktiv oder passiv verweigern - voraussichtlich bei Schulentlassung beruflich unversorgt sind, - voraussichtlich den angestrebten Schulabschluss nicht erreichen. 		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - der junge Mensch entwickelt mehr Interesse am Unterricht - Verringerung von Fehlzeiten - Entwicklung einer Anschlussperspektive 		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Abdeckungsquote teilnehmender Schulen *1)			
Wieviel Prozent der teilnehmenden Schüler konnten die o.g. Ziele erreichen	70 %	86 %	123 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Zahl der an Maßnahmen teilnehmenden Schüler/innen *2)			
Zahl der teilnehmenden Schulen *2)			
Zahl teilnahmeberechtigter Schulen *2)			
Zahl der zur Maßnahme gemeldeten Schüler	35	32	
Zahl der Teilnehmer, die die Maßnahme durchlaufen und abgeschlossen haben	17	14	
Erläuterungen	<p>Der Bericht durch den Maßnahmeträger erfolgt jeweils zum Ende des Schuljahres. Die Zahlen beziehen sich daher jeweils auf ein Schuljahr und nicht auf ein Kalenderjahr, d.h. der Planwert 2019 bezieht sich auf das Schuljahr 2018/2019.</p> <p>*1) Die Kennzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben.</p> <p>*2) Die Grundzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.669	173.751	0	173.751	170.328	-3.423
03	Sonstige Transfererträge	6.985.394	5.893.250	0	5.893.250	5.156.278	-736.972
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.872	143.872	0	143.872	112.539	-31.333
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.126	7.520	0	7.520	0	-7.520
07	Sonstige ordentliche Erträge	149.639	0	0	0	169.512	169.512
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	7.555.699	6.218.393	0	6.218.393	5.608.656	-609.737
11	Personalaufwendungen	-1.245.361	-1.128.359	0	-1.128.359	-1.240.054	-111.695
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.289	-114.720	0	-114.720	-84.546	30.174
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.576	-4.804	0	-4.804	-6.089	-1.285
15	Transferaufwendungen	-12.348.544	-13.897.000	0	-13.897.000	-12.488.402	1.408.598
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.669.655	-153.325	0	-153.325	-1.981.291	-1.827.966
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.423.425	-15.298.208	0	-15.298.208	-15.800.382	-502.174
18	Ordentliches Ergebnis	-7.867.726	-9.079.815	0	-9.079.815	-10.191.726	-1.111.911
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.867.726	-9.079.815	0	-9.079.815	-10.191.726	-1.111.911
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-7.867.726	-9.079.815	0	-9.079.815	-10.191.726	-1.111.911
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-7.867.726	-9.079.815	0	-9.079.815	-10.191.726	-1.111.911

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.913	173.322	0	173.322	171.337	-1.985
03	Sonstige Transfereinzahlungen	6.335.325	5.893.250	0	5.893.250	6.464.283	571.033
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.872	143.872	0	143.872	112.539	-31.333
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	841.059	7.520	0	7.520	63.780	56.260
07	Sonstige Einzahlungen	16.063	0	0	0	37.413	37.413
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.518.231	6.217.964	0	6.217.964	6.849.352	631.388
10	Personalauszahlungen	-1.247.877	-1.128.359	0	-1.128.359	-1.235.647	-107.288
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-579.609	-114.720	0	-114.720	-84.985	29.735
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-13.358.159	-13.897.000	-1.457.500	-15.354.500	-13.824.761	1.529.739
15	Sonstige Auszahlungen	-209.814	-151.138	0	-151.138	-166.193	-15.055
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.395.459	-15.291.217	-1.457.500	-16.748.717	-15.311.587	1.437.130
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.877.228	-9.073.253	-1.457.500	-10.530.753	-8.462.234	2.068.519
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	-1.205	-2.187	0	-2.187	-826	1.361
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	-1.205	-2.187	0	-2.187	-826	1.361
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.205	-2.187	0	-2.187	-826	1.361
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.878.433	-9.075.440	-1.457.500	-10.532.940	-8.463.060	2.069.880

Produktbeschreibung Produkt 51.20.01 Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>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 zurechtkommen. 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.</p> <p>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.</p>		
Auftragsgrundlage	§§ 18, 19, 20, 27 ff. SGB VIII		
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und deren Familien		
Ziele	<p>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.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil ambulante Fälle	65 %	55,02 %	85 %
Falldichte *1)	26 von 1.000	19,23 von 1.000	135 %
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) im KGSt Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen) *2)	340.000	303.210	112 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	24.500		24.313 *3)
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	800		694
Erläuterungen	<p>Kennzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 aus. <p>*1) Der zuletzt durch die KGSt ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2018 bei 25,66 von 1.000.</p> <p>*2) Der zuletzt durch die KGSt ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) lag im Jahr 2018 bei 436.320 €</p> <p>-Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag</p> <p>Grundzahlen:</p> <p>*3) Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand: 31.12.2018)</p>		

Produktbeschreibung Produkt 51.20.02 Hilfen für junge Volljährige			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Im Interesse des jungen Menschen erfolgt die Hilfe vorrangig ambulant, damit er innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann.</p>		
Auftragsgrundlage	§ 41 SGB VIII		
Zielgruppen	Junge Volljährige bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres		
Ziele	<p>Der Anteil der ambulanten Hilfen an den Hilfen insgesamt soll auf 65 % gesteigert werden. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil ambulante Fälle	65 %	52,21 %	80 %
Falldichte *1)	3,0 von 1.000	4,65 von 1.000	65 %
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18-20 Jahre) im KGST Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen) *2)	50.000	58.880	85 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Einwohner (18-20 Jahre)	5.300		4.903 *3)
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	90		136
Erläuterungen	<p>Kennzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 aus. <p>*1) Der zuletzt durch die KGST ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2018 bei 4,1 von 1.000.</p> <p>*2) Der zuletzt durch die KGST ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18-20 Jahre) lag im Jahr 2018 bei 61.730 €.</p> <p>- Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag</p> <p>Grundzahlen:</p> <p>*3) Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand: 31.12.2018)</p>		

Produktbeschreibung Produkt 51.20.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
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 derzeit hohe Anteil der ambulanten Hilfen kann vermutlich nicht gehalten werden. Er soll aber nicht unter 85 % sinken. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil ambulanter Fälle	87 %	85,26 %	98 %
Falldichte *1)	4,0 von 1.000	3,25 von 1.000	123 %
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) im KGST Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen) *2)	67.000	44.030	152 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Einwohner (0 bis 20 Jahre)	30.000		29.216 *3)
Fälle gesamt (ambulant und stationär) im lfd. Jahr	120		95
Erläuterungen	<p>Kennzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung aus. *1) Der zuletzt durch die KGST ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2018 bei 4,2 von 1.000. *2) Der zuletzt durch die KGST ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) lag im Jahr 2018 bei 43.280 € - Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag <p>Grundzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> *3) Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand: 31.12.2018) 		

Produktbeschreibung Produkt 51.20.04 Brückenprojekt für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (umF)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Kann		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>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 und des ehemaligen Internatsgebäudes in Nottuln erfasst.</p> <p>Aufgrund des Rückgangs der Flüchtlingszahlen wurde die betriebene Einrichtung in Seppenrade zum 01.01.2018 an das DRK Kreisverband Coesfeld untervermietet. Das Internat in Nottuln konnte bereits in 2017 an den Alexianer Martinistift untervermietet werden und wird in 2018 durch diesen übernommen.</p> <p>Für einen etwaigen erneuten Anstieg der Flüchtlingszahlen werden Teile der Räumlichkeiten in Seppenrade für die Möglichkeit einer kurzfristig einzurichtenden Brückeneinrichtung vorgehalten. Sofern diese nicht benötigt werden, können die anfallenden Kosten nicht durch Kostenerstattungen über einen entsprechenden Tagessatz abgedeckt werden.</p>		
Auftragsgrundlage	§§ 42a, 42 SGB VIII		
Zielgruppen	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge		
Ziele	Im Falle eines erneuten Anstiegs der Flüchtlingszahlen soll kurzfristig die Möglichkeit bestehen, erneut eine Brückeneinrichtung zu betreiben, um den gesetzlichen Auftrag zu erfüllen.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Auslastungsgrad			
Abwesenheitsquote			
Entgeltsatz pro Platz und Berechnungstag in €			
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Unterbringungsplätze			
Berechnungstage			

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.674	154.341	0	154.341	196.744	42.403
03	Sonstige Transfererträge	752.898	555.000	0	555.000	686.508	131.508
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200	1.200	0	1.200	160	-1.040
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	3.600	0	3.600	6.073	2.473
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.130.174	1.715.000	0	1.715.000	1.784.739	69.739
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.851	1.200	0	1.200	2.830	1.630
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.047.198	2.430.341	0	2.430.341	2.677.053	246.712
11	Personalaufwendungen	-1.714.807	-1.859.871	0	-1.859.871	-1.846.337	13.534
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.998	-76.700	0	-76.700	-80.943	-4.243
14	Bilanzielle Abschreibungen	-49.260	-6.304	0	-6.304	-36.562	-30.258
15	Transferaufwendungen	-2.781.252	-2.490.650	0	-2.490.650	-2.670.919	-180.269
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-550.364	-354.792	0	-354.792	-471.057	-116.265
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.166.680	-4.788.317	0	-4.788.317	-5.105.819	-317.502
18	Ordentliches Ergebnis	-2.119.482	-2.357.976	0	-2.357.976	-2.428.766	-70.790
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	-2.119.482	-2.357.976	0	-2.357.976	-2.428.766	-70.790
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	-2.119.482	-2.357.976	0	-2.357.976	-2.428.766	-70.790
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.119.482	-2.357.976	0	-2.357.976	-2.428.766	-70.790

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.826	153.574	0	153.574	195.977	42.403
03	Sonstige Transfereinzahlungen	346.301	555.000	0	555.000	432.211	-122.789
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200	1.200	0	1.200	160	-1.040
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.457	3.600	0	3.600	6.073	2.473
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.130.746	1.715.000	0	1.715.000	1.784.569	69.569
07	Sonstige Einzahlungen	7.645	1.200	0	1.200	2.585	1.385
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.640.176	2.429.574	0	2.429.574	2.421.574	-8.000
10	Personalauszahlungen	-1.715.446	-1.859.871	0	-1.859.871	-1.847.886	11.985
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.566	-76.700	0	-76.700	-80.321	-3.621
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-2.806.860	-2.490.650	0	-2.490.650	-2.644.961	-154.311
15	Sonstige Auszahlungen	-296.114	-351.808	0	-351.808	-316.887	34.921
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.889.986	-4.779.029	0	-4.779.029	-4.890.055	-111.026
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.249.810	-2.349.455	0	-2.349.455	-2.468.481	-119.026
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	-1.633	-2.984	0	-2.984	-1.163	1.821
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	-1.633	-2.984	0	-2.984	-1.163	1.821
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.633	-2.984	0	-2.984	-1.163	1.821
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.251.443	-2.352.439	0	-2.352.439	-2.469.644	-117.205

Produktbeschreibung Produkt 51.30.01 Kinderschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt	
Beschreibung	<p>Kinder haben ein Recht darauf, geborgen und gesund aufzuwachsen.</p> <p>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.</p> <p>Kinder- und Jugendliche, die alleine nach Deutschland einreisen, gehören zu den schutzbedürftigen Personengruppen. Daher sind unbegleitete minderjährige Flüchtlinge durch das Jugendamt in Obhut zu nehmen.</p>	
Auftragsgrundlage	§§ 42, 42 a, 8a SGB VIII	
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Kinder und Jugendliche, unbegleitete minderjährige Flüchtlinge - Berufsheimnisträger, wie z.B. Ärzte, Lehrer (diese haben bei der Einschätzung einer Kindeswohlgefährdung einen Anspruch auf Beratung durch eine erfahrene Fachkraft) 	
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung von bedarfsgerechten Inobhutnahmestellen und Bereitschaftspflegefamilien - Sofortige Überprüfung von Hinweisen auf Kindeswohlgefährdungen - Vorhalten eines Bereitschaftsdienstes 	
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
Anzahl der gemeldeten Kindeswohlgefährdungen *)	140	262
Anzahl der Inobhutnahmen	50	63
Erläuterungen	*) Die häufigsten Kindeswohlgefährdungen sind Vernachlässigung, Misshandlung und sexueller Missbrauch.	

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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. 50 % der Heranziehungseinnahmen müssen an das Land NRW weitergeleitet werden. I. d. R. erhalten Kinder bis 6 Jahren mtl. 154 Euro, Kinder bis 12 Jahren mtl. 205 Euro und Kinder bis 18 Jahren mtl. 273 Euro. Bei den 12- bis 18-Jährigen ist die Leistungsgewährung allerdings eingeschränkt.</p> <p>Die UVG-Leistung wird längstens bis zum Alter von 18 Jahren gewährt.</p>		
Auftragsgrundlage	SGB VIII Unterhaltsvorschussgesetz, Jugendgerichtsgesetz BGB, FamFG, ZPO, InsO, BeurkG		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - 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	Die Rückholquote nach dem UVG beträgt mindestens 20 %.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anteil der Wiederholungstäter *1)			
Rückholquote UVG *2)	20%		
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	24.500		24.313
Anzahl der Anklagen und Diversionen der Jugendhilfe im Strafverfahren *3)			

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Angebote an Individualpädagogischen Maßnahmen	2	1
Vorhaltung eines sozialen Gruppenangebotes	1	1
Angebote von sozialen Trainingskursen	3	2
Anzahl der Adoptionsvermittlungen	10	12
UVG Leistungsfälle f. Kinder U 6 Jahren (Stichtag 31.12.)	250	216
UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 12 Jahren (Stichtag 31.12.)	380	398
UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 18 Jahren (Stichtag 31.12.)	300	323
Beistandschaften (31.12.)	850	536
Beurkundungen/Jahr	500	501
Amtsvormundschaften (31.12.) *3)		
Amtsvormundschaften/Jahr	230	233

Erläuterungen

Kennzahlen

*1) Die Kennzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben.

*2) Die Rückholquote wurde bislang von der Bezirksregierung Münster ermittelt. Seit dem 01.07.2019 liegt die Zuständigkeit für den Rückgriff nur in Altfällen und hinsichtlich neu eingehender Fälle nur noch ausnahmsweise bei den Kommunen. Stattdessen übernimmt das Landesamt für Finanzen den Rückgriff für eine immer größere Anzahl von Fällen. Laut MKFFI.NRW hat die Rückholquote mangels Differenzierung der Fälle keine Aussagekraft mehr und wird aus diesem Grund nicht mehr ermittelt.

Grundzahlen

*3) Die Grundzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben.

1. Individualpädagogische Maßnahmen: Mit diesem Angebot, welches zweimal jährlich vorgehalten wird, sollen Jugendliche und Heranwachsende erreicht werden, die mehrfach teilweise schwere Straftaten begangen haben. Durchgeführt werden die Projekte im Allgäu und Südtirol (6-7 Tage). Darüber hinaus finden noch vier Gruppenabende statt. Die Maßnahme zielt darauf ab, soziale Handlungskompetenzen zu vermitteln, damit die Teilnehmer lernen, sich in Gruppen und insbesondere Konfliktsituationen angemessen zu verhalten.

2. Soziales Gruppenangebot „Klass korrekt“: Hierbei handelt es sich um ein Trainingsprogramm zur Stärkung sozialer Kompetenzen. Es umfasst 15 Termine à 2 Stunden und wird in Kooperation mit der Bewährungshilfe teilweise unter Bewährungsaufgabe durchgeführt.

3. Soziale Trainingskurse: Das Angebot richtet sich an delinquent gewordene Jugendliche ab 14 Jahren, die in der Regel vom Jugendrichter diesem Kurs zugewiesen werden. Zur Zielgruppe gehören sowohl Erst- als auch Wiederholungstäter, die leichte bis mittelschwere Straftaten begangen haben und Entwicklungsdefizite und /oder Schwierigkeiten im sozialen Umfeld haben. Der Kurs soll Kommunikations- und Konfliktfähigkeit, Selbstbewusstsein und Selbstwertgefühl fördern. Er stellt eine Alternative zur Arbeitsaufgabe, Geldstrafe und Jugendarrest dar und wird in Kooperation mit den Stadtjugendämtern Dülmen und Coesfeld an drei Gruppenabenden plus einem Wochenende durchgeführt.

Produktbeschreibung Produkt 51.30.04 Elterngeld

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																								
Rechtsbindungsgrad	Muss																																								
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt																																								
Beschreibung	<p>Vorbemerkung: Die Elterngeldkasse ist für das gesamte Kreisgebiet einschließlich Stadt Coesfeld und Stadt Dülmen zuständig.</p> <p>Dieses Produkt beinhaltet die Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Elterngeld (Bewilligung, Ablehnung, Zahlbarmachung). In Elternzeitangelegenheiten werden umfangreiche Beratungen durchgeführt.</p>																																								
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bearbeitungsdauer in Tagen Kreisergebnis</td> <td>20</td> <td>58</td> <td>34 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td>Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl Geburten</td> <td>1.950</td> <td>*)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl Leistungsempfänger</td> <td>2.600</td> <td>2.832</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anteil Frauen</td> <td>68 %</td> <td>67 %</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anteil Männer</td> <td>32 %</td> <td>33 %</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl persönlicher Beratungsgespräche</td> <td>3.100</td> <td>3.533</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Bearbeitungsdauer in Tagen Landesergebnis NRW</td> <td>33</td> <td>35</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Höhe der Transferleistungen in € (Bundesmittel)</td> <td>17.500.000</td> <td>20.337.430</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Bearbeitungsdauer in Tagen Kreisergebnis	20	58	34 %	Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019		Anzahl Geburten	1.950	*)		Anzahl Leistungsempfänger	2.600	2.832		Anteil Frauen	68 %	67 %		Anteil Männer	32 %	33 %		Anzahl persönlicher Beratungsgespräche	3.100	3.533		Bearbeitungsdauer in Tagen Landesergebnis NRW	33	35		Höhe der Transferleistungen in € (Bundesmittel)	17.500.000	20.337.430	
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																																						
Bearbeitungsdauer in Tagen Kreisergebnis	20	58	34 %																																						
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019																																							
Anzahl Geburten	1.950	*)																																							
Anzahl Leistungsempfänger	2.600	2.832																																							
Anteil Frauen	68 %	67 %																																							
Anteil Männer	32 %	33 %																																							
Anzahl persönlicher Beratungsgespräche	3.100	3.533																																							
Bearbeitungsdauer in Tagen Landesergebnis NRW	33	35																																							
Höhe der Transferleistungen in € (Bundesmittel)	17.500.000	20.337.430																																							
Erläuterungen	*) Die IT-Daten liegen noch nicht vor.																																								

Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	654.850	1.047.997	0	1.047.997	1.015.707	-32.290
03	Sonstige Transfererträge	23.310	250	0	250	0	-250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	517.418	526.700	0	526.700	533.506	6.806
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	414.302	0	0	0	3.265	3.265
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.435	1.500	0	1.500	2.799	1.299
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.615.315	1.576.447	0	1.576.447	1.555.278	-21.169
11	Personalaufwendungen	-3.338.401	-3.491.899	0	-3.491.899	-3.424.397	67.502
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-389.358	-428.600	0	-428.600	-425.306	3.294
14	Bilanzielle Abschreibungen	-14.845	-13.846	0	-13.846	-16.710	-2.864
15	Transferaufwendungen	-968.395	-994.668	0	-994.668	-941.348	53.320
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-161.461	-170.452	0	-170.452	-146.504	23.948
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.872.461	-5.099.464	0	-5.099.464	-4.954.264	145.200
18	Ordentliches Ergebnis	-3.257.145	-3.523.018	0	-3.523.018	-3.398.986	124.032
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	-3.257.145	-3.523.018	0	-3.523.018	-3.398.986	124.032
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	-3.257.145	-3.523.018	0	-3.523.018	-3.398.986	124.032
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-3.257.145	-3.523.018	0	-3.523.018	-3.398.986	124.032

Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	652.547	1.045.900	0	1.045.900	1.013.610	-32.290
03	Sonstige Transfereinzahlungen	23.310	250	0	250	0	-250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	533.340	526.700	0	526.700	518.304	-8.396
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	414.302	0	0	0	3.259	3.259
07	Sonstige Einzahlungen	2.828	1.500	0	1.500	0	-1.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.626.327	1.574.350	0	1.574.350	1.535.173	-39.177
10	Personalauszahlungen	-3.347.999	-3.491.899	0	-3.491.899	-3.420.751	71.148
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-386.677	-428.600	0	-428.600	-405.669	22.931
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-994.069	-994.668	-5.257	-999.925	-918.823	81.102
15	Sonstige Auszahlungen	-156.127	-163.472	-7.487	-170.959	-140.027	30.932
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.884.872	-5.078.639	-12.744	-5.091.383	-4.885.270	206.113
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.258.545	-3.504.289	-12.744	-3.517.033	-3.350.097	166.936
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	-7.053	-6.980	0	-6.980	-4.791	2.189
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	-7.053	-6.980	0	-6.980	-4.791	2.189
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.053	-6.980	0	-6.980	-4.791	2.189
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.265.597	-3.511.269	-12.744	-3.524.013	-3.354.887	169.126

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	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	0	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	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	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	0	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	0	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	0	0	0	0	0	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	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	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.02 Gesundheitsförderung / -hilfe (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	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	0	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	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	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	0	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	0	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	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.02 Gesundheitsförderung / -hilfe (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	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	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	129	0	0	0	141	141
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	129	0	0	0	141	141
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	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	129	0	0	0	141	141
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	129	0	0	0	141	141
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	129	0	0	0	141	141
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	129	0	0	0	141	141

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	105	0	0	0	61	61
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	105	0	0	0	61	61
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	105	0	0	0	61	61
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	105	0	0	0	61	61

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.04 Schwerbehindertenrecht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	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	0	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	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	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	0	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	0	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	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.04 Schwerbehindertenrecht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	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	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	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	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-183	0	0	0	-12	-12
17	Ordentliche Aufwendungen	-183	0	0	0	-12	-12
18	Ordentliches Ergebnis	-183	0	0	0	-12	-12
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	-183	0	0	0	-12	-12
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	-183	0	0	0	-12	-12
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-183	0	0	0	-12	-12

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	195	195
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	195	195
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	0	0	0	0	195	195
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	0	0	0	0	195	195

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.614	2.696	0	2.696	2.446	-250
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	392.554	380.000	0	380.000	404.485	24.485
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	396.168	382.696	0	382.696	406.931	24.235
11	Personalaufwendungen	-405.940	-410.424	0	-410.424	-447.326	-36.902
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-851	-2.500	0	-2.500	-32.152	-29.652
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.364	-2.251	0	-2.251	-2.508	-257
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.718	-19.361	0	-19.361	-21.837	-2.476
17	Ordentliche Aufwendungen	-426.872	-434.536	0	-434.536	-503.824	-69.288
18	Ordentliches Ergebnis	-30.704	-51.841	0	-51.841	-96.893	-45.052
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	-30.704	-51.841	0	-51.841	-96.893	-45.052
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	-30.704	-51.841	0	-51.841	-96.893	-45.052
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-30.704	-51.841	0	-51.841	-96.893	-45.052

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.900	2.000	0	2.000	1.750	-250
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	409.590	380.000	0	380.000	388.365	8.365
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	412.490	382.000	0	382.000	390.115	8.115
10	Personalauszahlungen	-408.639	-410.424	0	-410.424	-447.012	-36.588
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.062	-2.500	0	-2.500	-26.039	-23.539
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-15.928	-16.291	0	-16.291	-20.265	-3.974
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-425.628	-429.215	0	-429.215	-493.316	-64.101
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.139	-47.215	0	-47.215	-103.201	-55.986
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	-1.638	-3.070	0	-3.070	-1.565	1.505
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	-1.638	-3.070	0	-3.070	-1.565	1.505
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.638	-3.070	0	-3.070	-1.565	1.505
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-14.777	-50.285	0	-50.285	-104.766	-54.481

Produktbeschreibung Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja																								
Rechtsbindungsgrad	Muss																								
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt																								
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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. Es werden Heilpraktikerüberprüfungen sektoral für Podologie durchgeführt und Prüfungen in der Krankenpflege organisiert und abgenommen.</p>																								
Auftragsgrundlage	u. a. ÖGDG i. V. m. Bundes- oder Landesrecht (z. B. Landesbeamtengesetz, Beihilfeverordnung NRW, Straßenverkehrszulassungsverordnung), Bestattungsgesetz NRW, Apothekenbetriebsordnung, Arzneimittelgesetz, Betäubungsmittelgesetz, Gefahrstoffverordnung, Chemikaliengesetze, Heilpraktikergesetz mit Verordnungen und Erlassen, Krankenpflegegesetz mit Ausbildungs- und Prüfungsordnung																								
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 %. *1)																								
Kennzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst (in %) *1)</td> <td>100</td> <td>99,9</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst (in %) *1)	100	99,9	100 %																
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																						
Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst (in %) *1)	100	99,9	100 %																						
Grundzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Anzahl amtsärztlicher Gutachten, Bescheinigungen und Zeugnisse</td> <td>1.600</td> <td>1.445</td> </tr> <tr> <td>Anzahl durchgeführter Leichenschauen</td> <td>6.500</td> <td>7.094</td> </tr> <tr> <td>Meldungen an die Kriminalpolizei bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod</td> <td>40 *2)</td> <td>52</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der geprüften Todesbescheinigungen</td> <td>2.100</td> <td>2.100</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der jährlich durchgeführten Regel- und Abnahmebesichtigungen von Apotheken</td> <td>30</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der jährlich durchgeführten Kontrollen von Einzelhandelsbetrieben (freiverkäufliche Arzneien, Chemikalien)</td> <td>200</td> <td>39</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der Anzeigen von nichtakademischen Heilberufen nach § 18 ÖGDG</td> <td>60</td> <td>34</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Anzahl amtsärztlicher Gutachten, Bescheinigungen und Zeugnisse	1.600	1.445	Anzahl durchgeführter Leichenschauen	6.500	7.094	Meldungen an die Kriminalpolizei bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod	40 *2)	52	Anzahl der geprüften Todesbescheinigungen	2.100	2.100	Anzahl der jährlich durchgeführten Regel- und Abnahmebesichtigungen von Apotheken	30	70	Anzahl der jährlich durchgeführten Kontrollen von Einzelhandelsbetrieben (freiverkäufliche Arzneien, Chemikalien)	200	39	Anzahl der Anzeigen von nichtakademischen Heilberufen nach § 18 ÖGDG	60	34
	Planwert 2019	Ist 2019																							
Anzahl amtsärztlicher Gutachten, Bescheinigungen und Zeugnisse	1.600	1.445																							
Anzahl durchgeführter Leichenschauen	6.500	7.094																							
Meldungen an die Kriminalpolizei bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod	40 *2)	52																							
Anzahl der geprüften Todesbescheinigungen	2.100	2.100																							
Anzahl der jährlich durchgeführten Regel- und Abnahmebesichtigungen von Apotheken	30	70																							
Anzahl der jährlich durchgeführten Kontrollen von Einzelhandelsbetrieben (freiverkäufliche Arzneien, Chemikalien)	200	39																							
Anzahl der Anzeigen von nichtakademischen Heilberufen nach § 18 ÖGDG	60	34																							
Erläuterungen	<p>*1) Der Kostendeckungsgrad wird nach der Formel "(Ertrag/Kosten) x 100" auf der Grundlage des jeweiligen Jahresergebnisses errechnet.</p> <p>*2) Ab 2019 wird die Gesamtzahl der Meldungen dargestellt; unabhängig von der Anzahl der durchgeführten Leichenschauen.</p>																								

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	381	16.350	0	16.350	13.157	-3.193
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78	0	0	0	20	20
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.070	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	3.529	16.350	0	16.350	13.177	-3.173
11	Personalaufwendungen	-688.712	-700.135	0	-700.135	-739.029	-38.894
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.126	-28.669	0	-28.669	-19.126	9.543
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.137	-2.980	0	-2.980	-3.456	-476
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.449	-27.169	0	-27.169	-16.930	10.239
17	Ordentliche Aufwendungen	-724.425	-758.952	0	-758.952	-778.540	-19.588
18	Ordentliches Ergebnis	-720.895	-742.602	0	-742.602	-765.363	-22.761
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	-720.895	-742.602	0	-742.602	-765.363	-22.761
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	-720.895	-742.602	0	-742.602	-765.363	-22.761
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-720.895	-742.602	0	-742.602	-765.363	-22.761

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	16.000	0	16.000	12.808	-3.192
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78	0	0	0	20	20
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.070	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.148	16.000	0	16.000	12.828	-3.172
10	Personalauszahlungen	-691.448	-700.135	0	-700.135	-738.302	-38.167
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.999	-28.669	0	-28.669	-18.573	10.096
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-22.334	-26.269	0	-26.269	-17.251	9.018
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-722.780	-755.072	0	-755.072	-774.127	-19.055
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-719.632	-739.072	0	-739.072	-761.299	-22.227
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	-903	-900	0	-900	-54	846
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	-903	-900	0	-900	-54	846
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-903	-900	0	-900	-54	846
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-720.535	-739.972	0	-739.972	-761.354	-21.382

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja																				
Rechtsbindungsgrad	Muss																				
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 Impfberatung 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 Jugendliche, 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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Überweisungsrücklaufquote (in %)</td> <td>45</td> <td>52</td> <td>116 %</td> </tr> <tr> <td>Masern-Impfquote (zweimalig) der Einschulkinder (in %)</td> <td>95</td> <td>95</td> <td>100 %</td> </tr> <tr> <td>Quote der 6-Jährigen mit einem gesunden Gebiss (in %)</td> <td>72</td> <td>70,4</td> <td>98 %</td> </tr> <tr> <td>DMF-T-Index der 12-Jährigen</td> <td>0,49</td> <td>0,5</td> <td>102 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Überweisungsrücklaufquote (in %)	45	52	116 %	Masern-Impfquote (zweimalig) der Einschulkinder (in %)	95	95	100 %	Quote der 6-Jährigen mit einem gesunden Gebiss (in %)	72	70,4	98 %	DMF-T-Index der 12-Jährigen	0,49	0,5	102 %
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																		
Überweisungsrücklaufquote (in %)	45	52	116 %																		
Masern-Impfquote (zweimalig) der Einschulkinder (in %)	95	95	100 %																		
Quote der 6-Jährigen mit einem gesunden Gebiss (in %)	72	70,4	98 %																		
DMF-T-Index der 12-Jährigen	0,49	0,5	102 %																		
Grundzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Einschulungsuntersuchungen</td> <td>1.950</td> <td>2.095</td> </tr> <tr> <td>Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“ *4)</td> <td>180</td> <td>84</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Einschulungsuntersuchungen	1.950	2.095	Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“ *4)	180	84											
	Planwert 2019	Ist 2019																			
Einschulungsuntersuchungen	1.950	2.095																			
Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“ *4)	180	84																			

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Quote der Terminausfälle (in %)	14	15
Untersuchte Einschüler für die eine oder mehrere Empfehlungen zur weiteren Diagnostik abgegeben werden (in %)	20	27
Anzahl der auffälligen Kinder in der Schuleingangsuntersuchung (in %) *5)		
Anzahl der Untersuchungen im Rahmen der Überprüfung von sonderpädagogischem Bedarf	60	62
Anzahl der Begutachtungen zur Schulfähigkeit / Schulausschluss	55	56
Untersuchungen für Sozialämter	480	435
Sprachentwicklungstest im Kindergarten für die 3-Jährigen *6)		
Auffällige Befunde aus den Sprachentwicklungstest mit "Überweisungen" zum Arzt (in %) *6)		
Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten	4.000	429 *7)
Zahnärztliche Untersuchungen in Grundschulen	8.000	4.545
Zahnärztliche Untersuchungen in Sonderschulen	650	353
Zahnärztliche Untersuchungen in Hauptschulen	1.700	890
Zahnärztliche Untersuchungen in Profilschulen	1.000	466
Fluoridbehandlungen	15.000	13.202
Gruppenprophylaxeimpulse, Personenzahl	14.000	17.538

Erläuterungen

*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.

*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.

*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.

*4) Grundzahl, die ab dem Haushaltsjahr 2016 abgebildet wird.

*5) Aufgrund der Umstellung des Software-Einsatzes im KJGD ist die Erhebung dieser Grundzahl in der bisherigen Form nicht mehr möglich. Die Grundzahl wird ab 2020 nicht mehr dargestellt.

*6) Da die Untersuchungen seit 2017 nicht mehr durchgeführt werden, entfällt die Grundzahl ab 2021.

*7) Im Jahr 2019 war eine Zahnarztstelle fast durchgängig vakant. Es wurde stattdessen mehr Gruppenprophylaxe durchgeführt.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.131	130.402	0	130.402	149.959	19.557
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.487	700	0	700	1.390	690
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	3.265	3.265
07	Sonstige ordentliche Erträge	708	500	0	500	2.027	1.527
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	154.327	131.602	0	131.602	156.642	25.040
11	Personalaufwendungen	-1.010.498	-1.128.887	0	-1.128.887	-1.041.124	87.763
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.665	-6.331	0	-6.331	-24.210	-17.879
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.915	-3.879	0	-3.879	-3.884	-5
15	Transferaufwendungen	-208.005	-213.420	0	-213.420	-207.929	5.491
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.866	-41.377	0	-41.377	-45.083	-3.706
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.292.948	-1.393.893	0	-1.393.893	-1.322.229	71.664
18	Ordentliches Ergebnis	-1.138.621	-1.262.291	0	-1.262.291	-1.165.588	96.703
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	-1.138.621	-1.262.291	0	-1.262.291	-1.165.588	96.703
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	-1.138.621	-1.262.291	0	-1.262.291	-1.165.588	96.703
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.138.621	-1.262.291	0	-1.262.291	-1.165.588	96.703

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.709	130.000	0	130.000	149.557	19.557
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.447	700	0	700	1.410	710
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	3.259	3.259
07	Sonstige Einzahlungen	0	500	0	500	0	-500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	153.156	131.200	0	131.200	154.226	23.026
10	Personalauszahlungen	-1.009.273	-1.128.887	0	-1.128.887	-1.036.567	92.320
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.590	-6.331	0	-6.331	-22.760	-16.429
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-233.679	-213.420	-5.257	-218.677	-185.405	33.272
15	Sonstige Auszahlungen	-44.586	-40.177	0	-40.177	-42.139	-1.962
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.313.128	-1.388.815	-5.257	-1.394.072	-1.286.871	107.201
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.159.972	-1.257.615	-5.257	-1.262.872	-1.132.645	130.227
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	-2.224	-1.200	0	-1.200	-1.553	-353
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	-2.224	-1.200	0	-1.200	-1.553	-353
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.224	-1.200	0	-1.200	-1.553	-353
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.162.196	-1.258.815	-5.257	-1.264.072	-1.134.198	129.874

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

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“). Nach dem PsychKG NRW sind seitens des Gesundheitsamtes Hausbesuche anzubieten. 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, bei Bedarf wird ein Facharzt für Psychiatrie hinzugezogen. Es soll erreicht werden, dass die psychisch Erkrankten rechtzeitig die notwendigen sozialen, ärztlichen / therapeutischen Hilfen in Anspruch nehmen. Durch Anbindung an das psychiatrische Hilffssystem soll eine Stabilisierung erreicht werden. Nach einer stationären Behandlung sind entsprechende Hilfen zu organisieren. Regelmäßig sind die Eigen- und Fremdgefährdungspotenziale abzuklären. Krisen sollen mit der Vermittlung von Hilfen ambulant bewältigt und Unterbringungen nach dem PsychKG oder andere Schutzmaßnahmen vermieden werden.

Gutachten und Stellungnahmen

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.

„Betreuungsstelle“

Die Betreuungsstelle ist für das gesamte Kreisgebiet (einschließlich der Städte Coesfeld und Dülmen) zuständig. Sie erbringt 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 im Bereich der Vorsorgevollmachten
- Koordination des Betreuungswesens, insbesondere Organisation der Arbeitsgemeinschaft gemäß § 4 Landesbetreuungs-gesetz

Durch die Betreuungsstelle soll die Ehrenamtlichkeit gefördert und die Fachlichkeit der ehrenamtlichen Betreuer und Berufsbetreuer gestärkt werden. Hierzu dient auch die 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 Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG), Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), BGB (§§ 1896 ff. „Betreuungsrecht“), SGB II, XI, XII, Organisationsverfügung LR, KT-Beschluss vom 28.06.1995
Betreuungsbehördengesetz, Landesbetreuungs-gesetz, §§ 1896 ff. BGB, §§ 271 ff. des

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

Kreishaushalt

Gesetzes über das Verfahren in Familiensachen und in Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit

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

Ziele

Sozialpsychiatrischer Dienst
Alle Klienten müssen angemessen unterstützt und betreut werden (vgl. Grundzahl „Klienten insgesamt“ sowie die dazugehörigen Erläuterungen).. Dafür wird 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 benötigt.

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.

Betreuungsstelle

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

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

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Fortbildungsveranstaltungen für ehrenamtliche Betreuer und Bevollmächtigte	6	6	100 %
Fortbildungsveranstaltungen für Berufs- und Vereinsbetreuer	3	3	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
Klienten insgesamt	2.500	2.854	
davon "Neufälle" (nur nach PsychKG)	850	788	
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach PsychKG	140	113	
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach dem Betreuungsrecht	400	287	
Stellungnahmen für die Betreuungsgerichte (durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung 235 Minuten)	450	582	
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	50	11	
Stellungnahmen im Bereich des SGB II und des SGB XII für die Städte und Gemeinden im Kreis	210	169	
Anträge sog. „Wohnraumfonds für psychisch Kranke“	15	16	
Anzahl Betreuungsfälle	6.500	6.524	
Anzahl Betreuungsvereine	3	3	

Produktbeschreibung Produkt 53.30.20 Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Kann

Verantwortlich Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Kreiszuschluss 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 sexual-pädagogische 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).

Schutz von in der Prostitution tätigen Personen

Sexarbeiter und Sexarbeiterinnen sollen von dem Gesundheitsamt über gesundheitliche und soziale Gefahren ihrer Tätigkeit beraten und Unterstützungen im Falle eines Ausstieges aus dem Prostitutionsgewerbe angeboten werden. Die regelmäßige Inanspruchnahme der Beratung ist verpflichtend und wird von der Ordnungsbehörde überprüft. Das Gesundheitsamt berät in der Prostitution Tätige, die selber angeben, vorwiegend im Kreis Coesfeld tätig zu sein. Diese pflichtige Beratung ergänzt weitere freiwillige Beratungsangebote.

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

Zielgruppen Staatlich anerkannte Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen, Schwangere, Rat suchende Personen, Sexarbeiter/innen

Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. § 5,6 SchKG i. V. m. mit §§ 218 StGB (Fälle) *1)	550	388
Allgemeine Schwangerenberatungen gem. § 2 SchKG (Fälle) *1)	1.400	1.705
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens"	65	41
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Empfängnisverhütung und Familienplanung"	120	88
Beratungen nach dem Prostitutionsschutzgesetz *2)	100	44

Erläuterungen

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

*2) Die Grundzahl zu den Beratungen von in der Prostitution tätigen Personen wird

Produktbeschreibung Produkt 53.30.20 Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatung

Kreishaushalt

erstmalig ab 2019 abgebildet.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217	169	0	169	229	60
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.300	146.000	0	146.000	127.417	-18.583
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.520	1.000	0	1.000	631	-369
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	127.036	147.169	0	147.169	128.278	-18.891
11	Personalaufwendungen	-551.136	-568.316	0	-568.316	-510.146	58.170
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.838	-11.100	0	-11.100	-8.756	2.344
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.954	-1.586	0	-1.586	-3.510	-1.924
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.781	-24.746	0	-24.746	-14.983	9.763
17	Ordentliche Aufwendungen	-577.708	-605.748	0	-605.748	-537.394	68.354
18	Ordentliches Ergebnis	-450.672	-458.579	0	-458.579	-409.116	49.463
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-450.672	-458.579	0	-458.579	-409.116	49.463
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-450.672	-458.579	0	-458.579	-409.116	49.463
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-450.672	-458.579	0	-458.579	-409.116	49.463

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	60	60
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.120	146.000	0	146.000	128.060	-17.940
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.750	1.000	0	1.000	0	-1.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	123.870	147.000	0	147.000	128.120	-18.880
10	Personalauszahlungen	-553.981	-568.316	0	-568.316	-511.314	57.002
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.412	-11.100	0	-11.100	-8.632	2.468
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-17.352	-23.836	0	-23.836	-13.538	10.298
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-576.744	-603.252	0	-603.252	-533.485	69.767
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-452.874	-456.252	0	-456.252	-405.365	50.887
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	-2.061	-910	0	-910	-1.428	-518
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	-2.061	-910	0	-910	-1.428	-518
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.061	-910	0	-910	-1.428	-518
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-454.936	-457.162	0	-457.162	-406.793	50.369

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>		
Auftragsgrundlage	ÖGDG, Infektionsschutzgesetz, Trinkwasserverordnung, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz, Hygieneverordnung		
Zielgruppen	u. a. Inhaber von Gewerbebetrieben, Träger von Heimen, Freizeiteinrichtungen, Schulen, Kindergärten, Arztpraxen, Behandlungseinrichtungen / Personen, die von Infektionskrankheiten betroffen sind / Personen, die von umweltmedizinisch relevanten Vorhaben betroffen sind.		
Ziele	Die infektionshygienische Kontroll-Dichte wird auf 65 % gesteigert. *1)		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Infektionshygienische Kontroll-Dichte (in %) *1)	65	52,2	80 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
Anträge nach dem BImSchG / Umweltverträglichkeitsprüfungen	10	6	
Beurteilung von Schadstoffen	10	21	
Anzahl umweltmedizinischer Stellungnahmen *2)	200	127	
Anzahl der infektionshygienischen Kontrollen (§ 36 IfSG)	220	174	
Anzahl durchgeführter Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (§ 43)	4.200	4.433	
Anzahl der zu kontrollierenden Wasserversorgungsanlagen (u. a. "Trinkwasserbrunnen")	6.730	6.655 (davon Besichtigung 559)	
Anzahl der nach IfSG meldepflichtigen Erkrankungen	2.800	2.977	
Anzahl der Tuberkulose-Erkrankten, deren Behandlung zu überwachen ist	40	42	

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Anzahl der Umgebungsuntersuchungen nach Feststellung von Tuberkulose	100	212
Individuelle Risikoberatung (HIV/AIDS)	70	10
Anzahl veranlasster HIV-Tests	40	15
Beratungen von Gemeinschaftseinrichtungen	300	477
Bürgerberatungen (Schädlinge / Infektionen)	360	312
Erläuterungen	<p>*1) Berechnung der Kontroll-Dichte: (Anzahl durchgeführter Kontrollen/Anzahl der gesetzlich vorgeschriebenen Kontrollen) x 100</p> <p>*2) Die Gesamtzahl (Ist) der umweltmedizinischen Stellungnahmen gliedert sich wie folgt auf:</p> <p>26 Stellungnahmen zu Bauanträgen</p> <p>23 Stellungnahmen zu wasserrechtlichen Erlaubnissen</p> <p>78 Stellungnahmen zu Bauleitplanungen</p>	

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	498.507	898.379	0	898.379	849.915	-48.464
03	Sonstige Transfererträge	23.310	250	0	250	0	-250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	194	194
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411.231	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.078	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	934.127	898.629	0	898.629	850.109	-48.520
11	Personalaufwendungen	-682.116	-684.137	0	-684.137	-686.772	-2.635
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-349.878	-380.000	0	-380.000	-341.062	38.938
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.476	-3.151	0	-3.151	-3.352	-201
15	Transferaufwendungen	-760.390	-781.248	0	-781.248	-733.419	47.829
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.465	-57.799	0	-57.799	-47.660	10.139
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.850.325	-1.906.335	0	-1.906.335	-1.812.264	94.071
18	Ordentliches Ergebnis	-916.198	-1.007.705	0	-1.007.705	-962.155	45.550
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	-916.198	-1.007.705	0	-1.007.705	-962.155	45.550
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	-916.198	-1.007.705	0	-1.007.705	-962.155	45.550
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-916.198	-1.007.705	0	-1.007.705	-962.155	45.550

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort-schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	497.938	897.900	0	897.900	849.436	-48.464
03	Sonstige Transfereinzahlungen	23.310	250	0	250	0	-250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	194	194
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	411.231	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.078	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	933.558	898.150	0	898.150	849.630	-48.520
10	Personalauszahlungen	-684.658	-684.137	0	-684.137	-687.556	-3.419
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-345.615	-380.000	0	-380.000	-329.664	50.336
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-760.390	-781.248	0	-781.248	-733.419	47.829
15	Sonstige Auszahlungen	-55.928	-56.899	-7.487	-64.386	-46.834	17.552
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.846.592	-1.902.284	-7.487	-1.909.771	-1.797.472	112.299
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-913.034	-1.004.134	-7.487	-1.011.621	-947.842	63.779
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	-226	-900	0	-900	-191	709
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	-226	-900	0	-900	-191	709
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-226	-900	0	-900	-191	709
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-913.260	-1.005.034	-7.487	-1.012.521	-948.034	64.487

Produktbeschreibung Produkt 53.50.10 Schwerbehindertenausweis

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	<p>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" - Rundfunkgebührenermäßigung). 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.</p>		
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	<p>Die Quote der in weniger als 3 Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge beträgt mindestens 77 %.</p> <p>Die durchschnittliche Bearbeitungsdauer von Erst- und Änderungsanträgen beträgt nicht mehr als 2,8 Monate.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Quote (in %) der in weniger als drei Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge *)	77	44	57 %
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer (in Monaten) von Erst- und Änderungsanträgen	2,8	3,3	85 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
Anzahl Erstanträge	1.850	2.268	
Anzahl Änderungsanträge	2.250	2.839	
Anzahl der Nachprüfungen von Amts wegen	1.200	1.657	
Anzahl Widersprüche	950	832	
Anzahl Klagen	150	149	
Anzahl Beschwerden / Petitionen	5	11	
Erläuterungen	<p>*) 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.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Muss

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 einrichtungsübergreifend 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 und von themenbezogenen Facharbeitsgruppen: AK Erwachsenenpsychiatrie; AK Gerontopsychiatrie A; AK Sucht und Abhängigkeitskranke; AK "psychosoziale und psychiatrische Versorgung von Kindern und Jugendlichen"; AG Impfschutz; AG Zukunft der ärztlichen Versorgung im Kreis Coesfeld; AG Alternativen zu freiheitsentziehenden Maßnahmen in Altenpflegeeinrichtungen und Einrichtungen der Behindertenhilfe. 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.

- Informationen für Einwohner über Angebote der gesundheitlichen und sozialen Versorgung:

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

Neben individuellen Auskünften auf Anfrage gehört dazu z. B. die Mitwirkung an der KoDat.Coe (Kommunale Datenbank Bildung, Gesundheit, Jugend & Familie, Pflege und Soziales).

- 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) Erstellung und Fortschreibung des Seuchenalarmplanes inkl. des Influenza-Pandemieplanes, Grippeprävention
- b) verstärkte Etablierung von Alternativen zu freiheitsentziehenden Maßnahmen in Altenpflegeeinrichtungen
- c) Bestandsaufnahme zur Hilfe und Versorgung psychisch kranker Kinder und Jugendlicher,
- d) Entwicklung von Präventions- und Hilfemaßnahmen zum exzessiven Internet-/Online-Gebrauch;
- e) Entwicklung milieuspezifischer und geschlechtsspezifischer Angebote zur Gesundheitsförderung von Kindern, Jugendlichen und deren Familien (in Zusammenarbeit mit dem AK Prävention)
- f) Weiterentwicklung von Hilfen und Zusammenarbeit in Fällen stationärer Entgiftungsbehandlungen und zur Frühintervention bei riskantem Konsum von Alkohol, Cannabis usw.,
- g) Weiterentwicklung von Hilfen und Prävention für Kinder psychisch kranker Eltern,
- h) Weiterentwicklung der Fördermaßnahmen zur Suchtkrankenhilfe und Suchtprävention.
- i) Fachliche Begleitung der „KICS“ („Kreisarbeitsgemeinschaft Interessenvertretung Coesfeld der Selbsthilfe von Menschen mit Behinderungen und ihrer Angehörigen“) zur Unterstützung der Wahrnehmung von Aufgaben eines Behindertenbeirates
- j) Förderung und Weiterentwicklung von Unterstützungsangeboten für Selbsthilfegruppen

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 Zentrale Dienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.614	380.371	0	380.371	317.133	-63.238
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.735	8.500	0	8.500	11.487	2.987
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.783	14.900	0	14.900	6.998	-7.902
07	Sonstige ordentliche Erträge	101.033	61.100	0	61.100	194.219	133.119
08	Aktivierete Eigenleistungen	10.114	50.000	0	50.000	30.996	-19.004
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	427.279	514.871	0	514.871	560.833	45.962
11	Personalaufwendungen	-2.376.363	-2.685.053	0	-2.685.053	-2.679.797	5.256
12	Versorgungsaufwendungen	-9.270	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.003.176	-4.298.487	115.676	-4.182.811	-4.008.732	174.079
14	Bilanzielle Abschreibungen	-801.275	-890.545	0	-890.545	-848.895	41.650
15	Transferaufwendungen	-12.349	-13.000	0	-13.000	-12.362	638
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.751.694	-1.815.862	-131.263	-1.947.125	-1.946.995	130
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.954.128	-9.702.948	-15.588	-9.718.536	-9.496.781	221.755
18	Ordentliches Ergebnis	-7.526.849	-9.188.076	-15.588	-9.203.664	-8.935.948	267.716
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	-7.526.849	-9.188.076	-15.588	-9.203.664	-8.935.948	267.716
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	-7.526.849	-9.188.076	-15.588	-9.203.664	-8.935.948	267.716
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-7.526.849	-9.188.076	-15.588	-9.203.664	-8.935.948	267.716

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Zentrale Dienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	9.172	8.500	0	8.500	13.125	4.625
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	24.596	14.900	0	14.900	6.359	-8.541
07	Sonstige Einzahlungen	42.803	61.100	0	61.100	64.859	3.759
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	76.571	84.500	0	84.500	84.343	-157
10	Personalauszahlungen	-2.388.054	-2.685.053	0	-2.685.053	-2.687.223	-2.170
11	Versorgungsauszahlungen	-9.270	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.110.547	-4.298.487	-3.339.262	-7.637.749	-3.460.473	4.177.276
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.349	-13.000	0	-13.000	-12.362	638
15	Sonstige Auszahlungen	-1.509.247	-1.626.262	-151.263	-1.777.525	-1.810.421	-32.896
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.029.467	-8.622.803	-3.490.526	-12.113.329	-7.970.480	4.142.849
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.952.896	-8.538.303	-3.490.526	-12.028.829	-7.886.137	4.142.692
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	169.394	0	0	0	26.532	26.532
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	315	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	169.709	0	0	0	26.532	26.532
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-47.980	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.003.240	-10.091.349	-9.018.166	-19.109.515	-6.845.416	12.264.099
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-889.162	-1.050.600	-570.670	-1.621.270	-801.610	819.660
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	-2.940.382	-11.141.949	-9.588.836	-20.730.785	-7.647.026	13.083.759
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.770.673	-11.141.949	-9.588.836	-20.730.785	-7.620.495	13.110.290
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-9.723.569	-19.680.251	-13.079.362	-32.759.613	-15.506.632	17.252.981

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	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	0	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	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	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	0	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	0	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	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.370	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	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.380	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.380	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	-12.380	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.167	61.173	0	61.173	61.173	0
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	28.723	25.000	0	25.000	22.409	-2.591
08	Aktivierete Eigenleistungen	9.561	50.000	0	50.000	30.996	-19.004
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	99.452	137.173	0	137.173	114.578	-22.595
11	Personalaufwendungen	-264.543	-342.189	0	-342.189	-306.404	35.785
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.043.225	-2.097.487	-85.000	-2.182.487	-2.035.849	146.638
14	Bilanzielle Abschreibungen	-380.944	-382.194	0	-382.194	-382.530	-336
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.238	-44.704	0	-44.704	-14.477	30.227
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.698.950	-2.866.573	-85.000	-2.951.573	-2.739.261	212.312
18	Ordentliches Ergebnis	-1.599.499	-2.729.400	-85.000	-2.814.400	-2.624.683	189.717
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	-1.599.499	-2.729.400	-85.000	-2.814.400	-2.624.683	189.717
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	-1.599.499	-2.729.400	-85.000	-2.814.400	-2.624.683	189.717
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.599.499	-2.729.400	-85.000	-2.814.400	-2.624.683	189.717

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	1.000	0	1.000	0	-1.000
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	25.000	0	25.000	0	-25.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	26.000	0	26.000	0	-26.000
10	Personalauszahlungen	-266.851	-342.189	0	-342.189	-308.983	33.206
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.262.685	-2.097.487	-3.117.222	-5.214.709	-1.378.741	3.835.968
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-9.182	-42.904	0	-42.904	-13.605	29.299
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.538.719	-2.482.579	-3.117.222	-5.599.801	-1.701.329	3.898.472
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.538.719	-2.456.579	-3.117.222	-5.573.801	-1.701.329	3.872.472
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	166.000	0	0	0	26.532	26.532
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	166.000	0	0	0	26.532	26.532
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-42.451	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.003.240	-10.091.349	-9.018.166	-19.109.515	-6.845.416	12.264.099
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-64.086	-121.800	-72.660	-194.460	-115.176	79.284
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	-2.109.777	-10.213.149	-9.090.826	-19.303.975	-6.960.592	12.343.383
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.943.777	-10.213.149	-9.090.826	-19.303.975	-6.934.061	12.369.914
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.482.496	-12.669.728	-12.208.048	-24.877.776	-8.635.390	16.242.386

Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.961 -31.961	0 0	-73.434 -73.434	-34.334 -34.334	-39.100 -39.100
100115RVW Erneuerung Lichtrohrsystem RvW-BK in LH 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-825.000 -825.000	-825.000 -825.000	0 0	-825.000 -825.000
100119RWB Neubau Rettungswache Billerbeck 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-117.584 -117.584	-1.800.000 -1.800.000	-1.800.000 -1.800.000	-3.633 -3.633	-1.796.367 -1.796.367
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-451.845 160.000 -611.845	-1.693.000 0 -1.693.000	-3.834.155 0 -3.834.155	-154.809 26.532 -181.340	-3.679.346 -26.532 -3.652.815
100218CON Erwerb Containeranlage 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-200.000 -200.000	-181.957 -181.957	-181.957 -181.957	0 0
100219KH01 Sanierung und Umbau der Kantine KH I 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-100.000 -100.000	-100.000 -100.000	0 0	-100.000 -100.000
100314PICT Energetische Hgz.-Anlage und Sanierung P-BK 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-6.281 -6.281	0 0	0 0	0 0	0 0
100317GSN Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-213.439 -213.439	-1.138.894 -1.138.894	-3.765.236 -3.765.236	-3.376.006 -3.376.006	-389.230 -389.230
100319KH01 Einrichtung einer Dienstleistungsmeile KH I 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-110.000 -110.000	-110.000 -110.000	-155 -155	-109.845 -109.845
100417PPAN Erneuerg & energ San Dach Peter-Pan 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-239.320 -239.320	-390.000 -390.000	0 0	-390.000 -390.000
100419RWL Erweiterung Rettungswache Lüdinghausen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-500.000 -500.000	-500.000 -500.000	0 0	-500.000 -500.000
100516KH05 Neubau Kreishaus V Coesfeld (KInvFöG) 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-868.267 -868.267	-500.000 -500.000	-2.860.043 -2.860.043	-2.177.795 -2.177.795	-682.248 -682.248
100517BBA Breitbandausbau Schulen (Gute Schule) 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.674 -6.674	-420.000 -420.000	-493.293 -493.293	-139.411 -139.411	-353.882 -353.882
100518LKÜ Einbau von Lehrküchen im RvW-BK in Lüdinghausen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-55.635 -55.635	0 0	-63.516 -63.516	-63.516 -63.516	0 0
100519VISC Sanierung Brückenbauwerke Burg Vischering 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-340.000 -340.000	-340.000 -340.000	0 0	-340.000 -340.000
100614RWA Neubau RW Ascheb. (iVm Feuerwache Gem. Ascheb.) 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-145.190 -145.190	0 0	-2.099.029 -2.099.029	-718.715 -718.715	-1.380.313 -1.380.313
100619VISC Außenspielplatz Burg Vischering 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-50.000 -50.000	-50.000 -50.000	-1.570 -1.570	-48.430 -48.430
100717RWL RW Lüdinghausen Gründungs- und Ausbaurbeiten 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-36.170 -36.170	0 0	0 0	0 0	0 0
100719RWC Erweiterung Kreisleitstelle bzw. Rettungswache Coe 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-500.000 -500.000	-500.000 -500.000	0 0	-500.000 -500.000
100809OVNB Erweiterung des Oswald-von-Nell-Breuning BK 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-143.056 -143.056	-498 -498	-142.558 -142.558
100819DIGS Digitalisierung Schulen Beschaffung Endgeräte 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.856 -1.856	-120.000 -120.000	-118.144 -118.144	-50.908 -50.908	-67.236 -67.236
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-500.000 -500.000	-500.000 -500.000	0 0	-500.000 -500.000
100919PRE Investive Planungsreserve Förderprogramme 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-1.175.134 -1.175.134	-504.312 -504.312	0 0	-504.312 -504.312
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					

Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
100215RVW Raumluftechnische Anlagen RvW-BK LH 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.497 -5.497	0 0	0 0	0 0	0 0
100415VISC Brauhaus Burg Vischering 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000 6.000	0 0	0 0	0 0	0 0
100418ALS Errichtung Fertiggarage Astrid-Lindgren-Schule 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.784 -7.784	0 0	0 0	0 0	0 0
100618SGA Sonnenschutz Gesundheitsamt Lüdinghausen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-40.000 -40.000	-19.074 -19.074	-20.926 -20.926
100716SVLH Ausbau Kulturlager am Straßenverkehrsamt LH 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-496 -496	0 0	0 0	0 0	0 0
100718VISC Raumluftechnische Anlagen Burg Vischering 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-11.000 0	-10.927 -10.927	-73 10.927
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-11.000	0	-11.000

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 002 Zentrale Dienste (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)		
Beschreibung	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Unterhaltung, Reparatur und Sanierung der Gebäude i.V. mit Vergleichsbetrachtungen bei Modernisierungsmaßnahmen, - Prüfung und Wartung der gebäudetechnischen Anlagen, wie z.B. Heizung, Lüftung, Sanitäreanlagen, 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. <p>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 kreiseigener Immobilienbestand von 44 Objekten einschl. angemieteter Objekte.</p> <p>Dieser Anspruch findet auch auf die unter Denkmalschutz stehenden Gebäude in gleicher Weise Anwendung.</p> <p>Darüber hinaus beinhaltet das Produkt auch die interne Sicherstellung der v.g. Dienstleistungen gegenüber den Abteilungen mit budgetierten Ansätzen wie</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Substanzerhaltungsquote *1)	301,71 %	48,68 %	16 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
Geplante Mittel für die Substanzerhaltung (konsumtiv) *1)	1.872.487 €	625.691,45 €	
Geplante Mittel für Erneuerungs- und Modernisierungsmaßnahmen (investiv) *1)	3.307.320 €	181.510,49 €	
geplante Abschreibungen	1.716.819 €	1.657.948,63 €	
Geplante Mittel für Neubauten *2)	5.138.894 €	5.757.586,90 €	
Erläuterungen	<p>ERLÄUTERUNGEN zu den Kennzahlen und Grundzahlen</p> <p>*1) 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.</p> <p>Ab dem Haushaltsjahr 2016 werden erstmals alle Mittel, die zur Bausubstanzerhaltung eingesetzt werden, also konsumtive und investive Mittel (ohne Rettungswachen und Bauhof, da diese in den jeweiligen Budgets enthalten sind), bei der Berechnung der Quote einbezogen. 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. Planungskosten zur Vorbereitung von einzelnen noch nicht veranschlagten Baumaßnahmen bleiben hierbei unberücksichtigt.</p> <p>Die Substanzerhaltungsquote errechnet sich wie folgt: (geplante Mittel konsumtiv + geplante Mittel investiv) geteilt durch geplante Abschreibungen x 100. Bei dieser Quote fließen die Investitionsauszahlungen für Neubauten nicht ein.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

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.

*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

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 100 EZ zentrale Dienste (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)	
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p>	
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 2019	Ist 2019
Gebundene Mittel für Honorare	60.000 €	24.513,93 €
Anzahl der durch externe Planer begleiteten größeren Projekte *)	7	8
Erläuterungen	*) Bei zahlreichen Vorhaben werden Fachingenieure beratend hinzugezogen und die Vorhaben dann von eigenem Personal weiter bearbeitet. Daher werden hier nur diejenigen Maßnahmen angegeben, die durchgehend von Externen begleitet werden.	

Produktbeschreibung Produkt 10.02.03 Stellungnahmen zu Förderanträgen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 0002 Zentrale Dienste (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)	
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Inhaltlich erfolgt dabei die Überprüfung der Baukosten sowie der Förderanträge auf förderfähige Kosten anhand von Förderrichtlinien, die Überprüfung der Bauausführung sowie die Überprüfung der Förderung im Einklang mit den Zuwendungsbestimmungen im abschließenden Verwendungsnachweis.</p>	
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 2019	Ist 2019
Anzahl Anträge	2	1
Anzahl Verwendungsnachweise	2	1

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.750	205.101	0	205.101	57.915	-147.186
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.735	7.500	0	7.500	11.487	3.987
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.144	1.300	0	1.300	1.059	-241
07	Sonstige ordentliche Erträge	72.310	36.100	0	36.100	171.810	135.710
08	Aktivierete Eigenleistungen	553	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	144.492	250.001	0	250.001	242.271	-7.730
11	Personalaufwendungen	-1.280.795	-1.349.653	0	-1.349.653	-1.402.728	-53.075
12	Versorgungsaufwendungen	-9.270	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.959.323	-2.186.000	200.676	-1.985.324	-1.967.973	17.351
14	Bilanzielle Abschreibungen	-117.189	-122.863	0	-122.863	-114.502	8.361
15	Transferaufwendungen	-12.349	-13.000	0	-13.000	-12.362	638
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.062.553	-1.152.020	-94.362	-1.246.382	-1.239.005	7.377
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.441.479	-4.823.537	106.314	-4.717.223	-4.736.571	-19.348
18	Ordentliches Ergebnis	-4.296.987	-4.573.535	106.314	-4.467.221	-4.494.301	-27.080
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.296.987	-4.573.535	106.314	-4.467.221	-4.494.301	-27.080
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.296.987	-4.573.535	106.314	-4.467.221	-4.494.301	-27.080
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.296.987	-4.573.535	106.314	-4.467.221	-4.494.301	-27.080

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	9.172	7.500	0	7.500	13.125	5.625
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.958	1.300	0	1.300	420	-880
07	Sonstige Einzahlungen	42.803	36.100	0	36.100	64.859	28.759
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.933	44.900	0	44.900	78.404	33.504
10	Personalauszahlungen	-1.290.177	-1.349.653	0	-1.349.653	-1.403.238	-53.585
11	Versorgungsauszahlungen	-9.270	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.834.899	-2.186.000	-222.041	-2.408.041	-2.077.692	330.349
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.349	-13.000	0	-13.000	-12.362	638
15	Sonstige Auszahlungen	-915.605	-1.073.620	-94.362	-1.167.982	-1.211.245	-43.263
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.062.301	-4.622.274	-316.403	-4.938.677	-4.704.538	234.139
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.005.368	-4.577.374	-316.403	-4.893.777	-4.626.134	267.643
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	315	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	315	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.529	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-274.346	-308.400	-172.419	-480.819	-192.956	287.863
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	-279.875	-308.400	-172.419	-480.819	-192.956	287.863
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-279.560	-308.400	-172.419	-480.819	-192.956	287.863
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.284.927	-4.885.774	-488.822	-5.374.596	-4.819.090	555.506

Investitionen Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-198.840	-230.000	-402.419	-180.919	-221.500
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.529	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-193.311	-230.000	-402.419	-180.919	-221.500
UMBANLAGEN Umbuchungen von Altanlagen	7.169	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.169	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 0030 Zentrale Dienste (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)		
Beschreibung	<p>Es werden nachfolgende Serviceeinrichtungen mit den dazugehörigen Leistungen vorgehalten:</p> <p>Hausmeisterdienste: Die Hausmeister sind Dienstleister für die Gebäudenutzer und zugleich Fachleute für das Gebäudemanagement vor Ort.</p> <p>Hausdruckerei: Hier werden Druckerzeugnisse erstellt und weiter verarbeitet.</p> <p>Poststelle: Diese nimmt die Eingangspost an und leitet sie an die entsprechenden Abteilungen weiter. Außerdem ist sie für den Versand der Ausgangspost zuständig.</p> <p>Verwaltungsbücherei: Von hier wird die Fachliteratur bereitgestellt und aktualisiert. Auch werden Auszüge für die Fachabteilungen gefertigt.</p> <p>Fuhrpark: Für Dienstfahrten/-reisen wird ein allgemeiner Fuhrpark vorgehalten. Darüber hinaus werden für die Fachabteilungen notwendige Fahrzeuge beschafft.</p> <p>Fahrdienst: Dieser wird insbesondere von der Verwaltungsleitung genutzt.</p> <p>Beschaffungen: Verbrauchs- und Vermögensgegenstände werden nach Bedarf und auf Anforderung der Abteilungen zentral beschafft. Insbesondere gehört dazu die Vorbereitung von Ausschreibungen 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 etc.) eines Standard-Büroarbeitsplatzes 20 Jahre beträgt.</p>		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Beschäftigte und Abteilungen der Kreisverwaltung		
Ziele	<p>Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur betragen je Büroarbeitsplatz maximal 500 € (zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze).</p> <p>Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Geräte, Ausstattung und Büromaterial betragen je Büroarbeitsplatz maximal 300 €.</p> <p>Die durchschnittlichen Ausgaben (investiv) für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar u. ä. betragen je Büroarbeitsplatz maximal 250 €.</p> <p>Der durchschnittlich CO²-Ausstoß des zentral bewirtschafteten Fuhrparks wird bis zum Jahr 2019 auf 80 g pro gefahrene Kilometer gesenkt.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Durchschnittliche Ausgaben für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur (pro Büroarbeitsplatz)	< 500 €	236 €	212 %
Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial (pro Büroarbeitsplatz)	< 300 €	262 €	115 %
Durchschnittliche Investitionsausgaben für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar (pro Büroarbeitsplatz)	< 250 €	234 €	106 %
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoß pro km Benzin/Kfz	80 g / km	74 g / km	108 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Portokosten	< 190.000 €		185.521 €
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	< 12.000 €		6.690 €
Anzahl Büroarbeitsplätze	750		830

Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	< 0,30 €	0,31 €
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks *)	> 65 %	65 %
Erläuterungen	*) Für die Ermittlung des Auslastungsgrades werden von montags bis donnerstags die Zeiten von 8 bis 12 Uhr und 14 bis 16 Uhr und an Freitagen die Zeit von 8 bis 12 Uhr zugrunde gelegt. In diesem Zeitraum werden die Anzahl und die Dauer der Fahrten berücksichtigt. Daher ist die Auslastung von 65 % ein sehr guter Wert.	

Produktbeschreibung Produkt 10.03.03 Versicherungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 0022 Zentrale Dienste (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)	
Beschreibung	<p>Management der Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Eigenschaden-, Rechtsschutz- und Kfz-Versicherungen. Die Sachversicherungen umfassen Gebäude-, Inventar- und Elektronikversicherungen. Bei den Unfallversicherungen handelt es sich um die Abwicklung zusätzlich (d.h. über die gesetzlich vorgeschriebenen hinaus) abgeschlossener Versicherungen, z.B. für Rettungsassistenten, Notärzte, Ferienfreizeiten etc. Die Abwicklung von Schadensfällen aus der gesetzlichen Unfallversicherung (Unfallkasse NRW) obliegt der Personalabteilung für die Bediensteten des Kreises bzw. den Schulen für die Schülerinnen und Schüler.</p> <p>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.</p>	
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 2019	Ist 2019
Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken		
- Gebäude	72.000 €	73.820 €
- Inventar und Museumsgut	54.500 €	49.821 €
- Elektronik	12.500 €	9.234 €
- Schlüsselverlust	9.000 €	8.744 €
- Allgemeine Haftpflicht	43.000 €	41.820 €
- Eigenschadenversicherung	29.500 €	27.490 €
- Rechtsschutz	3.500 €	3.047 €
- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	20.000 €	20.819 €
Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	345.000 €	354.344 €
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	3.500 €	3.500 €

Produktbeschreibung Produkt 10.03.04 Arbeitssicherheit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																								
Rechtsbindungsgrad	Muss																								
Verantwortlich	Abt. 0002 Zentrale Dienste (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)																								
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Die Fachabteilung ergreift Maßnahmen zum Schutz der Bedienstete vor Gefahren und Unfällen. Sie führt die Vor- und Nachbereitung des Arbeits- und Gesundheitsschutzausschusses durch.</p>																								
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 14,65 / 1000 Vollarbeiter (Wert aus 2016).																								
Kennzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)</td> <td>< 20</td> <td>28</td> <td>71 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2">Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>Arbeitsunfälle</td> <td colspan="2">< 20</td> <td>22</td> </tr> <tr> <td>Wegeunfälle</td> <td colspan="2">< 3</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>Vollarbeiter/Stellen *)</td> <td colspan="2">790</td> <td>796</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)	< 20	28	71 %	Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	Arbeitsunfälle	< 20		22	Wegeunfälle	< 3		8	Vollarbeiter/Stellen *)	790		796
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																						
Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)	< 20	28	71 %																						
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																						
Arbeitsunfälle	< 20		22																						
Wegeunfälle	< 3		8																						
Vollarbeiter/Stellen *)	790		796																						
Erläuterungen	*) Ein Vollarbeiter entspricht der durchschnittlich von einer vollbeschäftigten Person tatsächlich geleisteten Arbeitsstundenzahl.																								

Produktbeschreibung Produkt 10.03.05 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 10022 Zentrale Dienste (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)		
Beschreibung	Bewirtschaftung der kreiseigenen Verwaltungsgebäude, Förderschulen, Berufskollegs, Kulturzentren und Rettungswachen. Die Bewirtschaftung beinhaltet dabei die Versorgung der Gebäude mit Energie und Wasser sowie die Reinigungsdienste, 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	<p>Der CO²-Ausstoß der kreiseigenen Gebäude wird auf 25 kg je qm Bruttogrundfläche reduziert</p> <p>Der Stromverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird trotz zunehmender Technisierung konstant gehalten und soll folgende Grenzwerte nicht übersteigen (ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt):</p> <ul style="list-style-type: none"> - 30,0 kWh für Verwaltungsgebäude - 22,0 kWh für Berufskollegs - 14,0 kWh für Förderschulen <p>Der Wärmeverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird durch Modernisierungsmaßnahmen weiter gesenkt und soll folgende Planwerte nicht übersteigen (Mittel aus Grenz- und Zielwert der ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt):</p> <ul style="list-style-type: none"> - 75,0 kWh für Verwaltungsgebäude - 71,0 kWh für Berufskollegs - 103,0 kWh für Förderschulen 		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
CO ² -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF *1)	25 kg	21,41 kg	117 %
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche:			
Verwaltungsgebäude	30	27,34	110 %
Berufskollegs	22	20,50	107 %
Förderschulen	14	9,19	152 %
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche:			
Verwaltungsgebäude	75	74,61	101 %
Berufskollegs	71	58,87	121 %
Förderschulen	103	57,24	180 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
CO ² -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude	1.500.000 kg	1.327.706 kg	
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	897.000 €	824.256,27 €	
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2)	610.000 €	707.568,00 €	
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	
- 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	

Produktbeschreibung Produkt 10.03.05 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

	Flure OG: 2	Flure OG: 2
	WC: 5	WC: 5
Erläuterungen	*1) BGF = Bruttogrundfläche *2) ohne Rettungswachen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.959	114.011	0	114.011	180.602	66.591
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	19.251	13.500	0	13.500	5.939	-7.561
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	181.210	127.511	0	127.511	186.541	59.030
11	Personalaufwendungen	-615.785	-713.539	0	-713.539	-659.198	54.341
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40	-15.000	0	-15.000	-4.910	10.090
14	Bilanzielle Abschreibungen	-296.935	-378.380	0	-378.380	-329.869	48.511
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-610.647	-516.076	-7.350	-523.426	-560.899	-37.473
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.523.407	-1.622.995	-7.350	-1.630.345	-1.554.876	75.469
18	Ordentliches Ergebnis	-1.342.198	-1.495.484	-7.350	-1.502.834	-1.368.335	134.499
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	-1.342.198	-1.495.484	-7.350	-1.502.834	-1.368.335	134.499
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	-1.342.198	-1.495.484	-7.350	-1.502.834	-1.368.335	134.499
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.342.198	-1.495.484	-7.350	-1.502.834	-1.368.335	134.499

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	19.251	13.500	0	13.500	5.939	-7.561
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	19.251	13.500	0	13.500	5.939	-7.561
10	Personalauszahlungen	-615.785	-713.539	0	-713.539	-659.470	54.069
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5	-15.000	0	-15.000	-4.041	10.959
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-515.418	-408.076	-27.350	-435.426	-453.402	-17.976
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.131.208	-1.136.615	-27.350	-1.163.965	-1.116.913	47.052
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.111.957	-1.123.115	-27.350	-1.150.465	-1.110.974	39.491
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.394	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	3.394	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	-522.555	-619.000	-234.639	-853.639	-402.424	451.215
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	-522.555	-619.000	-234.639	-853.639	-402.424	451.215
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-519.161	-619.000	-234.639	-853.639	-402.424	451.215
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.631.118	-1.742.115	-261.989	-2.004.104	-1.513.398	490.706

Investitionen Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100318EGOV Hard- und Software für Verwaltungsdigitalisierung 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-51.322 -51.322	-90.000 -90.000	-118.678 -118.678	-74.450 -74.450	-44.228 -44.228
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem. 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-25.122 -25.122	-60.000 -60.000	-88.725 -88.725	0 0	-88.725 -88.725
160512KH01 Redundantes Server- und Speichersystem 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-189.389 -189.389	-20.000 -20.000	-120.611 -120.611	0 0	-120.611 -120.611
162311KH01 EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft) 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-45.353 -45.353	-40.000 -40.000	-86.031 -86.031	-15.567 -15.567	-70.464 -70.464
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
160213SCHU Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsab.) 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-6.000 -6.000	-6.000 -6.000	0 0	-6.000 -6.000
160312KH01 Lizenzen und Programme für Fachabteilungen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-24.490 -24.490	-145.000 -145.000	-175.594 -175.594	-151.039 -151.039	-24.555 -24.555
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-10.494 -10.494	-90.000 -90.000	-90.000 -90.000	-7.223 -7.223	-82.777 -82.777
160712KH01 Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-82.421 3.394 -85.815	-60.000 0 -60.000	-60.000 0 -60.000	-51.569 0 -51.569	-8.431 0 -8.431

Produktbeschreibung Produkt 10.04.01 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 002 Zentrale Dienste (ab 01.06.2019 Abt. 11 Personal und Organisation)		
Beschreibung	<p>Der Fachdienst EDV 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.</p> <p>Zusätzlich zu diesen Basisdiensten werden Standardsoftwareprodukte geschult, eigene Programme entwickelt und aktuelle Problemstellungen am Arbeitsplatz durch den Benutzerservice behoben.</p>		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Alle Abteilungen, Verwaltungsleitung, Sekretariate der Berufskollegs und Förderschulen		
Ziele	Gemeldete Soft- und Hardwareprobleme werden in mindestens 90 % der Fälle innerhalb eines Zeitraums von 4 Stunden beseitigt		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Fehlerbeseitigung in 4 Std *1)	90 %	69 %	77 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl lokaler Rechner und Laptops *2)	840		880
Anzahl Smartphones und tablet-PC's	280		320
Betreuungsgrad in Rechner und Laptops je LuK-Mitarbeiter *3)	114		120
Anzahl Schulungstage bzw. Infoveranstaltungen	10		21
IT-Aufwendungen je Rechner und Laptops *4)	3.191 €		3.512,95 €
Erläuterungen	<p>*1) Fehlerbeseitigung innerhalb eines halben Arbeitstages (KGSt = 40 Std/Wo)</p> <p>*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.</p> <p>*3) Berechnung: Anzahl der Rechner/Laptops geteilt durch 7,36 Stellen (7,36 Stellen nehmen die direkte technische Betreuung der Hardware und die Betreuung der Fachanwendungen wahr)</p> <p>*4) Berechnung: TUI-Saldo Produkt 10.04.01 zzgl. allem. IT-Aufwendungen der Fachabteilungen (Konto 543103) geteilt durch Anzahl der Rechner/Laptops</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.738	86	0	86	17.444	17.358
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	388	100	0	100	0	-100
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	2.126	186	0	186	17.444	17.258
11	Personalaufwendungen	-215.240	-279.672	0	-279.672	-311.467	-31.795
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-588	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.207	-7.109	0	-7.109	-21.993	-14.884
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.256	-103.062	-29.551	-132.613	-132.614	-1
17	Ordentliche Aufwendungen	-290.291	-389.843	-29.551	-419.394	-466.074	-46.680
18	Ordentliches Ergebnis	-288.166	-389.657	-29.551	-419.208	-448.630	-29.422
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	-288.166	-389.657	-29.551	-419.208	-448.630	-29.422
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	-288.166	-389.657	-29.551	-419.208	-448.630	-29.422
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-288.166	-389.657	-29.551	-419.208	-448.630	-29.422

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	388	100	0	100	0	-100
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	388	100	0	100	0	-100
10	Personalauszahlungen	-215.240	-279.672	0	-279.672	-315.531	-35.859
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-588	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	-69.032	-101.662	-29.551	-131.213	-132.169	-956
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-284.860	-381.334	-29.551	-410.885	-447.700	-36.815
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-284.472	-381.234	-29.551	-410.785	-447.700	-36.915
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-28.176	-1.400	-90.952	-92.352	-91.054	1.298
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.176	-1.400	-90.952	-92.352	-91.054	1.298
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.176	-1.400	-90.952	-92.352	-91.054	1.298
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-312.647	-382.634	-120.503	-503.137	-538.754	-35.617

Investitionen Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100818TEL Kauf Telefonanlage	0	0	-90.952	-90.952	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-90.952	-90.952	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100817TEL Aktualisierung Telefonanlage	-24.752	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-24.752	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 10.05.03 Telekommunikation

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 0022 Zentrale Dienste (ab 01.06.2019 Abt. 11 Personal und Organisation)		
Beschreibung	<p>Das Produkt 10.05.03 Telekommunikation setzt sich aus den zwei Hauptbereichen Festnetz und Mobilfunk zusammen.</p> <p>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.</p> <p>Im Bereich Mobilfunk spielen die Beschaffung und der Betrieb von bürger- und mitarbeiterfreundlicher Kommunikationstechnik (z. B. Smartphones oder Tablets) eine wichtige Rolle.</p> <p>Außerdem wird für beide Bereiche die Abrechnung der Telekommunikationsentgelte bearbeitet.</p>		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung gem. § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Bürgerinnen/Bürger, alle Beschäftigte und Abteilungen		
Ziele	<p>Die durchschnittlichen Kosten je Festnetzanschluss betragen monatlich maximal 31 €.</p> <p>Die durchschnittlichen Kosten je Diensthandy betragen monatlich maximal 2 €.</p> <p>Die durchschnittlichen Kosten je Smartphone/Tablet-PC betragen monatlich maximal 34 €.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Ø Kosten je Festnetzanschluss betragen monatlich maximal	31 €	15 € *1)	207 %
Ø Kosten je Diensthandy betragen monatlich maximal	2 €	2 €	100 %
Ø Kosten je Smartphone/Tablet-PC betragen monatlich maximal	34 €	34 €	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Hauptanschlüsse im Festnetz	55		55
Handy-Verträge	50		58
Smartphone- / Tablet-Verträge *2)	300		360
Erläuterungen	<p>*1) Die Leasingraten sind nach der Übernahme der Telefonanlage entfallen.</p> <p>*2) Im Hinblick auf die aktuellen Entwicklungen steigt die Zahl der Verträge (Personalzuwachs, Zunahme der digitalen Lösungen).</p>		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	850.696	120.921	0	120.921	910.135	789.214
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	197.956	90.000	0	90.000	229.723	139.723
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	591.510	546.266	0	546.266	594.922	48.656
07	Sonstige ordentliche Erträge	890.239	280.897	0	280.897	2.509.533	2.228.636
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.530.750	1.038.084	0	1.038.084	4.244.314	3.206.230
11	Personalaufwendungen	-6.135.764	-8.847.265	0	-8.847.265	-2.689.241	6.158.024
12	Versorgungsaufwendungen	-9.114.288	-5.435.628	0	-5.435.628	-14.676.372	-9.240.744
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-241.525	-314.000	8.689	-305.311	-256.494	48.817
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.524	-10.118	0	-10.118	-10.134	-16
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-431.344	-505.024	6.899	-498.125	-547.166	-49.041
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.932.445	-15.112.035	15.588	-15.096.447	-18.179.407	-3.082.960
18	Ordentliches Ergebnis	-13.401.695	-14.073.951	15.588	-14.058.363	-13.935.093	123.270
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.401.695	-14.073.951	15.588	-14.058.363	-13.935.093	123.270
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-13.401.695	-14.073.951	15.588	-14.058.363	-13.935.093	123.270
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-13.401.695	-14.073.951	15.588	-14.058.363	-13.935.093	123.270

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	775.083	120.000	0	120.000	999.662	879.662
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200.261	90.000	0	90.000	220.437	130.437
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	337.062	347.400	0	347.400	372.583	25.183
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	1.312.757	557.400	0	557.400	1.592.683	1.035.283
10	Personalauszahlungen	-1.855.303	-2.678.280	-4.000	-2.682.280	-2.047.309	634.971
11	Versorgungsauszahlungen	-5.808.505	-5.422.712	0	-5.422.712	-5.544.384	-121.672
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.133	-314.000	8.689	-305.311	-377.769	-72.458
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-392.287	-463.566	-8.101	-471.667	-598.413	-126.746
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.195.228	-8.878.558	-3.412	-8.881.970	-8.567.876	314.094
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.882.471	-8.321.158	-3.412	-8.324.570	-6.975.193	1.349.377
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	-3.816	-6.200	0	-6.200	-2.802	3.398
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.507.299	-5.688.490	-86.700	-5.775.190	-5.775.190	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	-4.511.115	-5.694.690	-86.700	-5.781.390	-5.777.992	3.398
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.511.115	-5.694.690	-86.700	-5.781.390	-5.777.992	3.398
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-11.393.586	-14.015.848	-90.112	-14.105.960	-12.753.185	1.352.775

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	850.660	120.886	0	120.886	910.099	789.213
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	197.956	90.000	0	90.000	229.723	139.723
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	591.510	546.266	0	546.266	594.922	48.656
07	Sonstige ordentliche Erträge	878.807	280.897	0	280.897	2.509.533	2.228.636
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.519.283	1.038.049	0	1.038.049	4.244.278	3.206.229
11	Personalaufwendungen	-5.977.212	-8.615.422	0	-8.615.422	-2.501.954	6.113.468
12	Versorgungsaufwendungen	-9.114.288	-5.435.628	0	-5.435.628	-14.676.372	-9.240.744
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-200.872	-221.500	0	-221.500	-173.657	47.843
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.208	-9.784	0	-9.784	-9.799	-15
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-427.888	-493.175	0	-493.175	-542.217	-49.042
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.729.467	-14.775.509	0	-14.775.509	-17.903.999	-3.128.490
18	Ordentliches Ergebnis	-13.210.184	-13.737.461	0	-13.737.461	-13.659.721	77.740
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.210.184	-13.737.461	0	-13.737.461	-13.659.721	77.740
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-13.210.184	-13.737.461	0	-13.737.461	-13.659.721	77.740
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-13.210.184	-13.737.461	0	-13.737.461	-13.659.721	77.740

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	775.083	120.000	0	120.000	999.662	879.662
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200.261	90.000	0	90.000	220.437	130.437
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	337.062	347.400	0	347.400	372.583	25.183
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	1.312.757	557.400	0	557.400	1.592.683	1.035.283
10	Personalauszahlungen	-1.687.658	-2.446.437	-4.000	-2.450.437	-1.865.071	585.366
11	Versorgungsauszahlungen	-5.808.505	-5.422.712	0	-5.422.712	-5.544.384	-121.672
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.265	-221.500	0	-221.500	-277.344	-55.844
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-389.101	-452.917	-15.000	-467.917	-593.587	-125.670
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.002.529	-8.543.566	-19.000	-8.562.566	-8.280.385	282.181
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.689.772	-7.986.166	-19.000	-8.005.166	-6.687.702	1.317.464
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	-3.512	-5.000	0	-5.000	-2.802	2.198
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.507.299	-5.688.490	-86.700	-5.775.190	-5.775.190	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	-4.510.811	-5.693.490	-86.700	-5.780.190	-5.777.992	2.198
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.510.811	-5.693.490	-86.700	-5.780.190	-5.777.992	2.198
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-11.200.583	-13.679.656	-105.700	-13.785.356	-12.465.694	1.319.662

Investitionen Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
110108PRST Erwerb v. Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	-4.507.299	-5.688.490	-5.775.190	-5.775.190	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.507.299	-5.688.490	-5.775.190	-5.775.190	0

Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Personalbetreuung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation	
Beschreibung	<p>Der Bereich Personalbetreuung umfasst die Bearbeitung sämtlicher Personalangelegenheiten der Beschäftigten der Kreisverwaltung.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Im Bereich der Lohnabrechnung übernimmt der Kreis Coesfeld seit einigen Jahren diese Aufgabe im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit gegen Kostenerstattung auch für die Beschäftigten der Gemeinden Havixbeck (seit Februar 2014) und Nordkirchen (seit Mai 2015). Es ist grundsätzlich vorgesehen, diese interkommunale Zusammenarbeit in den nächsten Jahren weiter auszubauen, um durch Nutzung der Synergieeffekte die Wirtschaftlichkeit der Abrechnung weiter zu erhöhen. Voraussetzung hierfür ist, dass die technischen und organisatorischen Voraussetzungen bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden vorhanden sind und die Bereitschaft zur Zusammenarbeit besteht.</p>	
Auftragsgrundlage	Vorschriften des Arbeits-, Tarif- und Dienstrechts	
Zielgruppen	Beschäftigte der Kreisverwaltung, Versorgungsempfänger, Dritte (z.B. externe Bewerber, Finanzamt, Krankenkassen)	
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)	950	964
- davon Beamte	275	250
- davon Tarifbeschäftigte	634	673
- davon Auszubildende / Anwärter	41	41
Anzahl der Abrechnungsfälle Kreis *)	10.045	11.467
Anzahl der Abrechnungsfälle IKZ *)	2.290	2.402
Erläuterungen	<p>*) 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.</p>	

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																														
Rechtsbindungsgrad	Muss																														
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation																														
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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).</p> <p>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.</p>																														
Auftragsgrundlage	Haushaltsrechtliche sowie arbeits-, dienst- und tarifrechtliche Vorschriften, Vorgaben der Verwaltungsleitung																														
Zielgruppen	Beschäftigte und Nachwuchskräfte der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, politische Gremien, externe Bewerber																														
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - 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	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Planwert 2019</th> <th style="text-align: center;">Ist 2019</th> <th style="text-align: center;">Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX</td> <td style="text-align: center;">7,0 %</td> <td style="text-align: center;">6,26 %</td> <td style="text-align: center;">89 %</td> </tr> <tr> <td>Ausbildungsquote</td> <td style="text-align: center;">4,85 %</td> <td style="text-align: center;">4,25 %</td> <td style="text-align: center;">88 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX	7,0 %	6,26 %	89 %	Ausbildungsquote	4,85 %	4,25 %	88 %																		
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																												
Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX	7,0 %	6,26 %	89 %																												
Ausbildungsquote	4,85 %	4,25 %	88 %																												
Grundzahlen	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">Planwert 2019</th> <th style="text-align: center;">Ist 2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr</td> <td style="text-align: center;">1,2</td> <td style="text-align: center;">1,73</td> </tr> <tr> <td>durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr *)</td> <td></td> <td style="text-align: center;">14,11</td> </tr> <tr> <td>Altersstruktur der Beschäftigten *)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- bis 25 Jahre</td> <td></td> <td style="text-align: center;">84</td> </tr> <tr> <td>- bis 35 Jahre</td> <td></td> <td style="text-align: center;">182</td> </tr> <tr> <td>- bis 45 Jahre</td> <td></td> <td style="text-align: center;">169</td> </tr> <tr> <td>- bis 55 Jahre</td> <td></td> <td style="text-align: center;">275</td> </tr> <tr> <td>- bis 65 Jahre</td> <td></td> <td style="text-align: center;">254</td> </tr> <tr> <td>Frauenanteil</td> <td></td> <td style="text-align: center;">533 (55,29 %)</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	1,2	1,73	durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr *)		14,11	Altersstruktur der Beschäftigten *)			- bis 25 Jahre		84	- bis 35 Jahre		182	- bis 45 Jahre		169	- bis 55 Jahre		275	- bis 65 Jahre		254	Frauenanteil		533 (55,29 %)
	Planwert 2019	Ist 2019																													
durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	1,2	1,73																													
durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr *)		14,11																													
Altersstruktur der Beschäftigten *)																															
- bis 25 Jahre		84																													
- bis 35 Jahre		182																													
- bis 45 Jahre		169																													
- bis 55 Jahre		275																													
- bis 65 Jahre		254																													
Frauenanteil		533 (55,29 %)																													
Erläuterungen	*) Plandaten werden hier nicht angegeben, da keine sinnvolle Ermittlung möglich ist.																														

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 1.02 Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35	36	0	36	36	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	11.432	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	11.467	36	0	36	36	0
11	Personalaufwendungen	-158.552	-231.843	0	-231.843	-187.287	44.556
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.653	-92.500	8.689	-83.811	-82.837	974
14	Bilanzielle Abschreibungen	-317	-335	0	-335	-335	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.457	-11.849	6.899	-4.950	-4.950	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-202.978	-336.526	15.588	-320.938	-275.408	45.530
18	Ordentliches Ergebnis	-191.511	-336.490	15.588	-320.902	-275.373	45.529
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	-191.511	-336.490	15.588	-320.902	-275.373	45.529
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	-191.511	-336.490	15.588	-320.902	-275.373	45.529
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-191.511	-336.490	15.588	-320.902	-275.373	45.529

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 1.02 Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	-167.645	-231.843	0	-231.843	-182.238	49.605
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.868	-92.500	8.689	-83.811	-100.425	-16.614
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.186	-10.649	6.899	-3.750	-4.827	-1.077
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-192.699	-334.991	15.588	-319.403	-287.491	31.912
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-192.699	-334.991	15.588	-319.403	-287.491	31.912
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	-304	-1.200	0	-1.200	0	1.200
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-304	-1.200	0	-1.200	0	1.200
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-304	-1.200	0	-1.200	0	1.200
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-193.003	-336.191	15.588	-320.603	-287.491	33.112

Produktbeschreibung Produkt 11.02.01 Organisation

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Muss

Verantwortlich Abt. 11 - Personal und Organisation

Beschreibung

Organisationsmanagement und -entwicklung:
Bei der Aufgabe Organisationsmanagement und -entwicklung geht es um die Fortschreibung des Organisationsplans der Kreisverwaltung Coesfeld sowie der Verteilung von Aufgaben auf einzelne Organisationseinheiten (Geschäftsverteilung). Interne Dienst- und Geschäftsanweisungen werden in regelmäßigen Abständen zu allgemeinen Grundsätzen der Verwaltungsorganisation aktualisiert. Sofern noch nicht vorhanden, werden bei Bedarf neue Dienst- und Geschäftsanweisungen entwickelt. Im Weiteren werden die Verwaltungsleitung und die Fachabteilungen zu Fragen der Organisation beraten. Bei Bedarf werden Konzepte oder Strategien zur Steuerung entwickelt und umgesetzt. Die Betreuung des Vorschlagswesens als Teil der Organisationsentwicklung ist in diesem Produkt ebenfalls angesiedelt.

Wissens- und Prozessmanagement:
In Anbetracht des demografischen Wandels und der zunehmenden Personalfuktuation wächst die Bedeutung von Wissensmanagement. Ziel ist es, vorhandenes Wissen der Beschäftigten zu institutionalisieren und für deren Nachfolger verfügbar zu machen. Damit einher geht die softwarebasierte Aufnahme, Optimierung und Dokumentation von Prozessen in den entsprechenden Aufgabenbereichen.

Digitalisierung der Verwaltung:
Das Thema Digitalisierung wirkt sich inzwischen in allen Lebensbereichen aus. Auch innerhalb der Verwaltung gewinnt die Digitalisierung zunehmend an Bedeutung. Inhaltlich geht es dabei sowohl um die digitale Bearbeitung und Archivierung von Dokumenten als auch um die elektronische Abbildung von Prozessen (Workflows). Die sukzessive Umsetzung der digitalen Verwaltung wird in diesem Bereich in enger Zusammenarbeit mit dem Fachdienst EDV federführend fokussiert.

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

Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
Abteilungen, in denen Maßnahmen der Organisationsentwicklung und -betreuung durchgeführt werden	4	3
Überarbeitete Dienst- und Geschäftsanweisungen	2	0
Summe aller Dienst- und Geschäftsanweisungen	17	17
Eingereichte Verbesserungsvorschläge je 100 Beschäftigte	2	2,2
Anzahl KGST-Vergleichsringe	4	3

Erläuterungen

Der Schwerpunkt dieses Produktes liegt in den Bereichen Prozess- und Wissensmanagement sowie der Digitalisierung der Verwaltung. 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.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.689	6.214	0	6.214	12.976	6.762
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.909	402.290	0	402.290	407.696	5.406
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	157.443	115.717	0	115.717	158.205	42.488
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	588.041	524.221	0	524.221	578.877	54.656
11	Personalaufwendungen	-977.989	-931.472	0	-931.472	-952.792	-21.320
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.334	-126.870	0	-126.870	-79.564	47.306
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.143	-3.876	0	-3.876	-4.150	-274
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-677.777	-607.556	0	-607.556	-676.049	-68.493
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.721.243	-1.669.774	0	-1.669.774	-1.712.555	-42.781
18	Ordentliches Ergebnis	-1.133.202	-1.145.553	0	-1.145.553	-1.133.678	11.875
19	Finanzerträge	29	15	0	15	15	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	29	15	0	15	15	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.133.173	-1.145.538	0	-1.145.538	-1.133.664	11.874
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	-1.133.173	-1.145.538	0	-1.145.538	-1.133.664	11.874
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.133.173	-1.145.538	0	-1.145.538	-1.133.664	11.874

Teilfinanzrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.261	5.800	0	5.800	12.563	6.763
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.113	402.290	0	402.290	407.682	5.392
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	119.585	115.717	0	115.717	130.350	14.633
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29	15	0	15	15	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	548.989	523.822	0	523.822	550.609	26.787
10	Personalauszahlungen	-988.224	-931.472	0	-931.472	-948.774	-17.302
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.851	-95.870	-132.200	-228.070	-89.826	138.244
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-590.553	-604.656	-40.500	-645.156	-579.797	65.359
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.697.628	-1.631.998	-172.700	-1.804.698	-1.618.397	186.301
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.148.640	-1.108.176	-172.700	-1.280.876	-1.067.788	213.088
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	-872	-2.900	0	-2.900	-576	2.324
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	-872	-2.900	0	-2.900	-576	2.324
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-872	-2.900	0	-2.900	-576	2.324
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.149.512	-1.111.076	-172.700	-1.283.776	-1.068.363	215.413

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122	118	0	118	118	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	16.416	15.467	0	15.467	15.467	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	16.538	15.585	0	15.585	15.585	0
11	Personalaufwendungen	-351.666	-316.896	0	-316.896	-278.741	38.155
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.070	-66.000	0	-66.000	-1.785	64.215
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.119	-1.133	0	-1.133	-1.135	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.770	-27.411	0	-27.411	-103.627	-76.216
17	Ordentliche Aufwendungen	-426.625	-411.439	0	-411.439	-385.289	26.150
18	Ordentliches Ergebnis	-410.087	-395.855	0	-395.855	-369.704	26.151
19	Finanzerträge	29	15	0	15	15	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	29	15	0	15	15	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-410.058	-395.840	0	-395.840	-369.689	26.151
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	-410.058	-395.840	0	-395.840	-369.689	26.151
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-410.058	-395.840	0	-395.840	-369.689	26.151

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	15.102	15.467	0	15.467	16.735	1.268
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29	15	0	15	15	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.131	15.482	0	15.482	16.750	1.268
10	Personalauszahlungen	-353.253	-316.896	0	-316.896	-273.431	43.465
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.554	-35.000	-132.200	-167.200	-12.054	155.146
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-30.666	-26.411	0	-26.411	-36.862	-10.451
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-443.472	-378.307	-132.200	-510.507	-322.347	188.160
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-428.341	-362.825	-132.200	-495.025	-305.597	189.428
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	-105	-1.000	0	-1.000	-173	827
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	-105	-1.000	0	-1.000	-173	827
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-105	-1.000	0	-1.000	-173	827
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-428.446	-363.825	-132.200	-496.025	-305.770	190.255

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 Finanzen (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)		
Beschreibung	<p>Steuerung der Kreisfinanzen</p> <p>Die Haushaltssteuerung wird u. a. über die Aufstellung und die Ausführung des Kreishaushalts wahrgenommen. Weitere Steuerungselemente stellen der Jahresabschluss sowie der Gesamtabchluss dar, die Bestandteile dieses Produktes sind.</p> <p>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.</p> <p>Als sogenannte Querschnittsabteilung nimmt die Abteilung 20 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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>		
Auftragsgrundlage	§§ 53 ff. KrO NRW, GO NRW, KomHVO 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, Dezernate und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW, Einwohner/Öffentlichkeit		
Ziele	<p>Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung und des Jahresabschlusses (Kennzahl Fehlbetragsquote).</p> <p>Sicherstellung einer Deckung der ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge (Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad = > 100 %).</p> <p>Schuldenbegrenzung zur Sicherstellung einer möglichst geringen Belastung des Kreishaushaltes mit Zinsaufwendungen (Kennzahl Zinslastquote = < 0,5 %).</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Fehlbetragsquote	2,7 % *1)	0 *2)	
Aufwandsdeckungsgrad	> 100 %	101,7 %	Ja *3)
Zinslastquote	< 0,5 %	0,2 %	Ja *3)
Erläuterungen	Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet in den Jahresabschlüssen anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 –		

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

2323/08) vorgegebenen NKF-Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen statt. Die darin enthaltenen Kennzahlen machen eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde (Gemeindeverband) nach einheitlichen Kriterien möglich.

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

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 der Ermittlung der Fehlbetragsquote ab 2017 sind die Prognosen zum Jahresergebnis aus den Finanzberichten des Kreises Coesfeld unberücksichtigt geblieben. Bei einer Fehlbetragsquote von 0 % werden keine Eigenkapitalanteile zur Deckung eines Fehlbetrages in der Ergebnisplanung und -rechnung herangezogen.

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

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

*1) In der Planung 2019 ist der Haushalt fiktiv ausgeglichen. Die Haushaltssatzung 2019 sieht eine Verringerung der Ausgleichsrücklage in Höhe von 1.966.693 € vor.

*2)) Das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem Jahresüberschuss ab. Daher wurde bei der Fehlbetragsquote beim Ist-Wert für 2019 „0“ eingetragen.

*3) Bei diesen Kennzahlen wurde der geplante Zielwert erreicht. Die Frage nach der Zielerreichungsquote wird daher mit „Ja“ beantwortet.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222	164	0	164	164	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	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	222	164	0	164	164	0
11	Personalaufwendungen	-443.019	-369.666	0	-369.666	-419.047	-49.381
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-266	-270	0	-270	-266	4
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.076	-1.626	0	-1.626	-1.834	-208
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.162	-40.544	0	-40.544	-34.002	6.542
17	Ordentliche Aufwendungen	-477.523	-412.106	0	-412.106	-455.148	-43.042
18	Ordentliches Ergebnis	-477.300	-411.942	0	-411.942	-454.984	-43.042
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	-477.300	-411.942	0	-411.942	-454.984	-43.042
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	-477.300	-411.942	0	-411.942	-454.984	-43.042
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-477.300	-411.942	0	-411.942	-454.984	-43.042

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	-449.245	-369.666	0	-369.666	-419.427	-49.761
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-266	-270	0	-270	-266	4
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-32.465	-40.244	0	-40.244	-32.918	7.326
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-481.976	-410.180	0	-410.180	-452.611	-42.431
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-481.976	-410.180	0	-410.180	-452.611	-42.431
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-50	-300	0	-300	0	300
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	-50	-300	0	-300	0	300
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50	-300	0	-300	0	300
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-482.026	-410.480	0	-410.480	-452.611	-42.131

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 Finanzen (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)		
Beschreibung	<p>Das Produkt 20.02.01 setzt sich aus den Bereichen zentrale Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung zusammen.</p> <p>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 Landeshauschaltes 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.</p> <p>b) Die Zahlungsabwicklung umfasst die Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen sowie die Verwaltung der Finanzmittel inklusive Planung und Gewährleistung der Liquidität.</p> <p>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.</p> <p>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 bis 30.06.2019, Sonderhaushalt). Ferner wird die Fachaufsicht über die Zahlstellen ausgeübt und die Aufbewahrung von Wertgegenständen sichergestellt.</p>		
Auftragsgrundlage	KrO NRW, GO NRW, Abgabenordnung KomHVO NRW, HGB, LHO NRW, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie Verwaltungsvorschriften hierzu		
Zielgruppen	Debitoren und Kreditoren, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, Landeshauptkasse Düsseldorf (bis 30.06.2019), Banken und Sparkassen		
Ziele	<p>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.</p> <p>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.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Zu a) Anteil der Rechnungen, die von der GeBu fristgerecht verbucht wurden, wenn sie rechtzeitig vorliegen	> 85 %	92,9 %	109 %
Zu b) Auszahlung zum Fälligkeitstermin *1)	100 %	100 %	100 %
Zu b) Anteil der automatisierten Verbuchung von Einzahlungen *2)	75 %	83,97 %	112 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen (analoge Rechnungen) *3)	2.000		6.281
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen über den elektr. Rechnungseingangsworkflow (digitale Rechnungen)	20.000		15.845
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Debitorenbuchungen *3)	24.000		25.912
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Kreditorenbuchhaltung *4)	56.000		48.026
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Debitorenbuchhaltung *4)	147.500		141.033
Erläuterungen	<p>*1) Auszahlungen werden, sofern die Belege nicht rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, innerhalb eines Tages nach Vorlage der Belege ausgezahlt.</p> <p>*2) Die Anzahl der unmittelbar zu verbuchenden Einzahlungen ist stark abhängig von der Vorlage der Annahmeanordnungen durch die Fachabteilungen und von den Angaben der Zahlenden im Verwendungszweck. Eine Einflussnahme durch die Zahlungsabwicklung ist somit</p>		

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

nur bedingt möglich.

*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.

*4) Anzahl der im jeweiligen Haushaltsjahr geleisteten Ein- und Auszahlungen anhand der Buchungen in der Buchhaltungssoftware.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64	111	0	111	111	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	141.027	100.050	0	100.050	141.300	41.250
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	141.091	100.161	0	100.161	141.411	41.250
11	Personalaufwendungen	-111.394	-182.506	0	-182.506	-191.320	-8.814
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-458	-919	0	-919	-983	-64
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.027	-24.597	0	-24.597	-47.025	-22.428
17	Ordentliche Aufwendungen	-188.879	-208.022	0	-208.022	-239.328	-31.306
18	Ordentliches Ergebnis	-47.787	-107.861	0	-107.861	-97.917	9.944
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	-47.787	-107.861	0	-107.861	-97.917	9.944
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	-47.787	-107.861	0	-107.861	-97.917	9.944
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-47.787	-107.861	0	-107.861	-97.917	9.944

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	104.483	100.050	0	100.050	112.177	12.127
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.483	100.050	0	100.050	112.177	12.127
10	Personalauszahlungen	-114.693	-182.506	0	-182.506	-192.194	-9.688
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	-14.747	-23.797	-30.500	-54.297	-18.651	35.646
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.440	-206.304	-30.500	-236.804	-210.845	25.959
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.956	-106.254	-30.500	-136.754	-98.668	38.086
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	-717	-800	0	-800	-403	397
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-717	-800	0	-800	-403	397
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-717	-800	0	-800	-403	397
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-25.673	-107.054	-30.500	-137.554	-99.071	38.483

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 Finanzen (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p>		
Auftragsgrundlage	KrO NRW, GO NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW (VwVG NRW), Kostenordnung zum VwVG NRW, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung KomHVO NRW, Insolvenzordnung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie weitere Spezialgesetze		
Zielgruppen	Debitoren und debitorische Kreditoren		
Ziele	Von der Anzahl der Hauptforderungen, die innerhalb eines Jahres in die Vollstreckung gelangen, werden mehr als 70 % beigetrieben. Betragsmäßig werden mehr als 80 % der im jeweiligen Haushaltsjahr zu vollstreckenden Beträge erledigt.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Anzahl *1)	> 70 %	80,13 %	114 %
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Betrag *2)	> 80 %	92,53 %	116 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl Hauptforderungen	9.250		9.207
Anzahl erledigte Hauptforderungen	6.800		7.378
Betrag Hauptforderungen *3)	3.500.000 €		9.358.052 €
Betrag erledigte Hauptforderungen	2.850.000 €		8.658.664 €
Erläuterungen	<p>*1) Die Anzahl der beizutreibenden Forderungen wird ins Verhältnis zu der Anzahl in dem Haushaltsjahr erledigten Forderungen gesetzt.</p> <p>*2) Die Summe der Beträge der beizutreibenden Forderungen wird ins Verhältnis zu der Summe der in dem Haushaltsjahr erledigten Forderungen gesetzt.</p> <p>*3) Werden Forderungen gegenüber öffentlich-rechtlichen Einrichtungen und Institutionen überfällig, wird vor Erlass einer Mahnung die Fachabteilung beteiligt. Diese Beteiligungen fließen in die Statistik der gemahnten Beträge ein. In 2019 führen vor allem die Beteiligungen hinsichtlich der Zuweisung KInvFöG und der Erstattung des Landes für die ZAB zu einer Steigerung der ausgewiesenen Beträge.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.281	5.821	0	5.821	12.584	6.763
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.909	402.290	0	402.290	407.696	5.406
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	200	0	200	1.438	1.238
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	430.189	408.311	0	408.311	421.718	13.407
11	Personalaufwendungen	-71.910	-62.404	0	-62.404	-63.684	-1.280
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.999	-60.600	0	-60.600	-77.513	-16.913
14	Bilanzielle Abschreibungen	-490	-198	0	-198	-199	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-496.817	-515.004	0	-515.004	-491.395	23.609
17	Ordentliche Aufwendungen	-628.217	-638.206	0	-638.206	-632.791	5.415
18	Ordentliches Ergebnis	-198.027	-229.895	0	-229.895	-211.073	18.822
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	-198.027	-229.895	0	-229.895	-211.073	18.822
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	-198.027	-229.895	0	-229.895	-211.073	18.822
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-198.027	-229.895	0	-229.895	-211.073	18.822

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.261	5.800	0	5.800	12.563	6.763
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.113	402.290	0	402.290	407.682	5.392
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	200	0	200	1.438	1.238
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	429.374	408.290	0	408.290	421.683	13.393
10	Personalauszahlungen	-71.033	-62.404	0	-62.404	-63.722	-1.318
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.032	-60.600	0	-60.600	-77.506	-16.906
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-512.675	-514.204	-10.000	-524.204	-491.366	32.838
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-642.740	-637.208	-10.000	-647.208	-632.594	14.614
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-213.366	-228.918	-10.000	-238.918	-210.911	28.007
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	-800	0	-800	0	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	0	-800	0	-800	0	800
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-800	0	-800	0	800
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-213.366	-229.718	-10.000	-239.718	-210.911	28.007

Produktbeschreibung Produkt 20.05.01 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 20 Finanzen (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)	
Beschreibung	<p>Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke des Kreises: Im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung sind hier die Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für die kreiseigenen Grundstücke (z. B. vertragliche Nutzungsregelungen und Nachbarschaftsangelegenheiten, Grundbuchangelegenheiten) sowie die Bearbeitung der öffentlichen Abgaben und sonstigen grundstücksbezogenen Zahlungsverpflichtungen zu berücksichtigen.</p> <p>Anmietung und Pachtung von Grundstücken und Gebäuden sowie Vermietung und Verpachtung kreiseigener Grundstücke und Gebäude: Hierzu zählt insbesondere die bedarfsgerechte Bereitstellung der benötigten Grundstücke und Mieträume (z. B. Klassenräume aufgrund der Schulentwicklungsplanung) mit dem Ziel einer wirtschaftlichen Nutzung des Gebäudebestandes.</p> <p>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.</p>	
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - 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	<p>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.</p>	
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	26	26
Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	50	51
Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	93.600	94.424

Teilergebnisrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.616	39.248	0	39.248	37.435	-1.813
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	720.183	870.000	0	870.000	703.022	-166.978
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.494	7.000	0	7.000	3.278	-3.722
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	778.421	916.248	0	916.248	743.735	-172.513
11	Personalaufwendungen	-2.986.898	-3.039.659	0	-3.039.659	-2.954.747	84.912
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.498	-101.000	-9.000	-110.000	-22.801	87.199
14	Bilanzielle Abschreibungen	-58.643	-47.592	0	-47.592	-49.073	-1.481
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-291.805	-378.075	9.000	-369.075	-284.046	85.029
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.417.844	-3.566.326	0	-3.566.326	-3.310.667	255.659
18	Ordentliches Ergebnis	-2.639.423	-2.650.078	0	-2.650.078	-2.566.932	83.146
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	-2.639.423	-2.650.078	0	-2.650.078	-2.566.932	83.146
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	-2.639.423	-2.650.078	0	-2.650.078	-2.566.932	83.146
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.639.423	-2.650.078	0	-2.650.078	-2.566.932	83.146

Teilfinanzrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200	10.000	0	10.000	3.000	-7.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	794.031	870.000	0	870.000	739.148	-130.852
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	6.359	7.000	0	7.000	6.791	-209
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	801.719	887.000	0	887.000	748.940	-138.060
10	Personalauszahlungen	-2.992.150	-3.039.659	0	-3.039.659	-2.957.394	82.265
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.810	-101.000	-62.660	-163.660	-78.781	84.879
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-354.600	-374.575	9.000	-365.575	-349.279	16.296
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.420.560	-3.515.234	-53.660	-3.568.894	-3.385.454	183.440
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.618.841	-2.628.234	-53.660	-2.681.894	-2.636.514	45.380
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000	0	2.000	2.380	380
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	2.000	0	2.000	2.380	380
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	-21.002	-39.500	-9.783	-49.283	-40.131	9.152
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	-21.002	-39.500	-9.783	-49.283	-40.131	9.152
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.002	-37.500	-9.783	-47.283	-37.751	9.532
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.639.843	-2.665.734	-63.443	-2.729.177	-2.674.265	54.912

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.586	34.263	0	34.263	32.450	-1.813
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.443	250.000	0	250.000	217.810	-32.190
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.838	5.000	0	5.000	692	-4.308
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	286.868	289.263	0	289.263	250.952	-38.311
11	Personalaufwendungen	-978.974	-971.890	0	-971.890	-920.909	50.981
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.498	-97.500	0	-97.500	-13.860	83.640
14	Bilanzielle Abschreibungen	-33.382	-35.939	0	-35.939	-32.565	3.374
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.844	-40.900	0	-40.900	-39.542	1.358
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.134.698	-1.146.229	0	-1.146.229	-1.006.876	139.353
18	Ordentliches Ergebnis	-847.830	-856.967	0	-856.967	-755.924	101.043
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	-847.830	-856.967	0	-856.967	-755.924	101.043
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	-847.830	-856.967	0	-856.967	-755.924	101.043
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-847.830	-856.967	0	-856.967	-755.924	101.043

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200	10.000	0	10.000	3.000	-7.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296.933	250.000	0	250.000	227.822	-22.178
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.915	5.000	0	5.000	4.209	-791
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	302.048	265.000	0	265.000	235.031	-29.969
10	Personalauszahlungen	-979.793	-971.890	0	-971.890	-921.792	50.098
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.810	-97.500	-53.660	-151.160	-69.840	81.320
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-72.892	-38.500	0	-38.500	-79.889	-41.389
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.126.495	-1.107.891	-53.660	-1.161.551	-1.071.521	90.030
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-824.447	-842.891	-53.660	-896.551	-836.490	60.061
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000	0	2.000	2.380	380
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	2.000	0	2.000	2.380	380
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.440	-38.400	-9.783	-48.183	-39.664	8.519
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.440	-38.400	-9.783	-48.183	-39.664	8.519
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.440	-36.400	-9.783	-46.183	-37.284	8.899
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-844.887	-879.291	-63.443	-942.734	-873.774	68.960

Investitionen Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
620208KH02 Vermessungsgeräte	-19.412	-34.000	-43.783	-39.562	-4.221
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000	2.000	0	2.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-19.412	-36.000	-45.783	-39.562	-6.221

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	<p>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-, Umlegungs- und Grenzvermessungen sowie Gebäudeeinmessungen ausgeführt. Hierbei wird die Verpflichtung des Grundstückseigentümers zur Einmessung neu errichteter und veränderter Gebäude innerhalb der gesetzlichen Fristen überwacht.</p> <p>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.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> -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	<p>Bearbeitung von beantragten Gebäudeeinmessungen in einer Erledigungszeit von 5 Monaten gem. § 19 Abs. 2 der Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW</p> <p>Bearbeitung von beantragten Teilungsvermessungen in einer Erledigungszeit von 3 Monaten einschließlich Einholen erforderlicher Genehmigungen und Anfertigung eines ggf. erforderlichen Lageplanes</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Monate) der durchgeführten Gebäudeeinmessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 5 Monaten durchgeführten Vermessungen	6 Monate / 80 %	6 Monate / 51 %	100 % / 64 %
Durchlaufzeit (Monate) durchgeführter Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten durchgeführten Vermessungen	2 Monate / 90 %	2 Monate / 100 %	100 % / 111 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl der erledigten Anträge auf Gebäudeeinmessung	250		211
Anzahl der erledigten Anträge auf Teilungsvermessung	6		1
Anzahl der versandten Aufforderungsschreiben zur Gebäudeeinmessungspflicht	600		463

Produktbeschreibung Produkt 62.01.03 Topographische Landeskartographie			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	<p>Als Pflichtaufgabe im Rechtsbindungsgrad „muss“ ist die Amtliche Basiskarte (ABK) als Teil der Topographischen Landeskartographie herzustellen und fortzuführen.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Das Land NRW strebt einen 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.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Herstellung der Amtlichen Basiskarte (ABK) - Übernahme von topographischer Änderungen zur Fortführung der ABK 		
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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Amtliche Basiskarte erstellt (km ² / % Anteil der Kreisfläche *)	1112 km ² / 100 %	1112 km ² / 100 %	100 %
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 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.776	4.812	0	4.812	4.812	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	363.942	510.000	0	510.000	368.360	-141.640
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	291	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	382.137	514.812	0	514.812	373.171	-141.641
11	Personalaufwendungen	-1.424.145	-1.459.625	0	-1.459.625	-1.415.696	43.929
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.500	-9.000	-12.500	-8.941	3.559
14	Bilanzielle Abschreibungen	-23.420	-9.907	0	-9.907	-9.914	-7
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.747	-146.856	0	-146.856	-147.856	-1.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.562.312	-1.619.887	-9.000	-1.628.887	-1.582.408	46.479
18	Ordentliches Ergebnis	-1.180.175	-1.105.075	-9.000	-1.114.075	-1.209.237	-95.162
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	-1.180.175	-1.105.075	-9.000	-1.114.075	-1.209.237	-95.162
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	-1.180.175	-1.105.075	-9.000	-1.114.075	-1.209.237	-95.162
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.180.175	-1.105.075	-9.000	-1.114.075	-1.209.237	-95.162

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	371.210	510.000	0	510.000	378.199	-131.801
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128	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	371.338	510.000	0	510.000	378.199	-131.801
10	Personalauszahlungen	-1.425.543	-1.459.625	0	-1.459.625	-1.417.087	42.538
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.500	-9.000	-12.500	-8.941	3.559
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-128.376	-146.756	0	-146.756	-147.756	-1.000
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.553.919	-1.609.880	-9.000	-1.618.880	-1.573.783	45.097
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.182.581	-1.099.880	-9.000	-1.108.880	-1.195.584	-86.704
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	-84	-100	0	-100	-140	-40
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84	-100	0	-100	-140	-40
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-84	-100	0	-100	-140	-40
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.182.665	-1.099.980	-9.000	-1.108.980	-1.195.724	-86.744

Produktbeschreibung Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 Katasterneuermessungen 		
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz NRW		
Zielgruppen	Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Energieversorgungsunternehmen, Abteilungen des Kreises u.a.		
Ziele	<p>Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster innerhalb von durchschnittlich 4 Wochen nach Vorlage vollständiger und vorschriftsgemäß angefertigter Vermessungsergebnisse</p> <p>Übernahme von Gebäudeeinmessungen ins Liegenschaftskataster innerhalb von 3 Monaten nach Vorlage vollständiger und vorschriftsgemäß angefertigter Vermessungsergebnisse (gem. § 19 Abs. 4 der Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW)</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Wochen) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 4 Wochen übernommenen Anträge	4 Wochen / 90%	2,1 Wochen / 94 %	190 % / 104 %
Durchlaufzeit (Monate) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Gebäudeeinmessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten übernommenen Anträge	4 Monate / 80 %	2,2 Monate / 83 %	182 % / 104 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster	250		247
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinmessungen ins Liegenschaftskataster	850		584
Anzahl der bearbeiteten Eintragungsnachrichten der Grundbuchämter	4.500		4.945

Produktbeschreibung Produkt 62.02.02 Informationen zu Liegenschaften und zu grundstücksbezogenen Basisdaten

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																				
Rechtsbindungsgrad	Muss																				
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster																				
Beschreibung	<p>Die Daten des Liegenschaftskatasters werden jedem zur Nutzung zugänglich gemacht. Für Eigentümerdaten muss jedoch das berechnete 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).</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Anteil (in %) der Katasterauszüge, die spätestens am Folgetag erteilt werden</td> <td>95 %</td> <td>92 %</td> <td>97 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2">Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen</td> <td colspan="2">2.000</td> <td>1.576</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge</td> <td colspan="2">45.000</td> <td>42.985</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Anteil (in %) der Katasterauszüge, die spätestens am Folgetag erteilt werden	95 %	92 %	97 %	Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen	2.000		1.576	Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge	45.000		42.985
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																		
Anteil (in %) der Katasterauszüge, die spätestens am Folgetag erteilt werden	95 %	92 %	97 %																		
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																		
Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen	2.000		1.576																		
Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge	45.000		42.985																		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112	110	0	110	110	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.798	110.000	0	110.000	116.852	6.852
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.364	2.000	0	2.000	2.586	586
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	109.274	112.110	0	112.110	119.548	7.438
11	Personalaufwendungen	-346.875	-365.306	0	-365.306	-369.226	-3.920
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.098	-1.126	0	-1.126	-5.971	-4.845
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.515	-49.298	0	-49.298	-48.315	983
17	Ordentliche Aufwendungen	-401.488	-415.730	0	-415.730	-423.513	-7.783
18	Ordentliches Ergebnis	-292.213	-303.620	0	-303.620	-303.965	-345
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-292.213	-303.620	0	-303.620	-303.965	-345
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-292.213	-303.620	0	-303.620	-303.965	-345
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-292.213	-303.620	0	-303.620	-303.965	-345

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	125.888	110.000	0	110.000	133.127	23.127
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.444	2.000	0	2.000	2.583	583
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	128.332	112.000	0	112.000	135.710	23.710
10	Personalauszahlungen	-348.762	-365.306	0	-365.306	-369.515	-4.209
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	-74.213	-48.398	0	-48.398	-68.198	-19.800
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-422.976	-413.704	0	-413.704	-437.713	-24.009
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-294.644	-301.704	0	-301.704	-302.003	-299
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	-467	-900	0	-900	-307	593
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	-467	-900	0	-900	-307	593
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-467	-900	0	-900	-307	593
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-295.111	-302.604	0	-302.604	-302.310	294

Produktbeschreibung Produkt 62.03.01 Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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)</p> <p>Ferner begleitet die Geschäftsstelle wesentliche Aufgaben im Rahmen der Aufstellung von Mietspiegeln kreisangehöriger Städte- und Gemeinden (Rechtsbindungsgrad „kann“).</p> <p>Als unabhängige Kommunale Bewertungsstelle werden für bestimmte Aufgaben des Kreises, kreisangehöriger Städte und Gemeinden und sonstiger Behörden gutachtliche Stellungnahmen angefertigt.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten Verkehrswertgutachten und Anteil (in %) der innerhalb von 8 Wochen erstellten Gutachten	12 Wochen / 35 %	16 Wochen / 10 %	75 % / 29 %
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen und Anteil (in %) der innerhalb von 8 Wochen erstellten Stellungnahmen	15 Wochen / 50 %	10 Wochen / 50 %	150 % / 100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl der erledigten Verkehrswertgutachten	65		63
Anzahl der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen	25		20

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142	63	0	63	63	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	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	142	63	0	63	63	0
11	Personalaufwendungen	-236.904	-242.837	0	-242.837	-248.916	-6.079
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-743	-621	0	-621	-622	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.699	-141.021	9.000	-132.021	-48.332	83.689
17	Ordentliche Aufwendungen	-319.346	-384.479	9.000	-375.479	-297.869	77.610
18	Ordentliches Ergebnis	-319.204	-384.416	9.000	-375.416	-297.806	77.610
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	-319.204	-384.416	9.000	-375.416	-297.806	77.610
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	-319.204	-384.416	9.000	-375.416	-297.806	77.610
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-319.204	-384.416	9.000	-375.416	-297.806	77.610

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	-238.051	-242.837	0	-242.837	-249.002	-6.165
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	-79.119	-140.921	9.000	-131.921	-53.436	78.485
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-317.170	-383.759	9.000	-374.759	-302.437	72.322
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-317.170	-383.759	9.000	-374.759	-302.437	72.322
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	-11	-100	0	-100	-19	81
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	-11	-100	0	-100	-19	81
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11	-100	0	-100	-19	81
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-317.182	-383.859	9.000	-374.859	-302.457	72.402

Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene (Geo-) Informationssysteme und Geobasisdaten

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster	
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	<ul style="list-style-type: none"> - 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 2019	Ist 2019
Registrierte Fachanwender des GIS-Portals (Anzahl)	900	1.037
Anzahl Anmeldungen registrierter Fachanwender an das GIS-Portal pro Tag	200	239
Anzahl Anmeldungen an das GIS-Portal von Nutzern ohne weitere Berechtigungen pro Tag	40	58
Erläuterungen	*) Die jeweils umzusetzenden Anforderungen an das GIS werden aus eingerichteten Arbeitsgruppen zum Thema Geodatenmanagement innerhalb der Kreisverwaltung, mit den Städten und Gemeinden des Kreises Coesfeld, im Rahmen einer Kooperationsvereinbarung mit den Kreisen des Münsterlandes und der Stadt Münster (Geoportal Münsterland) sowie sonstigen Nutzern unter Berücksichtigung der rechtlichen und wirtschaftlichen Erfordernisse festgelegt.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.441.341	4.204.396	0	4.204.396	3.910.599	-293.797
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.420	1.100	0	1.100	4.603	3.503
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.915	1.400	0	1.400	1.250	-150
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.519	55.000	0	55.000	52.994	-2.006
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.833	2.000	0	2.000	-145.826	-147.826
08	Aktivierete Eigenleistungen	568.928	470.000	0	470.000	250.402	-219.598
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.129.956	4.733.896	0	4.733.896	4.074.022	-659.874
11	Personalaufwendungen	-2.127.694	-2.266.757	0	-2.266.757	-2.205.579	61.178
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.123.668	-1.449.400	0	-1.449.400	-1.040.659	408.741
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.945.327	-5.936.086	0	-5.936.086	-5.647.232	288.854
15	Transferaufwendungen	-196.353	-206.514	0	-206.514	-212.548	-6.034
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-285.732	-115.418	0	-115.418	-114.939	479
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.678.774	-9.974.177	0	-9.974.177	-9.220.957	753.220
18	Ordentliches Ergebnis	-4.548.817	-5.240.280	0	-5.240.280	-5.146.935	93.345
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.548.817	-5.240.280	0	-5.240.280	-5.146.935	93.345
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.548.817	-5.240.280	0	-5.240.280	-5.146.935	93.345
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.548.817	-5.240.280	0	-5.240.280	-5.146.935	93.345

Teilfinanzrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	2.495	1.100	0	1.100	4.528	3.428
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.435	1.400	0	1.400	1.250	-150
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	112.670	55.000	0	55.000	51.538	-3.462
07	Sonstige Einzahlungen	12.752	0	0	0	11.019	11.019
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	130.352	57.500	0	57.500	68.335	10.835
10	Personalauszahlungen	-2.127.763	-2.266.757	0	-2.266.757	-2.206.838	59.919
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.338.734	-1.449.400	-309.925	-1.759.325	-1.147.102	612.223
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-68.611	-68.611	-19.955	48.656
15	Sonstige Auszahlungen	-109.316	-109.918	0	-109.918	-126.709	-16.791
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.575.812	-3.826.076	-378.536	-4.204.612	-3.500.604	704.008
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.445.460	-3.768.576	-378.536	-4.147.112	-3.432.269	714.843
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.971.281	3.330.000	0	3.330.000	2.288.682	-1.041.318
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	130.297	2.700	0	2.700	7.981	5.281
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	3.101.578	3.332.700	0	3.332.700	2.296.663	-1.036.037
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-561.366	-115.000	-504.910	-619.910	-132.459	487.451
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.147.722	-9.280.000	-9.967.417	-19.247.417	-5.651.626	13.595.791
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-690.676	-105.500	-86.825	-192.325	-186.967	5.358
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-1.623.874	-1.623.874	0	1.623.874
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-62.623	-62.623
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.399.764	-9.500.500	-12.183.026	-21.683.526	-6.033.674	15.649.852
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.298.187	-6.167.800	-12.183.026	-18.350.826	-3.737.011	14.613.815
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.743.647	-9.936.376	-12.561.562	-22.497.938	-7.169.280	15.328.658

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.935.111	4.020.424	0	4.020.424	3.647.256	-373.168
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.420	1.100	0	1.100	4.603	3.503
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	630	900	0	900	1.250	350
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	458	0	0	0	1.569	1.569
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	-156.845	-156.845
08	Aktivierete Eigenleistungen	568.928	470.000	0	470.000	250.402	-219.598
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.507.548	4.492.424	0	4.492.424	3.748.236	-744.188
11	Personalaufwendungen	-577.759	-576.255	0	-576.255	-586.926	-10.671
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-10.000	0	-10.000	0	10.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.450.249	-5.609.668	0	-5.609.668	-5.323.706	285.962
15	Transferaufwendungen	-196.353	-206.514	0	-206.514	-204.946	1.568
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.679	-23.178	0	-23.178	309.783	332.961
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.257.040	-6.425.616	0	-6.425.616	-5.805.795	619.821
18	Ordentliches Ergebnis	-1.749.492	-1.933.192	0	-1.933.192	-2.057.559	-124.367
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	-1.749.492	-1.933.192	0	-1.933.192	-2.057.559	-124.367
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	-1.749.492	-1.933.192	0	-1.933.192	-2.057.559	-124.367
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.749.492	-1.933.192	0	-1.933.192	-2.057.559	-124.367

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	2.495	1.100	0	1.100	4.528	3.428
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	655	900	0	900	1.250	350
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	458	0	0	0	1.569	1.569
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.608	2.000	0	2.000	7.347	5.347
10	Personalauszahlungen	-577.820	-576.255	0	-576.255	-587.798	-11.543
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-10.000	-124.447	-134.447	-20.902	113.545
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	-21.586	-21.478	0	-21.478	-22.588	-1.110
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-599.407	-607.733	-180.705	-788.438	-631.288	157.150
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-595.798	-605.733	-180.705	-786.438	-623.941	162.497
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.846.337	3.330.000	0	3.330.000	2.288.682	-1.041.318
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.547	0	0	0	6.581	6.581
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	2.848.884	3.330.000	0	3.330.000	2.295.263	-1.034.737
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-561.223	-115.000	-504.910	-619.910	-132.459	487.451
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.147.722	-9.280.000	-9.967.417	-19.247.417	-5.651.626	13.595.791
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.264	-1.700	0	-1.700	-1.440	260
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-1.623.874	-1.623.874	0	1.623.874
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-62.623	-62.623
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.710.209	-9.396.700	-12.096.201	-21.492.901	-5.848.146	15.644.755
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.861.325	-6.066.700	-12.096.201	-18.162.901	-3.552.884	14.610.017
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.457.124	-6.672.433	-12.276.907	-18.949.340	-4.176.825	14.772.515

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
66B235/K14 Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	0	0	-100.000	0	-100.000
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-100.000	0	-100.000
66B235/K8 Kreisverkehr K235/K8 Olfen	0	0	-9.066	-1.821	-7.245
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.821	1.821
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-9.066	0	-9.066
66K Deckenerneuerungen und nicht gef. Straßenbaumaßn.	-3.069.322	-2.530.000	-3.234.777	-1.785.744	-1.449.033
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	5.375	-5.375
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-4.479	4.479
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.069.322	-2.530.000	-3.234.777	-1.786.639	-1.448.137
66K/LZA Blindengerechte Umrüstung von Lichtzeichenanlagen	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	100.000	100.000	0	100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
66K01/K51 Querungshilfe K 01 / K 51 Havixbeck	0	-15.000	-15.000	0	-15.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	85.000	85.000	0	85.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
66K02/A13R Bürgerradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	0	0	-150.000	-4.880	-145.120
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-150.000	0	-150.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.880	4.880
66K02/AN13 K 2 / AN 13 Nordkirchen - Ottmarsbocholt	147.600	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	147.600	0	0	0	0
66K02/AN3 Ausbau der K 2 AN 3 in Olfen-Vinum	0	0	-20.000	-5.210	-14.790
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-20.000	0	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.210	5.210
66K02AN5,6 Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	-53.462	0	-59.455	12.839	-72.294
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	19.000	-19.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-2.644	0	-59.455	-3.970	-55.485
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.818	0	0	-2.191	2.191
66K04/ZOB Kreisverkehr K 4 / ZOB Senden	37.400	0	-9.023	-9.023	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.400	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-9.023	0	-9.023
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-9.023	9.023
66K04KREIS Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	-798.773	-50.000	-71.396	132.275	-203.671
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.900	20.000	20.000	180.000	-160.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-927.673	-70.000	-91.396	-47.725	-43.671
66K04KV/HE 3. Abschnitt Bau Mini-KV Garten-/Herrenstr. Senden	0	-135.000	-135.000	-140.230	5.230
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	265.000	265.000	192.900	72.100
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-400.000	-400.000	-333.130	-66.870
66K08PLAN Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	-21.006	0	-248.411	-13.120	-235.291
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.916	0	0	12.821	-12.821
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.921	0	-248.411	-25.941	-222.470
66K09/AN4 Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	0	-950.000	-980.000	-2.247	-977.753
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-950.000	-980.000	-2.247	-977.753
66K09N Südwestumgehung Olfen (K 9n)	-155.359	0	-90.680	144.014	-234.694
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	155.000	-155.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-90.680	-10.987	-79.694
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-155.359	0	0	0	0
66K11/AN5 Sanierung Brücke K11 (AN 5) über die Stever	250.000	-20.000	-873.666	103.732	-977.398
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	250.000	10.000	10.000	110.200	-100.200
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-30.000	-30.000	0	-30.000

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-853.666	-6.468	-847.198
66K11/AN5R Radweg K 11 AN 5 Schapdetten	0	0	-66.334	-66.334	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-66.334	-66.334	0
66K12/AN6R Radweg K 12 AN 6 in Rorup	94.677	0	-179.777	-94.681	-85.096
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	94.900	0	0	82.516	-82.516
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-223	0	-179.777	-177.197	-2.580
66K12A9,10 Radweg K 12 AN 9 + 10 in Nottuln	-28.061	20.000	-27.479	1.652	-29.131
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	20.000	20.000	9.000	11.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	1.324	0	-47.479	0	-47.479
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.384	0	0	-7.348	7.348
66K13/A10R Radweg K 13 AN 10 in Buldern	37.000	0	-80.000	-4.373	-75.627
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.000	20.000	20.000	0	20.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-80.000	-4.373	-75.627
66K13/A17R Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	0	0	-40.000	0	-40.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-40.000	0	-40.000
66K13/AN17 Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	15.000	-290.000	-405.000	-9.789	-395.212
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000	480.000	480.000	0	480.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-770.000	-885.000	-9.789	-875.212
66K16/AN4R Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0	0	-5.962	-5.962	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-5.962	0	-5.962
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.962	5.962
66K17/AN1 Neubau Radweg an der K17/AN1 und K 16/AN4 Dülmen	0	0	-25.000	-2.981	-22.019
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-25.000	0	-25.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.981	2.981
66K17N K 17n Dülmen Brücke	0	0	-1.514.809	-1.861.233	346.424
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	-1.455.000	1.455.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-406.233	406.233
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-1.514.809	0	-1.514.809
66K17N/STR K17n Dülmen Straße	-526.094	-270.000	-5.173.906	387.057	-5.560.963
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	80.000	80.000	2.115.000	-2.035.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-526.094	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	-5.253.906	-1.727.943	-3.525.963
66K18/AN5R Radweg K 18 AN 5 in Nottuln	8.600	0	0	1.885	-1.885
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.600	0	0	1.885	-1.885
66K23/AN1 Radweg K 23 AN 1 in Seppenrade	7.883	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.883	0	0	0	0
66K23/AN6 Neubau Brücke K 23 / AN 6 in Senden	24.200	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.200	0	0	0	0
66K27/AN2 Ausbau der K 27 AN 2 in Dülmen	6.526	0	0	17.900	-17.900
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.526	0	0	17.900	-17.900
66K32AN1,2 Ausbau der K 32 (AN 1+2) in Rosendahl-Osterwick	28.652	0	-6.813	95.764	-102.578
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.652	0	0	95.764	-95.764
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-6.813	0	-6.813
66K36/AN4R Bau eines Radwegs an der K36/AN4 in Billerbeck	1.100	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.100	0	0	0	0
66K39/A3,4 Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	176.000	-70.000	-570.000	41.201	-611.201
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176.000	50.000	50.000	48.000	2.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-600.000	-6.799	-593.201

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
66K39/AN3B Brücke K 39 AN 3 in Davensberg	18.500	-40.000	-300.000	30.307	-330.307
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.500	0	0	50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000	-300.000	-19.693	-280.307
66K42/AN3 Ausbau der K42/AN3 in Billerbeck	-837.030	-15.000	-57.492	-2.123	-55.369
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	160.400	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	42	-15.000	-15.000	-739	-14.261
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-997.472	0	-42.492	-1.384	-41.108
66K44/AN8 Radweg K 44 / AN 8 in Dülmen-Rorup	200	0	0	481	-481
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200	0	0	481	-481
66K48/AN4 Umgestaltung der K 48 AN 4 in Coesfeld-Lette	7.726	0	-373.925	-228.271	-145.654
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.660	70.000	70.000	174.600	-104.600
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-73.934	-70.000	-443.925	-402.871	-41.054
66K50/AN1 Ausbau K 50 / AN 1 in Havixbeck	1.047.000	-1.370.000	-1.470.000	-43.679	-1.426.321
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.047.000	2.130.000	2.130.000	0	2.130.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-43.679	43.679
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.500.000	-3.600.000	0	-3.600.000
66K50/AN2 Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	116.283	0	-557.541	-72.804	-484.738
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	138.200	0	0	30.000	-30.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-16.350	0	0	-2.271	2.271
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.567	0	-557.541	-100.532	-457.009
66K58/AN1 Umgestaltung der K 58 AN 1 in Coesfeld	-198.200	0	-105.500	102.074	-207.574
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.300	0	0	198.700	-198.700
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-219.500	0	-105.500	-96.626	-8.874
66K60/AN1R Radweg K 60 AN 1 in Senden	0	0	-3.498	-3.498	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-3.498	-3.498	0
66K72/AN1 Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72/AN1	-41.517	-80.000	-566.140	-308.156	-257.984
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	237.600	0	0	102.000	-102.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-17.500	-30.000	-30.000	0	-30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-261.617	-50.000	-536.140	-410.156	-125.984
66KRAD Deckenerneuerung auf Radwegen an versch. Kreisstr.	-147.355	-250.000	-626.328	32.813	-659.141
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	174.800	0	0	138.400	-138.400
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-322.155	-250.000	-626.328	-51.987	-574.341
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-53.600	53.600
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
66 GRUND Bestandsveränderungen von Grundstücken	7.651	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.651	0	0	0	0
66K/A1SCHI Autobahnschilder Burg Vischering	-10.777	0	-9.223	0	-9.223
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.777	0	-9.223	0	-9.223

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
Verantwortlich	Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung		
Beschreibung	<p>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 Straßenbaulastträger 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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Im Rahmen der abzuwickelnden Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 <p>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.</p>		
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	<ul style="list-style-type: none"> - Neubau von 17,0 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2022 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2007 bzw. 2015 - Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2022 (Länge 1,7 km) - Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 52 km bis zum Jahr 2022 entsprechend dem Investitionsprogramm 2018 – 2020 - Erreichen einer Reinvestitionsquote *2) von > 100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung - Erreichen einer Zustandsklasse *3) besser als „5“ für alle Kreisstraßen bis zum Jahr 2025 		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Neubau von Radwegen	4,9 km	1,134 km	23 % *4)
Neubau von Kreisstraßen	0,0 km	0,426 km *5)	> 100 %
Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen	13 km	13,4 km	103 %
Reinvestitionsquote *2)	100 %	66 %	66 % *6)

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

Prozentsatz der Kreisstraßen besser als Zustandsklasse „5“ *3)	83 %	78 %	94 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Zu verwaltende Kreisstraßen	416 km		416 km
Zu verwaltende Radwege	181 km		178 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) Für die in 2019 eingeplanten Radwege an der K 39 und K 50 konnte der Grunderwerb nicht planmäßig abgewickelt werden, da bei einigen Anliegern anfänglich keine Verkaufsbereitschaft bestand. Um die Maßnahmen dennoch umsetzen zu können, wurden zusätzliche Lösungsansätze entwickelt bzw. Tauschflächen erworben. Die Maßnahmen starten nun zeitverzögert in 2020.</p> <p>*5) Eine Teilstrecke der K 17n konnte zum Jahresende 2019 für den Verkehrsteilnehmer bereits freigegeben werden.</p> <p>*6) Im vergangenen Jahr konnte eine Reinvestitionsquote von 116 % erreicht werden. In 2019 liegt diese mit 66 % deutlich unter dem Planwert. Die Quote ist u.a. abhängig vom Ausführungszeitpunkt der Maßnahmen. Während in 2018 noch Maßnahmen aus dem Vorjahr abgewickelt wurden, war dies 2019 nicht der Fall. Ferner musste bedingt durch Schwierigkeiten im Grunderwerb die K 50 in Havixbeck (Bausumme rd. 3 Mio. €) verschoben werden. Eine Ersatzmaßnahme konnte mit entsprechender Vorlaufzeit erst später starten. Hinzu kommt, dass in 2019 drei Maßnahmen innerhalb der Ortsdurchfahrt umgesetzt wurden, die im Verhältnis zum Aufwand und im Gegensatz zu Deckenerneuerungen auf der freien Strecke nur geringe Auftragssummen umfassten. Die Planungen für 2020 sehen wieder eine Reinvestitionsquote von > 100 % vor.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	506.230	183.972	0	183.972	263.343	79.371
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.285	500	0	500	0	-500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.061	55.000	0	55.000	51.426	-3.574
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.833	2.000	0	2.000	11.019	9.019
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	622.409	241.472	0	241.472	325.787	84.315
11	Personalaufwendungen	-1.549.935	-1.690.502	0	-1.690.502	-1.618.653	71.849
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.123.668	-1.439.400	0	-1.439.400	-1.040.659	398.741
14	Bilanzielle Abschreibungen	-495.078	-326.418	0	-326.418	-323.526	2.892
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	-7.602	-7.602
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-253.053	-92.240	0	-92.240	-424.722	-332.482
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.421.734	-3.548.561	0	-3.548.561	-3.415.162	133.399
18	Ordentliches Ergebnis	-2.799.326	-3.307.088	0	-3.307.088	-3.089.375	217.713
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	-2.799.326	-3.307.088	0	-3.307.088	-3.089.375	217.713
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	-2.799.326	-3.307.088	0	-3.307.088	-3.089.375	217.713
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.799.326	-3.307.088	0	-3.307.088	-3.089.375	217.713

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	1.780	500	0	500	0	-500
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	112.212	55.000	0	55.000	49.969	-5.031
07	Sonstige Einzahlungen	12.752	0	0	0	11.019	11.019
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126.744	55.500	0	55.500	60.988	5.488
10	Personalauszahlungen	-1.549.942	-1.690.502	0	-1.690.502	-1.619.040	71.462
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.338.734	-1.439.400	-185.477	-1.624.877	-1.126.200	498.677
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-12.353	-12.353	-19.955	-7.602
15	Sonstige Auszahlungen	-87.730	-88.440	0	-88.440	-104.121	-15.681
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.976.406	-3.218.342	-197.831	-3.416.173	-2.869.315	546.858
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.849.662	-3.162.842	-197.831	-3.360.673	-2.808.327	552.346
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.944	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	127.750	2.700	0	2.700	1.400	-1.300
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	252.694	2.700	0	2.700	1.400	-1.300
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-143	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-689.413	-103.800	-86.825	-190.625	-185.527	5.098
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	-689.556	-103.800	-86.825	-190.625	-185.527	5.098
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-436.862	-101.100	-86.825	-187.925	-184.127	3.798
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.286.524	-3.263.942	-284.655	-3.548.597	-2.992.455	556.142

Investitionen Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
660114BAUH Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens	1.249	0	-72.168	-72.168	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.800	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-551	0	-72.168	-72.168	0
660115BAUH Ersatzbeschaffung Geräteträger mit Mähgerät	-351.196	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	124.944	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	195.560	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-671.700	0	0	0	0
660908BAUH Fahrzeuge und Geräte	0	-30.000	-34.211	-34.211	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-30.000	-34.211	-34.211	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
660212BAUH Ersatzbesch. von Fahrzeugen u. Maschinen (<50.000)	5.639	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.639	0	0	0	0
660316BAUH Ersatzbeschaffung PKW/Bulli	0	-19.500	-23.785	-23.785	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	500	500	1.400	-900
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-20.000	-24.285	-25.185	900
660514BAUH Schneepflug	0	-29.800	-19.625	-19.825	200
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	200	200	0	200
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-30.000	-19.825	-19.825	0
660614BAUH Errichtung Schleppdach am Bauhof	-143	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-143	0	0	0	0
660709BAUH Kleingeräte	-14.260	-20.000	-14.796	-12.598	-2.197
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.700	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-16.960	-20.000	-14.796	-12.598	-2.197
661210BAUH Anhängerstreuer oder Aufsatzstreuer	0	0	-21.539	-21.539	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-21.539	-21.539	0

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung		
Beschreibung	<p>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 Straßenbaulastträger 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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Zur Verkehrssicherungspflicht gehören auch das Freischneiden von Sichtfeldern / Lichtraumprofile durch regelmäßige Gras- und Gehölzrückschnitte.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Weitere Aufgaben sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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	Durchführung von Instandsetzungsarbeiten zur Substanzerhaltung an 140 Straßenkilometer bis zum Jahr 2022		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Instandsetzung von Kreisstraßen p.a.	35 km	32,9 km	94 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Kreisstraßen / Radwege in km	416 / 181		416 / 178
Baumbepflanzung in km (Addition beider Seiten)	349		349

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Lichtzeichenanlagen	43	42
Brücken	110	111
Durchlässe	950	950
Stellungnahmen / Gestattungen nach StrWG NRW	130	113
Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange	40	37
Erläuterungen	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 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	597.179	567.543	0	567.543	844.573	277.030
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.044	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	4.910	4.910
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	600.923	567.543	0	567.543	849.483	281.940
11	Personalaufwendungen	-948.844	-971.973	0	-971.973	-1.023.738	-51.765
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.952	-320.505	0	-320.505	-289.924	30.581
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.098	-5.925	0	-5.925	-5.483	442
15	Transferaufwendungen	-142.900	-100.500	0	-100.500	-99.850	650
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.976	-84.214	0	-84.214	-87.532	-3.318
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.331.771	-1.483.117	0	-1.483.117	-1.506.528	-23.411
18	Ordentliches Ergebnis	-730.848	-915.573	0	-915.573	-657.045	258.528
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-730.848	-915.573	0	-915.573	-657.045	258.528
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-730.848	-915.573	0	-915.573	-657.045	258.528
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-730.848	-915.573	0	-915.573	-657.045	258.528

Teilfinanzrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	610.259	566.605	0	566.605	1.583.904	1.017.299
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.044	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	4.000	4.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	614.003	566.605	0	566.605	1.587.904	1.021.299
10	Personalauszahlungen	-949.905	-971.973	0	-971.973	-1.030.428	-58.455
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-151.000	-320.505	0	-320.505	-283.635	36.870
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-142.900	-100.500	0	-100.500	-99.850	650
15	Sonstige Auszahlungen	-68.290	-78.614	-38.500	-117.114	-80.642	36.472
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.312.095	-1.471.592	-38.500	-1.510.092	-1.494.555	15.537
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-698.093	-904.987	-38.500	-943.487	93.349	1.036.836
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	-5.043	-5.600	0	-5.600	-5.410	190
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.043	-5.600	0	-5.600	-5.410	190
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.043	-5.600	0	-5.600	-5.410	190
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-703.136	-910.587	-38.500	-949.087	87.939	1.037.026

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	807	777	0	777	777	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	3.044	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	3.851	777	0	777	777	0
11	Personalaufwendungen	-499.863	-545.486	0	-545.486	-562.601	-17.115
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.628	-24.400	0	-24.400	-19.659	4.741
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.679	-3.518	0	-3.518	-3.563	-45
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.487	-31.821	0	-31.821	-30.126	1.695
17	Ordentliche Aufwendungen	-545.657	-605.224	0	-605.224	-615.949	-10.725
18	Ordentliches Ergebnis	-541.807	-604.447	0	-604.447	-615.172	-10.725
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	-541.807	-604.447	0	-604.447	-615.172	-10.725
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	-541.807	-604.447	0	-604.447	-615.172	-10.725
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-541.807	-604.447	0	-604.447	-615.172	-10.725

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	3.044	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.044	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-498.963	-545.486	0	-545.486	-565.425	-19.939
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.337	-24.400	0	-24.400	-19.927	4.473
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-17.646	-29.221	0	-29.221	-26.057	3.164
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-538.946	-599.107	0	-599.107	-611.410	-12.303
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-535.902	-599.107	0	-599.107	-611.410	-12.303
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.223	-2.600	0	-2.600	-2.156	444
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	-2.223	-2.600	0	-2.600	-2.156	444
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.223	-2.600	0	-2.600	-2.156	444
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-538.125	-601.707	0	-601.707	-613.565	-11.858

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	596.372	566.766	0	566.766	843.796	277.030
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	4.910	4.910
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	597.072	566.766	0	566.766	848.706	281.940
11	Personalaufwendungen	-448.982	-426.487	0	-426.487	-461.137	-34.650
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-141.324	-296.105	0	-296.105	-270.266	25.839
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.419	-2.408	0	-2.408	-1.920	488
15	Transferaufwendungen	-142.900	-100.500	0	-100.500	-99.850	650
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.489	-52.393	0	-52.393	-57.406	-5.013
17	Ordentliche Aufwendungen	-786.114	-877.893	0	-877.893	-890.579	-12.686
18	Ordentliches Ergebnis	-189.042	-311.126	0	-311.126	-41.873	269.253
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	-189.042	-311.126	0	-311.126	-41.873	269.253
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	-189.042	-311.126	0	-311.126	-41.873	269.253
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-189.042	-311.126	0	-311.126	-41.873	269.253

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	610.259	566.605	0	566.605	1.583.904	1.017.299
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	4.000	4.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	610.959	566.605	0	566.605	1.587.904	1.021.299
10	Personalauszahlungen	-450.942	-426.487	0	-426.487	-465.003	-38.516
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.663	-296.105	0	-296.105	-263.708	32.397
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-142.900	-100.500	0	-100.500	-99.850	650
15	Sonstige Auszahlungen	-50.644	-49.393	-38.500	-87.893	-54.585	33.308
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-773.149	-872.485	-38.500	-910.985	-883.145	27.840
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-162.190	-305.880	-38.500	-344.380	704.759	1.049.139
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.821	-3.000	0	-3.000	-3.255	-255
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	-2.821	-3.000	0	-3.000	-3.255	-255
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.821	-3.000	0	-3.000	-3.255	-255
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-165.011	-308.880	-38.500	-347.380	701.504	1.048.884

Produktbeschreibung Produkt 00.02.01 Kommunales Integrationszentrum	
Kreishaushalt	
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Verwaltungsleitung
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Diese Beratungs- und Unterstützungsleistungen beziehen sich gleichermaßen auf bereits seit längerer Zeit hier lebende wie neu zugezogene Menschen mit Migrationshintergrund.</p>
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	<p>Das kommunale Integrationszentrum (KI) wird im Arbeitsjahr 2019 entsprechend der Zielsetzung im Rahmen des Förderprogrammcontrollings folgende Schwerpunktziele verfolgen:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Im Rahmen der Integration durch Bildung die Implementierung und Begleitung von Programmen zur mehrdimensionalen Sprach- und Entwicklungsförderung im (früh-)kindlichen Bildungs- und Elementarbereich („griffbereit mini, Griffbereit, Rucksack KiTa, Rucksack Schule“) und zur Elternbildung. 2. Im Rahmen der Integration als Querschnittsaufgabe die Initiierung und Begleitung von Unterstützungsangeboten der Ehrenamtsinitiativen im Kreis Coesfeld mit den Zielen, ressourcenorientierte Potentiale hervorzuheben, bedarfsgerechte Angebote zu offerieren und in der angemessenen Vernetzung, Projekte und Maßnahmen transparent und auch öffentlichkeitswirksam darzustellen. <p>Neben den festgelegten Schwerpunktzielen verfolgt das KI diverse weitere Ziele.</p> <p>Hierzu zählen im Bereich Bildung beispielhaft der Ausbau der Seiteneinsteigerberatung, der Netzwerkstrukturen unter den Schulen zum Thema Integration und der Präsenzbibliothek sowie die Durchführung von Programmen wie „Mimi und Drako“, „Kulturwelten im Miteinander“ und „Sprachferien“. Die Beratung von Schulen und die Qualifizierung von pädagogischem Personal stellen weitere Kernaufgaben dar.</p> <p>Im Bereich Querschnitt sind weitere Ziele u.a. der weitere Aufbau des Sprachmittlerpools, die Umsetzung von Projekten wie „Jugendliche ohne Grenzen“ und „Wohnschule“, die Verbesserung der psychosozialen Versorgung von Geflüchteten sowie die Umsetzung des Förderprogramms „KOMM-AN NRW“.</p>

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.440.117	5.367.309	0	5.367.309	4.147.373	-1.219.936
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.714	6.000	0	6.000	19.186	13.186
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.049	211.500	0	211.500	399.157	187.657
07	Sonstige ordentliche Erträge	157.707	691.023	0	691.023	847.100	156.077
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.780.587	6.275.832	0	6.275.832	5.412.815	-863.017
11	Personalaufwendungen	-1.074.053	-1.081.440	0	-1.081.440	-1.212.107	-130.667
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.806	-148.150	0	-148.150	-195.943	-47.793
14	Bilanzielle Abschreibungen	-98.010	-7.133	0	-7.133	-7.022	111
15	Transferaufwendungen	-6.758.735	-8.268.034	0	-8.268.034	-7.026.938	1.241.096
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.674.950	-1.842.246	0	-1.842.246	-1.579.125	263.121
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.708.555	-11.347.002	0	-11.347.002	-10.021.133	1.325.869
18	Ordentliches Ergebnis	-4.927.969	-5.071.170	0	-5.071.170	-4.608.318	462.852
19	Finanzerträge	6.854	1.850	0	1.850	8.298	6.448
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	6.854	1.850	0	1.850	8.298	6.448
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.921.115	-5.069.320	0	-5.069.320	-4.600.020	469.300
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	-4.921.115	-5.069.320	0	-5.069.320	-4.600.020	469.300
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.921.115	-5.069.320	0	-5.069.320	-4.600.020	469.300

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.624.588	5.068.623	0	5.068.623	5.090.702	22.079
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.124	6.000	0	6.000	19.163	13.163
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	325.334	211.500	0	211.500	266.984	55.484
07	Sonstige Einzahlungen	52.707	691.023	0	691.023	806.197	115.174
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.854	1.850	0	1.850	8.298	6.448
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.019.608	5.978.996	0	5.978.996	6.191.344	212.348
10	Personalauszahlungen	-1.073.622	-1.081.440	0	-1.081.440	-1.221.875	-140.435
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-255.314	-148.150	0	-148.150	-128.265	19.885
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.991.241	-7.970.942	-3.198.501	-11.169.443	-7.740.816	3.428.627
15	Sonstige Auszahlungen	-1.169.065	-1.837.246	-869.267	-2.706.513	-1.278.150	1.428.363
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.489.242	-11.037.778	-4.067.767	-15.105.545	-10.369.106	4.736.439
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.469.634	-5.058.782	-4.067.767	-9.126.549	-4.177.762	4.948.787
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	655.686	318.500	0	318.500	1.328.353	1.009.853
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.500	0	1.500	0	-1.500
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	3.500	0	3.500	0	-3.500
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	655.686	323.500	0	323.500	1.328.353	1.004.853
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.020.715	0	-464.530	-464.530	-301.803	162.727
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.049.587	-378.000	-26.336	-404.336	-32.710	371.626
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-84.844	-75.833	0	-75.833	-75.833	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-221.643	-221.643	0	221.643
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.155.146	-453.833	-712.509	-1.166.342	-410.347	755.995
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.499.460	-130.333	-712.509	-842.842	918.006	1.760.848
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.969.094	-5.189.115	-4.780.276	-9.969.391	-3.259.756	6.709.635

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129	120	0	120	154	34
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	129	120	0	120	154	34
11	Personalaufwendungen	-150.402	-110.080	0	-110.080	-127.451	-17.371
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-590	-530	0	-530	-566	-36
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.021	-7.279	0	-7.279	-5.401	1.878
17	Ordentliche Aufwendungen	-157.013	-117.889	0	-117.889	-133.419	-15.530
18	Ordentliches Ergebnis	-156.884	-117.769	0	-117.769	-133.264	-15.495
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	-156.884	-117.769	0	-117.769	-133.264	-15.495
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	-156.884	-117.769	0	-117.769	-133.264	-15.495
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-156.884	-117.769	0	-117.769	-133.264	-15.495

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	-147.299	-110.080	0	-110.080	-128.470	-18.390
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	-6.018	-6.779	0	-6.779	-5.402	1.377
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-153.317	-116.859	0	-116.859	-133.872	-17.013
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-153.317	-116.859	0	-116.859	-133.872	-17.013
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	-30	-500	0	-500	0	500
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	-30	-500	0	-500	0	500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-30	-500	0	-500	0	500
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-153.347	-117.359	0	-117.359	-133.872	-16.513

Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Unterstützung der Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																				
Rechtsbindungsgrad	Soll																				
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats																				
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>																				
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reaktion auf Einwohner-/Bürgeranfragen innerhalb von 10 Tagen (in Prozent) / Reaktionszeit im Durchschnitt (in Tagen)</td> <td>100% / 8</td> <td>90 % / 8</td> <td>90 % / 100 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2">Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der Anfragen / Eingaben / Beschwerden</td> <td colspan="2">75</td> <td>64</td> </tr> <tr> <td>Anzahl Bürgersprechstunden</td> <td colspan="2">10</td> <td>7</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Reaktion auf Einwohner-/Bürgeranfragen innerhalb von 10 Tagen (in Prozent) / Reaktionszeit im Durchschnitt (in Tagen)	100% / 8	90 % / 8	90 % / 100 %	Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	Anzahl der Anfragen / Eingaben / Beschwerden	75		64	Anzahl Bürgersprechstunden	10		7
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																		
Reaktion auf Einwohner-/Bürgeranfragen innerhalb von 10 Tagen (in Prozent) / Reaktionszeit im Durchschnitt (in Tagen)	100% / 8	90 % / 8	90 % / 100 %																		
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																		
Anzahl der Anfragen / Eingaben / Beschwerden	75		64																		
Anzahl Bürgersprechstunden	10		7																		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.661	543.541	0	543.541	223.527	-320.014
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	3.040	3.040
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146	0	0	0	776	776
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.792	0	0	0	42.169	42.169
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	331.598	543.541	0	543.541	269.512	-274.029
11	Personalaufwendungen	-288.220	-345.721	0	-345.721	-348.692	-2.971
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.076	0	0	0	-11.662	-11.662
14	Bilanzielle Abschreibungen	-703	-924	0	-924	-925	-1
15	Transferaufwendungen	-687.748	-782.956	0	-782.956	-771.755	11.201
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-735.019	-1.017.570	0	-1.017.570	-803.308	214.262
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.721.767	-2.147.171	0	-2.147.171	-1.936.341	210.830
18	Ordentliches Ergebnis	-1.390.168	-1.603.631	0	-1.603.631	-1.666.829	-63.198
19	Finanzerträge	6.854	1.850	0	1.850	8.298	6.448
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	6.854	1.850	0	1.850	8.298	6.448
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.383.314	-1.601.781	0	-1.601.781	-1.658.532	-56.751
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	-1.383.314	-1.601.781	0	-1.601.781	-1.658.532	-56.751
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.383.314	-1.601.781	0	-1.601.781	-1.658.532	-56.751

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.046	543.444	0	543.444	184.218	-359.226
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	3.040	3.040
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	146	0	0	0	776	776
07	Sonstige Einzahlungen	5.792	0	0	0	1.267	1.267
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.854	1.850	0	1.850	8.298	6.448
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	360.838	545.294	0	545.294	197.598	-347.696
10	Personalauszahlungen	-288.220	-345.721	0	-345.721	-349.216	-3.495
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.778	0	0	0	-24.020	-24.020
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-747.748	-782.956	-4.000	-786.956	-771.755	15.201
15	Sonstige Auszahlungen	-470.552	-1.017.320	-869.267	-1.886.587	-497.485	1.389.102
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.625.298	-2.145.997	-873.267	-3.019.264	-1.642.476	1.376.788
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.264.461	-1.600.703	-873.267	-2.473.970	-1.444.878	1.029.092
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	655.686	304.000	0	304.000	1.328.353	1.024.353
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	3.500	0	3.500	0	-3.500
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	655.686	307.500	0	307.500	1.328.353	1.020.853
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.020.715	0	-464.530	-464.530	-301.803	162.727
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.041.035	-300.250	0	-300.250	-15.402	284.848
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-84.844	-75.833	0	-75.833	-75.833	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-221.643	-221.643	0	221.643
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.146.594	-376.083	-686.173	-1.062.256	-393.038	669.218
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.490.907	-68.583	-686.173	-754.756	935.314	1.690.070
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.755.368	-1.669.286	-1.559.440	-3.228.726	-509.564	2.719.162

Investitionen Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
010115WBW WasserBurgenWelt	-1.399.622	64.000	-400.530	1.011.453	-1.411.983
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	655.686	64.000	64.000	1.328.353	-1.264.353
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.014.901	0	-464.530	-301.803	-162.726
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.040.408	0	0	-15.096	15.096
010116BBA Zuwendungen Breitbandausbau	-5.815	0	-221.643	0	-221.643
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.815	0	0	0	0
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-221.643	0	-221.643
010219SHS Mobiles Münsterland Autonomer Shuttle-Service	0	-60.000	-60.000	0	-60.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	240.000	240.000	0	240.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-300.000	-300.000	0	-300.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
010109REGI Stammeinlage REGIONALE 2016-Agentur GmbH	0	3.500	3.500	0	3.500
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	3.500	3.500	0	3.500
010113FMO Kapitalerhöhung FMO	-75.833	-75.833	-75.833	-75.833	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.833	-75.833	-75.833	-75.833	0
010318WFC Erwerb Geschäftsanteile wfc GmbH	-9.011	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-9.011	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats	
Beschreibung	<p>Die Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung umfassen den fördernden Einfluss auf die Bevölkerungs-, Siedlungs-, Verkehrs-, Wirtschafts- und Landschaftsentwicklung. Maßgeblich dafür ist die Erarbeitung und Umsetzung von strukturwirksamen Projekten, u.a. im Rahmen von Förderprogrammen der EU, des Bundes und des Landes. Diese Projekte sind aktuell hauptsächlich in den Bereichen Strukturentwicklung sowie Wirtschafts- und Tourismusförderung, aber auch in den Bereichen Mobilität sowie Klimaschutz zu verorten. Weiterhin nimmt die Kreisentwicklung Aufgaben als EU-Koordinations- und Informationsstelle wahr. Hierzu gehören auch die Vertretung von Kreisinteressen im Zusammenhang mit der EU-Förderpolitik. Die Kreisinteressen werden durch Beteiligung und Mitarbeit an übergeordneten Entwicklungsprogrammen und -plänen mit regionalem Bezug, im Rahmen von kreis- und münsterlandweiter Projektarbeit sowie durch Teilnahme an bzw. Vorbereitung von den Sitzungen der Gremien der Beteiligungsgesellschaften, z.B. wfc, Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (Die Anlage zum Haushaltsplan bietet eine Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Coesfeld) vertreten. Die Kreisentwicklung übernimmt für viele Beteiligungen des Kreises Coesfeld das Teilnehmungsmanagement (z. B. wfc GmbH, FMO, Euregio, INCA, Münsterland e. V.).</p> <p>Der Standort „Kreis Coesfeld“ wird durch eine koordinierte Strukturpolitik, auch in enger Abstimmung mit umliegenden Gebietskörperschaften und Kooperationspartnern (z.B. EUREGIO, Münsterland e. V.), gefördert und gestärkt.</p> <p>Die Koordinierung des Zertifizierungsverfahrens "European Energy Award" ist ebenfalls in diesem Produkt angesiedelt.</p>	
Auftragsgrundlage	<p>Informationsanspruch aus Art. 5 GG; Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW Landesplanungsgesetz NRW, Baugesetzbuch und andere Spezialgesetze, Beschlüsse des KT</p>	
Zielgruppen	<p>u.a. Verwaltungsleitung, Politik, Mitglieder des Regionalrates und der Kommissionen des Regionalrates aus dem Kreis Coesfeld, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Regional- und Landesplanungsbehörde, Beteiligungsgesellschaften, Münsterland e. V., EUREGIO, Kreisbevölkerung</p>	
Ziele	<p>Die Leistungen dieses Produktes, und hier vor allem die vielfältigen Projekte, sind hauptsächlich in ihrer Wirkung auf die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität des Kreises gerichtet. Die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität werden allerdings nicht nur durch die Leistungen dieses Produktes, sondern durch eine Vielzahl von Faktoren beeinflusst. Gleichermaßen 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.</p> <p>Der Kreistag hat am 17.06.2015 beschlossen, innerhalb der 9. Wahlperiode den European Energy Award (eea) in Gold (>= 75 Punkte) zu erlangen und mit Beschluss vom 27.06.2018 die Teilnahme am Zertifizierungsverfahren bis zum 31.12.2022 zu verlängern.</p>	
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
Anzahl initiiertes und/oder bearbeiteter Projekte zur Wirtschafts- und Tourismusförderung / EUREGIO	45	48
Anzahl der Stellungnahmen zur Bauleitplanung und Planfeststellung	110	112
Anzahl Gremien zur Vorbereitung und Teilnahme	38	38
Erläuterungen	<p>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.</p>	

Produktbeschreibung Produkt 01.02.03 Verbraucherberatung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>		
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 – beziehend auf die Vertragsvereinbarung zwischen dem Kreis Coesfeld und der VZ NRW – mindestens 5.000 Beratungskontakte pro Jahr sichergestellt.		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Beratungskontakte	5.000	4.644	93 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Beratungsstunden in Dülmen pro Woche	25		25
Beratungsstunden in Coesfeld alle zwei Wochen	4		4
Beratungsstunden in Lüdinghausen alle zwei Wochen	4		4

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163	159	0	159	3.029	2.870
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.714	6.000	0	6.000	8.005	2.005
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.525	0	0	0	14.185	14.185
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	18.402	6.159	0	6.159	25.218	19.059
11	Personalaufwendungen	-187.575	-194.772	0	-194.772	-270.207	-75.435
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.869	-2.500	0	-2.500	-693	1.807
14	Bilanzielle Abschreibungen	-746	-4.693	0	-4.693	-4.541	152
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.009	-66.344	0	-66.344	-51.850	14.494
17	Ordentliche Aufwendungen	-214.199	-268.309	0	-268.309	-327.291	-58.982
18	Ordentliches Ergebnis	-195.797	-262.149	0	-262.149	-302.073	-39.924
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	-195.797	-262.149	0	-262.149	-302.073	-39.924
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	-195.797	-262.149	0	-262.149	-302.073	-39.924
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-195.797	-262.149	0	-262.149	-302.073	-39.924

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.124	6.000	0	6.000	7.982	1.982
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	8.525	0	0	0	14.185	14.185
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.650	6.000	0	6.000	22.167	16.167
10	Personalauszahlungen	-188.160	-194.772	0	-194.772	-271.752	-76.980
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.869	-2.500	0	-2.500	-693	1.807
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-20.429	-64.494	0	-64.494	-31.740	32.754
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-213.458	-261.766	0	-261.766	-304.185	-42.419
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-194.808	-255.766	0	-255.766	-282.018	-26.252
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	14.500	0	14.500	0	-14.500
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.500	0	1.500	0	-1.500
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	16.000	0	16.000	0	-16.000
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	-7.531	-74.850	-26.336	-101.186	-15.449	85.737
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	-7.531	-74.850	-26.336	-101.186	-15.449	85.737
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.531	-58.850	-26.336	-85.186	-15.449	69.737
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-202.339	-314.616	-26.336	-340.952	-297.467	43.485

Investitionen Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
010117BRO Erstellung einer Imagebroschüre	0	0	-1.638	-1.638	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-1.638	-1.638	0
010118FILM Produktion eines Imagefilms	-6.664	0	-3.336	-3.332	-4
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.664	0	-3.336	-3.332	-4
010119REP Reprographische Geräte	0	-21.500	-17.240	0	-17.240
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	1.500	1.500	0	1.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-23.000	-18.740	0	-18.740
010218ARC Aktenanlage Archivräume ehem. GS-Schule Nottuln	0	0	-3.000	0	-3.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-3.000	0	-3.000
010319LOG Neugestaltung Logo Kreis Coesfeld	0	0	-8.362	-2.540	-5.822
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-8.362	-2.540	-5.822
010418HIS Aufarbeitung NS-Zeit im Kreis Coesfeld	0	-35.500	-49.760	-7.500	-42.260
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	14.500	14.500	0	14.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-50.000	-64.260	-7.500	-56.760

Produktbeschreibung Produkt 01.03.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit umfasst die Unterstützung der Verwaltungsleitung und die zielgerichtete Kommunikation mit der Kreisbevölkerung.</p> <p>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 (monatliche Erscheinungsweise), 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.</p> <p>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.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Entwicklung und Produktion von Informationsmaterial für die Öffentlichkeit (Imagebroschüre, Kreiskarte, Infos zur Arbeit von Kreistag u. Kreisverwaltung, etc.) - 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, Nachrufe, amtliche Bekanntmachungen einschl. Abwicklung) - Reprographische Dienstleistungen 		
Auftragsgrundlage	Informationsanspruch aus Art. 5 GG, Pressegesetz NRW, Informationsfreiheitsgesetz NRW, § 5 KrO NRW, BekanntmachungsVO, § 20 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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anzahl Pressemitteilungen	420	406	97 %
Beantwortung von Presseanfragen am selben Tage	95 %	93,78 %	99 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl Presseanfragen	700		664
Anzahl Besucher	150		80
Ausgaben von COEintern	12		10
Ausgaben Amtsblatt	28		32
Abo Amtsblatt online	150 *)		143
Zahl / Auflage Flyer u. a.	120 / 150.000		165 / 178.993
Stellenausschreibungen	25		40
Bekanntmachungen / Nachrufe	30		42
Erläuterungen	*) Aufgrund der neuen Datenschutzverordnung wurde ein Newsletter an die Abonnenten mit der Bitte um Neuanmeldung versandt. Von den bisherigen Abonnenten haben sich lediglich 100 für den weiteren Bezug des Newsletters angemeldet.		

Produktbeschreibung Produkt 01.03.02 Kreisarchiv

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																
Rechtsbindungsgrad	Muss																																
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats																																
Beschreibung	<p>Durch das Kreisarchiv werden alle archivwürdigen Informationsquellen verwahrt, um die Geschichte und Identität des Kreises zu erhalten.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>																																
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bearbeitung von Anfragen innerhalb von 3 Tagen (%) / durchschnittliche Bearbeitungsdauer (Tage)</td> <td>100 % / 3</td> <td>100 % / 3</td> <td>100 % / 100 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td>Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Neu erfasste Akten</td> <td>500</td> <td>1.537</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Neu erfasste Bibliotheksmedien</td> <td>120</td> <td>57</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Neu erfasste digitale Medien (wird noch ergänzt)</td> <td>50</td> <td>-</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Benutzer Archiv</td> <td>100</td> <td>124</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Ausstellungen / Veröffentlichungen</td> <td>3</td> <td>1 *)</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Bearbeitung von Anfragen innerhalb von 3 Tagen (%) / durchschnittliche Bearbeitungsdauer (Tage)	100 % / 3	100 % / 3	100 % / 100 %	Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019		Neu erfasste Akten	500	1.537		Neu erfasste Bibliotheksmedien	120	57		Neu erfasste digitale Medien (wird noch ergänzt)	50	-		Benutzer Archiv	100	124		Ausstellungen / Veröffentlichungen	3	1 *)	
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																														
Bearbeitung von Anfragen innerhalb von 3 Tagen (%) / durchschnittliche Bearbeitungsdauer (Tage)	100 % / 3	100 % / 3	100 % / 100 %																														
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019																															
Neu erfasste Akten	500	1.537																															
Neu erfasste Bibliotheksmedien	120	57																															
Neu erfasste digitale Medien (wird noch ergänzt)	50	-																															
Benutzer Archiv	100	124																															
Ausstellungen / Veröffentlichungen	3	1 *)																															
Erläuterungen	*) Betreuung Projekt NS-Zeit																																

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10	8	0	8	8	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	4.107	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	4.116	8	0	8	8	0
11	Personalaufwendungen	-27.403	-22.657	0	-22.657	-23.401	-744
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83	-150	0	-150	-64	86
14	Bilanzielle Abschreibungen	-89	-74	0	-74	-74	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.286	-32.903	0	-32.903	-21.579	11.324
17	Ordentliche Aufwendungen	-42.861	-55.785	0	-55.785	-45.118	10.667
18	Ordentliches Ergebnis	-38.744	-55.777	0	-55.777	-45.110	10.667
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.744	-55.777	0	-55.777	-45.110	10.667
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-38.744	-55.777	0	-55.777	-45.110	10.667
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-38.744	-55.777	0	-55.777	-45.110	10.667

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	4.107	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.107	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-27.229	-22.657	0	-22.657	-23.675	-1.018
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83	-150	0	-150	-64	86
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-15.107	-32.303	0	-32.303	-21.431	10.872
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-42.419	-55.110	0	-55.110	-45.170	9.940
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.312	-55.110	0	-55.110	-45.170	9.940
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	-185	-600	0	-600	-148	452
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	-185	-600	0	-600	-148	452
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-185	-600	0	-600	-148	452
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-38.498	-55.710	0	-55.710	-45.318	10.392

Produktbeschreibung Produkt 01.04.01 Betreuung von Rechtsstreitigkeiten und Rechtsberatung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																												
Freiwillige Aufgaben	Ja																												
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats																												
Beschreibung	<p>Dieses Produkt umfasst hauptsächlich die Beratung der Verwaltungsleitung in Rechtsangelegenheiten.</p> <p>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.</p>																												
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Abschließende Prüfung innerhalb von vier Wochen (in Prozent)</td> <td>100</td> <td>100</td> <td>100 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2">Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>Fälle</td> <td>40</td> <td>40</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl Verträge</td> <td>4</td> <td>4</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl Rechtsvorschriften</td> <td>2</td> <td>2</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anzahl Satzungen</td> <td>3</td> <td>4</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Abschließende Prüfung innerhalb von vier Wochen (in Prozent)	100	100	100 %	Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	Fälle	40	40		Anzahl Verträge	4	4		Anzahl Rechtsvorschriften	2	2		Anzahl Satzungen	3	4	
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																										
Abschließende Prüfung innerhalb von vier Wochen (in Prozent)	100	100	100 %																										
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																										
Fälle	40	40																											
Anzahl Verträge	4	4																											
Anzahl Rechtsvorschriften	2	2																											
Anzahl Satzungen	3	4																											

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48	51	0	51	51	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	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	48	51	0	51	51	0
11	Personalaufwendungen	-57.982	-66.583	0	-66.583	-73.080	-6.497
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-172	-206	0	-206	-207	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.054	-3.768	0	-3.768	-3.430	338
17	Ordentliche Aufwendungen	-60.208	-70.557	0	-70.557	-76.716	-6.159
18	Ordentliches Ergebnis	-60.160	-70.505	0	-70.505	-76.665	-6.160
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	-60.160	-70.505	0	-70.505	-76.665	-6.160
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	-60.160	-70.505	0	-70.505	-76.665	-6.160
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-60.160	-70.505	0	-70.505	-76.665	-6.160

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	-58.921	-66.583	0	-66.583	-75.791	-9.208
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	-1.312	-2.168	0	-2.168	-2.600	-432
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.233	-68.751	0	-68.751	-78.391	-9.640
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.233	-68.751	0	-68.751	-78.391	-9.640
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	-646	-1.600	0	-1.600	-891	709
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	-646	-1.600	0	-1.600	-891	709
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-646	-1.600	0	-1.600	-891	709
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-60.879	-70.351	0	-70.351	-79.282	-8.931

Produktbeschreibung Produkt 01.05.01 Rechts- und Finanzaufsicht			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Durch die Rechts- und Finanzaufsicht soll das rechtmäßige Handeln und die dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sichergestellt werden.</p> <p>Die Aufsicht beinhaltet dabei nicht ausschließlich repressive Mittel, sondern auch die präventive Beratung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden.</p> <p>Darüber hinaus werden eingehende Eingaben bearbeitet.</p>		
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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Termingerechte Erledigung in der jeweiligen Frist	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl der Beanstandungen / Ersatzvornahmen	0 / 0		1
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 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47	30	0	30	30	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	79.906	143.000	0	143.000	192.664	49.664
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.338	0	0	0	2.275	2.275
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	92.291	143.030	0	143.030	194.969	51.939
11	Personalaufwendungen	-149.131	-126.767	0	-126.767	-149.123	-22.356
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.906	-145.500	0	-145.500	-175.718	-30.218
14	Bilanzielle Abschreibungen	-418	-285	0	-285	-285	0
15	Transferaufwendungen	-34.452	-36.113	0	-36.113	-36.003	110
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-653.181	-713.264	0	-713.264	-679.992	33.272
17	Ordentliche Aufwendungen	-917.088	-1.021.930	0	-1.021.930	-1.041.121	-19.191
18	Ordentliches Ergebnis	-824.797	-878.899	0	-878.899	-846.152	32.747
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	-824.797	-878.899	0	-878.899	-846.152	32.747
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	-824.797	-878.899	0	-878.899	-846.152	32.747
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-824.797	-878.899	0	-878.899	-846.152	32.747

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	88.282	143.000	0	143.000	192.664	49.664
07	Sonstige Einzahlungen	12.338	0	0	0	2.275	2.275
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.620	143.000	0	143.000	194.939	51.939
10	Personalauszahlungen	-150.452	-126.767	0	-126.767	-152.556	-25.789
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-123.820	-145.500	0	-145.500	-95.654	49.846
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-34.452	-36.113	0	-36.113	-36.003	110
15	Sonstige Auszahlungen	-654.111	-713.064	0	-713.064	-679.368	33.696
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-962.836	-1.021.445	0	-1.021.445	-963.581	57.864
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-862.216	-878.445	0	-878.445	-768.642	109.803
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	-161	-200	0	-200	-820	-620
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	-161	-200	0	-200	-820	-620
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-161	-200	0	-200	-820	-620
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-862.377	-878.645	0	-878.645	-769.462	109.183

Produktbeschreibung Produkt 01.06.01 Mitgliedschaften, Orden und Ehrungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Termingerechte Durchführung von Ehrungen	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	
Anzahl der Mitgliedschaften	40	30	
Orden	5	13	
Jubiläen	1.800	1.555	

Produktbeschreibung Produkt 01.06.02 Sitzungsdienst			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Sitzungs- und Aufwandsentschädigungen sowie Fraktionszuschüsse sind fristgerecht auszuzahlen.</p>		
Auftragsgrundlage	Kommunalverfassungsrecht, insbesondere KrO NRW, GO NRW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Geschäftsordnung des Kreistages		
Zielgruppen	Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsleitung		
Ziele	<p>Die Einladung zu den Sitzungen der politischen Gremien erfolgt immer termingerecht. Die Niederschrift wird immer innerhalb von drei Wochen nach der Sitzung fertiggestellt und übersandt.</p> <p>Die Auszahlung der Entschädigungen erfolgt vierteljährlich und immer termingerecht (01.04./01.07./01.10./01.01.).</p>		
Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Termingerechte Einladung zu Sitzungen	100 %	100 %	100 %
Niederschrift innerhalb 3 Wochen	100 %	52,5 %	53 %
Termingerechte Auszahlung der Entschädigungen	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse	44		40

Produktbeschreibung Produkt 01.06.03 Statistik und Wahlen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																								
Rechtsbindungsgrad	Muss																								
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats																								
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p>																								
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Termingerechte Durchführung von Wahlen</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> </tr> <tr> <td>Beanstandungen bei Wahlen *)</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Termingerechte Durchführung von Wahlen	100 %	100 %	100 %	Beanstandungen bei Wahlen *)	100 %	100 %	100 %												
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																						
Termingerechte Durchführung von Wahlen	100 %	100 %	100 %																						
Beanstandungen bei Wahlen *)	100 %	100 %	100 %																						
Grundzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Landtagswahlen</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Bundestagswahl</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Kommunalwahl</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Europawahl</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Personalratswahl</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Anzahl statistischer Anfragen (intern und extern)</td> <td>30</td> <td>28</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Landtagswahlen	0	0	Bundestagswahl	0	0	Kommunalwahl	0	0	Europawahl	1	1	Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung	1	1	Personalratswahl	0	0	Anzahl statistischer Anfragen (intern und extern)	30	28
	Planwert 2019	Ist 2019																							
Landtagswahlen	0	0																							
Bundestagswahl	0	0																							
Kommunalwahl	0	0																							
Europawahl	1	1																							
Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung	1	1																							
Personalratswahl	0	0																							
Anzahl statistischer Anfragen (intern und extern)	30	28																							
Erläuterungen	*) Es gibt im Jahr 2019 keine begründeten Beanstandungen, die im Einflussbereich des Kreises Coesfeld liegen. Daher beträgt die Zielerreichungsquote 100 %.																								

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.119.059	4.823.399	0	4.823.399	3.920.573	-902.826
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	8.141	8.141
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.997	68.500	0	68.500	205.718	137.218
07	Sonstige ordentliche Erträge	121.946	691.023	0	691.023	788.471	97.448
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.334.001	5.582.922	0	5.582.922	4.922.902	-660.020
11	Personalaufwendungen	-213.340	-214.860	0	-214.860	-220.153	-5.293
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.872	0	0	0	-7.806	-7.806
14	Bilanzielle Abschreibungen	-95.292	-421	0	-421	-422	-1
15	Transferaufwendungen	-6.036.535	-7.448.965	0	-7.448.965	-6.219.180	1.229.785
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-242.379	-1.116	0	-1.116	-13.566	-12.450
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.595.420	-7.665.362	0	-7.665.362	-6.461.127	1.204.235
18	Ordentliches Ergebnis	-2.261.419	-2.082.440	0	-2.082.440	-1.538.225	544.215
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	-2.261.419	-2.082.440	0	-2.082.440	-1.538.225	544.215
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	-2.261.419	-2.082.440	0	-2.082.440	-1.538.225	544.215
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.261.419	-2.082.440	0	-2.082.440	-1.538.225	544.215

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.276.543	4.525.179	0	4.525.179	4.906.484	381.305
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	8.141	8.141
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	236.906	68.500	0	68.500	73.545	5.045
07	Sonstige Einzahlungen	21.946	691.023	0	691.023	788.471	97.448
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.535.394	5.284.702	0	5.284.702	5.776.640	491.938
10	Personalauszahlungen	-213.341	-214.860	0	-214.860	-220.415	-5.555
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.764	0	0	0	-7.834	-7.834
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.209.041	-7.151.873	-3.194.501	-10.346.374	-6.933.059	3.413.315
15	Sonstige Auszahlungen	-1.536	-1.116	0	-1.116	-40.124	-39.008
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.431.682	-7.367.849	-3.194.501	-10.562.350	-7.201.432	3.360.918
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.896.288	-2.083.147	-3.194.501	-5.277.648	-1.424.791	3.852.857
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.896.288	-2.083.147	-3.194.501	-5.277.648	-1.424.791	3.852.857

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																												
Rechtsbindungsgrad	Soll																																												
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats																																												
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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.																																												
Kennzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen *1)</td> <td>8 %</td> <td>6 %</td> <td>75 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2">Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>Linienlänge gesamt in km (Bus) *2)</td> <td colspan="2">1.639</td> <td>1.646</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der Linien</td> <td colspan="2">97</td> <td>97</td> </tr> <tr> <td>NwKm in Tsd.</td> <td colspan="2">3.214</td> <td>3.267</td> </tr> <tr> <td>Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.</td> <td colspan="2">5.123</td> <td>4.044</td> </tr> <tr> <td>durchschnittlicher Kostendeckungsgrad</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- SchnellBus</td> <td>70 %</td> <td></td> <td>74 %</td> </tr> <tr> <td>- RegioBus</td> <td>86 %</td> <td></td> <td>78 %</td> </tr> <tr> <td>- TaxiBus</td> <td>21 %</td> <td></td> <td>17 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen *1)	8 %	6 %	75 %	Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	Linienlänge gesamt in km (Bus) *2)	1.639		1.646	Anzahl der Linien	97		97	NwKm in Tsd.	3.214		3.267	Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.	5.123		4.044	durchschnittlicher Kostendeckungsgrad				- SchnellBus	70 %		74 %	- RegioBus	86 %		78 %	- TaxiBus	21 %		17 %
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																																										
ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen *1)	8 %	6 %	75 %																																										
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																																										
Linienlänge gesamt in km (Bus) *2)	1.639		1.646																																										
Anzahl der Linien	97		97																																										
NwKm in Tsd.	3.214		3.267																																										
Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.	5.123		4.044																																										
durchschnittlicher Kostendeckungsgrad																																													
- SchnellBus	70 %		74 %																																										
- RegioBus	86 %		78 %																																										
- TaxiBus	21 %		17 %																																										
Erläuterungen	<p>*1) Der Modal Split ÖV wird über eine statistische Auswertung ermittelt, die in einem 3-Jahres-Turnus durchgeführt werden soll.</p> <p>Die Grundzahlen basieren ausschließlich auf den RVM-Verkehren und bilden somit den Bezug zu den Kennzahlen zum Kostendeckungsgrad der Produktlinien.</p> <p>*2) Ohne BürgerBus; incl. § 43.2-Verkehre</p>																																												

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57	22	0	22	22	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	25	1.600	0	1.600	310	-1.290
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	82	1.622	0	1.622	332	-1.290
11	Personalaufwendungen	-55.194	-65.719	0	-65.719	-74.358	-8.639
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.600	-13.000	0	-13.000	-12.902	98
14	Bilanzielle Abschreibungen	-506	-211	0	-211	-211	0
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.053	-6.168	0	-6.168	-6.130	38
17	Ordentliche Aufwendungen	-85.253	-97.998	0	-97.998	-106.502	-8.504
18	Ordentliches Ergebnis	-85.171	-96.375	0	-96.375	-106.170	-9.795
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	-85.171	-96.375	0	-96.375	-106.170	-9.795
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	-85.171	-96.375	0	-96.375	-106.170	-9.795
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-85.171	-96.375	0	-96.375	-106.170	-9.795

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	290	1.600	0	1.600	310	-1.290
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	290	1.600	0	1.600	310	-1.290
10	Personalauszahlungen	-51.154	-65.719	0	-65.719	-76.970	-11.251
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.398	-13.000	0	-13.000	-12.605	395
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
15	Sonstige Auszahlungen	-6.347	-6.118	0	-6.118	-6.907	-789
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.799	-97.737	0	-97.737	-109.381	-11.644
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.510	-96.137	0	-96.137	-109.071	-12.934
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	-35	-50	0	-50	-57	-7
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	-35	-50	0	-50	-57	-7
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35	-50	0	-50	-57	-7
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-79.545	-96.187	0	-96.187	-109.128	-12.941

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57	22	0	22	22	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	25	1.600	0	1.600	310	-1.290
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	82	1.622	0	1.622	332	-1.290
11	Personalaufwendungen	-55.194	-65.719	0	-65.719	-74.358	-8.639
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.600	-13.000	0	-13.000	-12.902	98
14	Bilanzielle Abschreibungen	-506	-211	0	-211	-211	0
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.053	-6.168	0	-6.168	-6.130	38
17	Ordentliche Aufwendungen	-85.253	-97.998	0	-97.998	-106.502	-8.504
18	Ordentliches Ergebnis	-85.171	-96.375	0	-96.375	-106.170	-9.795
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	-85.171	-96.375	0	-96.375	-106.170	-9.795
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	-85.171	-96.375	0	-96.375	-106.170	-9.795
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-85.171	-96.375	0	-96.375	-106.170	-9.795

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	290	1.600	0	1.600	310	-1.290
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	290	1.600	0	1.600	310	-1.290
10	Personalauszahlungen	-51.154	-65.719	0	-65.719	-76.970	-11.251
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.398	-13.000	0	-13.000	-12.605	395
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
15	Sonstige Auszahlungen	-6.347	-6.118	0	-6.118	-6.907	-789
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.799	-97.737	0	-97.737	-109.381	-11.644
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.510	-96.137	0	-96.137	-109.071	-12.934
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	-35	-50	0	-50	-57	-7
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	-35	-50	0	-50	-57	-7
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35	-50	0	-50	-57	-7
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-79.545	-96.187	0	-96.187	-109.128	-12.941

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																								
Rechtsbindungsgrad	Muss																								
Verantwortlich	Abt. 02 - Gleichstellungsbeauftragte																								
Beschreibung	<p>Nach der KrO NW ist die Gleichberechtigung von Frau und Mann eine Aufgabe der Kreise, für die hauptamtlich tätige Gleichstellungsbeauftragte (GB) zu bestellen sind.</p> <p>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 oder gemeinsame Projekte (z. B. Beruf und Pflege, Seminar- und Betreuungsangebote zur Vereinbarkeit, Frauen in Führung). Sie erstellt einen Gleichstellungsplan, 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.</p> <p>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.</p> <p>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 gegen Gewalt an Frauen und Kindern im Kreis Coesfeld, Netzwerk Frau und Erwerbstätigkeit). Auch die Information der Öffentlichkeit über gleichstellungsrelevante Anliegen durch Materialien und Veranstaltungen gehört zu ihren Aufgaben (z.B. Internationaler Frauentag).</p> <p>Die GB stellt Kontakte zu Frauengruppen, Vereinen, Parteien und anderen Organisationen her und arbeitet mit ihnen zusammen, um Frauen bei der beruflichen Förderung und der Beseitigung von Nachteilen zu beraten oder zu unterstützen (z. B. Girlsday, Vorträge für berufstätige Frauen, 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.</p>																								
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	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2019</th> <th>Ist 2019</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Anteil Frauen bei den Abteilungsleitungen in %</td> <td>25</td> <td>5,56</td> <td>22 %</td> </tr> <tr> <td>Grundzahlen</td> <td colspan="2">Planwert 2019</td> <td>Ist 2019</td> </tr> <tr> <td>Anteil Frauen an der Bedienstetenzahl in %</td> <td>50</td> <td>55,29</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Anteil Frauen bei den Nachwuchskräften in %</td> <td>50</td> <td>60,98</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Teilzeitquote in % Gesamt / Frauen / Männer</td> <td>40 / 45 / 30</td> <td>39,52 / 50,47 / 25,99</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote	Anteil Frauen bei den Abteilungsleitungen in %	25	5,56	22 %	Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019	Anteil Frauen an der Bedienstetenzahl in %	50	55,29		Anteil Frauen bei den Nachwuchskräften in %	50	60,98		Teilzeitquote in % Gesamt / Frauen / Männer	40 / 45 / 30	39,52 / 50,47 / 25,99	
	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote																						
Anteil Frauen bei den Abteilungsleitungen in %	25	5,56	22 %																						
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019																						
Anteil Frauen an der Bedienstetenzahl in %	50	55,29																							
Anteil Frauen bei den Nachwuchskräften in %	50	60,98																							
Teilzeitquote in % Gesamt / Frauen / Männer	40 / 45 / 30	39,52 / 50,47 / 25,99																							

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48	38	0	38	38	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	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	48	38	0	38	38	0
11	Personalaufwendungen	-132.094	-136.621	0	-136.621	-137.957	-1.336
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21	-500	0	-500	-21	479
14	Bilanzielle Abschreibungen	-430	-359	0	-359	-360	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.824	-5.537	0	-5.537	-3.176	2.361
17	Ordentliche Aufwendungen	-136.369	-143.018	0	-143.018	-141.515	1.503
18	Ordentliches Ergebnis	-136.321	-142.979	0	-142.979	-141.477	1.502
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	-136.321	-142.979	0	-142.979	-141.477	1.502
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	-136.321	-142.979	0	-142.979	-141.477	1.502
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-136.321	-142.979	0	-142.979	-141.477	1.502

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	-132.339	-136.621	0	-136.621	-138.262	-1.641
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21	-500	0	-500	-21	479
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.898	-4.467	0	-4.467	-2.526	1.941
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-135.258	-141.588	0	-141.588	-140.809	779
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-135.258	-141.588	0	-141.588	-140.809	779
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	-948	-1.070	0	-1.070	-796	274
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	-948	-1.070	0	-1.070	-796	274
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-948	-1.070	0	-1.070	-796	274
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-136.206	-142.658	0	-142.658	-141.605	1.053

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48	38	0	38	38	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	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	48	38	0	38	38	0
11	Personalaufwendungen	-132.094	-136.621	0	-136.621	-137.957	-1.336
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21	-500	0	-500	-21	479
14	Bilanzielle Abschreibungen	-430	-359	0	-359	-360	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.824	-5.537	0	-5.537	-3.176	2.361
17	Ordentliche Aufwendungen	-136.369	-143.018	0	-143.018	-141.515	1.503
18	Ordentliches Ergebnis	-136.321	-142.979	0	-142.979	-141.477	1.502
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	-136.321	-142.979	0	-142.979	-141.477	1.502
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	-136.321	-142.979	0	-142.979	-141.477	1.502
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-136.321	-142.979	0	-142.979	-141.477	1.502

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	-132.339	-136.621	0	-136.621	-138.262	-1.641
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21	-500	0	-500	-21	479
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.898	-4.467	0	-4.467	-2.526	1.941
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-135.258	-141.588	0	-141.588	-140.809	779
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-135.258	-141.588	0	-141.588	-140.809	779
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	-948	-1.070	0	-1.070	-796	274
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	-948	-1.070	0	-1.070	-796	274
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-948	-1.070	0	-1.070	-796	274
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-136.206	-142.658	0	-142.658	-141.605	1.053

Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Personalrat

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 08 - Personalrat
Beschreibung	<p>Der Personalrat setzt sich zusammen aus</p> <ul style="list-style-type: none">- 8 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beschäftigten- 3 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beamtinnen und Beamten <p>Die derzeitige Wahlperiode hat am 01.07.2016 begonnen und dauert vier Jahre. Zwei Vorstandsmitglieder des Personalrates sind aufgrund gesetzlicher Vorschriften (Landespersonalvertretungsgesetz) für diese Tätigkeit von ihrer dienstlichen Tätigkeit freigestellt.</p> <p>An den Sitzungen des Personalrates nehmen regelmäßig ein Mitglied der Jugend- und Auszubildendenvertretung und die Vertrauensperson der schwerbehinderten Menschen teil.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Der geschäftsführende Vorstand des Personalrates ist jedoch verpflichtet, den Beschäftigten einen jährlichen - ebenfalls nichtöffentlichen - Rechenschaftsbericht abzugeben.</p> <p>Zugehörige Leistungen</p> <ul style="list-style-type: none">- 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 durch Kennzahlen verzichtet.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150	181	0	181	181	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	28.426	39.000	0	39.000	38.429	-571
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	28.577	39.181	0	39.181	38.610	-571
11	Personalaufwendungen	-262.345	-267.835	0	-267.835	-284.970	-17.135
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-8.500	0	-8.500	0	8.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-600	-911	0	-911	-913	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.821	-45.852	0	-45.852	-15.697	30.155
17	Ordentliche Aufwendungen	-284.766	-323.098	0	-323.098	-301.580	21.518
18	Ordentliches Ergebnis	-256.190	-283.917	0	-283.917	-262.970	20.947
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	-256.190	-283.917	0	-283.917	-262.970	20.947
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	-256.190	-283.917	0	-283.917	-262.970	20.947
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-256.190	-283.917	0	-283.917	-262.970	20.947

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	28.426	39.000	0	39.000	27.885	-11.115
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.426	39.000	0	39.000	27.885	-11.115
10	Personalauszahlungen	-262.862	-267.835	0	-267.835	-287.047	-19.212
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-8.500	0	-8.500	0	8.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-19.438	-41.352	0	-41.352	-14.000	27.352
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-282.300	-317.687	0	-317.687	-301.047	16.640
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-253.874	-278.687	0	-278.687	-273.162	5.525
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	-2.076	-4.500	0	-4.500	-1.541	2.959
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	-2.076	-4.500	0	-4.500	-1.541	2.959
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.076	-4.500	0	-4.500	-1.541	2.959
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-255.950	-283.187	0	-283.187	-274.703	8.484

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148	147	0	147	147	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	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	148	147	0	147	147	0
11	Personalaufwendungen	-184.317	-187.703	0	-187.703	-202.282	-14.579
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	-575	-589	0	-589	-590	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.994	-15.952	0	-15.952	-8.988	6.964
17	Ordentliche Aufwendungen	-198.886	-210.745	0	-210.745	-211.860	-1.115
18	Ordentliches Ergebnis	-198.738	-210.598	0	-210.598	-211.713	-1.115
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	-198.738	-210.598	0	-210.598	-211.713	-1.115
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	-198.738	-210.598	0	-210.598	-211.713	-1.115
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-198.738	-210.598	0	-210.598	-211.713	-1.115

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	-184.998	-187.703	0	-187.703	-203.393	-15.690
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	-12.364	-13.702	0	-13.702	-7.321	6.381
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-197.363	-207.905	0	-207.905	-210.714	-2.809
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-197.363	-207.905	0	-207.905	-210.714	-2.809
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	-1.352	-2.250	0	-2.250	-1.474	776
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	-1.352	-2.250	0	-2.250	-1.474	776
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.352	-2.250	0	-2.250	-1.474	776
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-198.714	-210.155	0	-210.155	-212.188	-2.033

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 14 - Rechnungsprüfung
Beschreibung	<p>Stellung der örtlichen Rechnungsprüfung</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Über eine regelmäßige Berichterstattung der Rechnungsprüfung wird sichergestellt, dass die notwendigen Informationen den jeweiligen Zielgruppen zur Verfügung gestellt werden.</p> <p>Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung</p> <p>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. Sozialhilfearbeiten) einzubeziehen, wenn diese insgesamt finanziell von erheblicher Bedeutung sind. Hinzu kommt die Prüfung zur bestimmungsgemäßen Verwendung von Landesmitteln.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>
Auftragsgrundlage	§ 53 KrO NRW i.V.m. § 102 GO NRW oder § 104 GO NRW, § 7 Abs. 2 AGSGB XII NRW sowie Rechnungsprüfungsordnung des Kreises Coesfeld Beschlüsse des Kreistages
Zielgruppen	Kreistag, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Abteilungen, Leitung der geprüften Institutionen, kreisangehörige Städte und Gemeinden
Ziele	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

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

nicht dargestellt werden. Insofern wird auf die Verwendung von Kennzahlen verzichtet.

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.

Kennzahlen	Planwert 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Anzahl der Berichte (Jahresabschluss) mit Testat	1	1	100 %
Anzahl der Berichte (Gesamtabschluss) mit Testat	1	1	100 %
Anzahl der Berichte (Landeshaushalt)	1	Aufgabe entfallen	
Anzahl der Berichte (Prüfung delegierter Aufgaben)	1	0	0 %
Anzahl der Berichte (Landschaftsverband)	1	1	100 %
Anzahl der Berichte (SGB XII) mit Testat	1	1	100 %
Anzahl der Berichte (SGB II) mit Testat	1	1	100 %

Erläuterungen

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.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3	34	0	34	34	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	28.426	39.000	0	39.000	38.429	-571
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	28.429	39.034	0	39.034	38.463	-571
11	Personalaufwendungen	-78.028	-80.132	0	-80.132	-82.688	-2.556
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-2.000	0	2.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25	-322	0	-322	-323	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.827	-29.899	0	-29.899	-6.710	23.189
17	Ordentliche Aufwendungen	-85.880	-112.354	0	-112.354	-89.720	22.634
18	Ordentliches Ergebnis	-57.451	-73.319	0	-73.319	-51.257	22.062
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	-57.451	-73.319	0	-73.319	-51.257	22.062
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	-57.451	-73.319	0	-73.319	-51.257	22.062
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-57.451	-73.319	0	-73.319	-51.257	22.062

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	28.426	39.000	0	39.000	27.885	-11.115
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.426	39.000	0	39.000	27.885	-11.115
10	Personalauszahlungen	-77.863	-80.132	0	-80.132	-83.654	-3.522
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-2.000	0	2.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.074	-27.649	0	-27.649	-6.679	20.970
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.937	-109.782	0	-109.782	-90.333	19.449
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-56.511	-70.782	0	-70.782	-62.448	8.334
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	-725	-2.250	0	-2.250	-67	2.183
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	-725	-2.250	0	-2.250	-67	2.183
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-725	-2.250	0	-2.250	-67	2.183
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-57.236	-73.032	0	-73.032	-62.515	10.517

Produktbeschreibung Produkt 14.02.01 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 14 - Rechnungsprüfung	
Beschreibung	<p>Zentrale Vergabestelle 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.</p> <p>Zwischen der Gemeinde Rosendahl und dem Kreis Coesfeld wurde eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Wahrnehmung der Aufgaben der zentralen Vergabestelle abgeschlossen (vgl. SV-9-1108).</p> <p>Durchführung der Submissionen: Die zentrale Vergabestelle ist gleichzeitig Submissionsstelle. Die eingehenden Angebote werden am Submissionstermin geöffnet. Das Ergebnis wird in einer Niederschrift festgehalten.</p> <p>Beratung der Fachabteilungen: Im Bereich der freihändigen Vergaben berät die zentrale Vergabestelle die Fachabteilungen zu Verfahrensfragen.</p> <p>Ziele der Zentralisierung sind insbesondere die rechtssichere und einheitliche Durchführung von Vergabeverfahren sowie Korruptionsprävention.</p> <p>Datenschutz: Der Kreis Coesfeld hat einen Datenschutzbeauftragten und eine Stellvertretung benannt. Zu den Aufgaben des Datenschutzbeauftragten zählen insbesondere die Beratung der Behördenleitung und der Beschäftigten in datenschutzrechtlichen Belangen sowie die Überwachung der Einhaltung datenschutzrechtlicher Vorschriften. Betroffene Personen können den Datenschutzbeauftragten zu allen mit der Verarbeitung ihrer personenbezogenen Daten im Zusammenhang stehenden Fragen zu Rate ziehen.</p> <p>Zwischen dem Kreis Coesfeld und den Städten und Gemeinden wurde im Jahr 2018 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Benennung eines gemeinsamen Datenschutzbeauftragten beim Kreis Coesfeld abgeschlossen. Der Datenschutzbeauftragte ist seit dem 01.04.2018 auch für die Städte und Gemeinde tätig.</p>	
Auftragsgrundlage	Zentrale Vergabestelle: § 97 GWB, VgV, KomHVO, TVgG-NRW, VOB, VOL *) Datenschutz: Art. 4 Landesverfassung, DSGVO NRW, EU-Datenschutzgrundverordnung	
Zielgruppen	Fachabteilungen, Bieter, Betroffene Personen	
Ziele	Für dieses Produkt können keine messbaren Ziele definiert werden.	
Grundzahlen		
	Planwert 2019	Ist 2019
beschränkte Ausschreibungen nach VOL *)	8	12
öffentliche Ausschreibungen nach VOL *)	20	21
EU-weite Ausschreibungen nach VOL *)	1	3
beschränkte Ausschreibungen nach VOB	15	29
öffentliche Ausschreibungen nach VOB	12	29
EU-weite Ausschreibungen nach VOB	0	0
Erläuterungen	<p>Grundzahlen für den Bereich Datenschutz müssen künftig noch entwickelt werden.</p> <p>*) Zu Beginn des Haushaltsjahres 2019 wurde die VOL durch die UVgO ersetzt. Entsprechend sind die Grundzahlen VOL der UVgO zuzuordnen.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194	181	0	181	181	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.156	63.000	0	63.000	77.719	14.719
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	449	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	69.799	63.181	0	63.181	77.901	14.720
11	Personalaufwendungen	-489.543	-548.030	0	-548.030	-542.915	5.115
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.493	-2.000	0	-2.000	-28	1.972
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.242	-1.974	0	-1.974	-1.977	-3
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.227	-13.275	0	-13.275	-11.506	1.769
17	Ordentliche Aufwendungen	-506.504	-565.279	0	-565.279	-556.426	8.853
18	Ordentliches Ergebnis	-436.705	-502.098	0	-502.098	-478.526	23.572
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	-436.705	-502.098	0	-502.098	-478.526	23.572
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	-436.705	-502.098	0	-502.098	-478.526	23.572
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-436.705	-502.098	0	-502.098	-478.526	23.572

Teilfinanzrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	74.933	63.000	0	63.000	75.652	12.652
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	100	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.033	63.000	0	63.000	75.652	12.652
10	Personalauszahlungen	-491.028	-548.030	0	-548.030	-547.813	217
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.493	-2.000	0	-2.000	-28	1.972
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-11.582	-10.775	0	-10.775	-9.551	1.224
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-504.102	-560.805	0	-560.805	-557.392	3.413
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-429.069	-497.805	0	-497.805	-481.740	16.065
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	-1.496	-2.500	0	-2.500	-1.677	823
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	-1.496	-2.500	0	-2.500	-1.677	823
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.496	-2.500	0	-2.500	-1.677	823
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-430.565	-500.305	0	-500.305	-483.417	16.888

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194	181	0	181	181	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.156	63.000	0	63.000	77.719	14.719
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	449	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	69.799	63.181	0	63.181	77.901	14.720
11	Personalaufwendungen	-489.543	-548.030	0	-548.030	-542.915	5.115
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.493	-2.000	0	-2.000	-28	1.972
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.242	-1.974	0	-1.974	-1.977	-3
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.227	-13.275	0	-13.275	-11.506	1.769
17	Ordentliche Aufwendungen	-506.504	-565.279	0	-565.279	-556.426	8.853
18	Ordentliches Ergebnis	-436.705	-502.098	0	-502.098	-478.526	23.572
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	-436.705	-502.098	0	-502.098	-478.526	23.572
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	-436.705	-502.098	0	-502.098	-478.526	23.572
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-436.705	-502.098	0	-502.098	-478.526	23.572

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	74.933	63.000	0	63.000	75.652	12.652
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	100	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.033	63.000	0	63.000	75.652	12.652
10	Personalauszahlungen	-491.028	-548.030	0	-548.030	-547.813	217
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.493	-2.000	0	-2.000	-28	1.972
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-11.582	-10.775	0	-10.775	-9.551	1.224
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-504.102	-560.805	0	-560.805	-557.392	3.413
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-429.069	-497.805	0	-497.805	-481.740	16.065
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	-1.496	-2.500	0	-2.500	-1.677	823
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	-1.496	-2.500	0	-2.500	-1.677	823
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.496	-2.500	0	-2.500	-1.677	823
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-430.565	-500.305	0	-500.305	-483.417	16.888

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 31 - Kreispolizeibehörde		
Beschreibung	<p>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</p> <ul style="list-style-type: none"> •ZA 11 – Allg. Verwaltung, Organisation, Haushalt und Wirtschaft, Liegenschaften, •ZA 12 – Recht (insb. Waffenrecht) und Datenschutz sowie •ZA 21 – Personal, Beschwerdemanagement eingesetzt. <p>Nach dem Konnexitätsprinzip fallen die Gebühreneinnahmen der Kreispolizeibehörde aus</p> <ul style="list-style-type: none"> •der polizeilichen Begleitung von Schwertransporten, •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	<ol style="list-style-type: none"> 1. In 85 % der Fälle der Freien Heilfürsorge beträgt die Bearbeitungsdauer unter 2 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 2019	Ist 2019	Zielerreichungsquote
Quote der Fälle der Freien Heilfürsorge mit Bearbeitungsdauer unter 2 Wochen	90 %	95 %	106 %
Quote der Kassenanordnungen mit Auszahlung innerhalb von einer Woche	90 %	90 %	100 %
Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von drei Tagen	91 %	91 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2019		Ist 2019
Anzahl der zu betreuenden Liegenschaften	11		12
Anzahl der Polizeivollzugsbeamten am 01. September	320		316
Anzahl der sonstigen Landesbeschäftigten am 01. September	50		53
Anzahl der erlaubnispflichtigen Schusswaffen am 31. Dezember	19.400		20.517
Anzahl der Besitzer erlaubnispflichtiger Schusswaffen am 31. Dezember	3.500		3.623
Anzahl der polizeilichen Begleitungen von Schwertransporten *)	90		55
Anzahl der Sicherstellungen von Fahrzeugen	150		101
Erläuterungen	*) Die Allgemeine Verwaltungsvorschrift zur Änderung der Allgemeinen Verwaltungsvorschrift zur Straßenverkehrs-Ordnung ist am 30.05.2017 in Kraft getreten. Danach kommt es für den Bereich der Großraum- und Schwertransporte zu einer Umkehr des Regel-Ausnahmeverhältnisses bei der Polizeibegleitung. Die Begleitung durch Private ist mit dieser Novelle der Regelfall. Polizeiliche Begleitung ist nur noch in wenigen beschriebenen Fällen erforderlich, wenn der Einsatz von privaten Begleitfahrzeugen nicht ausreicht.		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.179.794	163.265.380	0	163.265.380	162.943.281	-322.099
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	160.179.794	163.265.380	0	163.265.380	162.943.281	-322.099
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	-56.450.427	-51.073.519	0	-51.073.519	-54.258.057	-3.184.538
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500.000	0	-500.000	0	500.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-56.450.427	-51.573.519	0	-51.573.519	-54.258.057	-2.684.538
18	Ordentliches Ergebnis	103.729.367	111.691.861	0	111.691.861	108.685.224	-3.006.637
19	Finanzerträge	110.522	102.950	0	102.950	100.864	-2.086
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-760.897	-710.000	0	-710.000	-675.470	34.530
21	Finanzergebnis	-650.375	-607.050	0	-607.050	-574.606	32.444
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	103.078.993	111.084.811	0	111.084.811	108.110.618	-2.974.193
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	103.078.993	111.084.811	0	111.084.811	108.110.618	-2.974.193
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	103.078.993	111.084.811	0	111.084.811	108.110.618	-2.974.193

Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.560.882	162.331.371	0	162.331.371	161.472.377	-858.994
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	110.522	102.950	0	102.950	100.864	-2.086
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	160.671.404	162.434.321	0	162.434.321	161.573.240	-861.081
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	-732.066	-710.000	-28.854	-738.854	-718.022	20.832
14	Transferauszahlungen	-52.064.395	-55.016.541	0	-55.016.541	-55.019.716	-3.175
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.796.461	-55.726.541	-28.854	-55.755.395	-55.737.739	17.656
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.874.943	106.707.780	-28.854	106.678.926	105.835.502	-843.424
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.630.273	6.705.097	0	6.705.097	3.211.215	-3.493.882
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	309.531	260.186	0	260.186	260.832	646
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.939.803	6.965.283	0	6.965.283	3.472.047	-3.493.236
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	2.939.803	6.965.283	0	6.965.283	3.472.047	-3.493.236
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	110.814.746	113.673.063	-28.854	113.644.209	109.307.549	-4.336.660

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.179.794	163.265.380	0	163.265.380	162.943.281	-322.099
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	160.179.794	163.265.380	0	163.265.380	162.943.281	-322.099
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	-56.450.427	-51.073.519	0	-51.073.519	-54.258.057	-3.184.538
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500.000	0	-500.000	0	500.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-56.450.427	-51.573.519	0	-51.573.519	-54.258.057	-2.684.538
18	Ordentliches Ergebnis	103.729.367	111.691.861	0	111.691.861	108.685.224	-3.006.637
19	Finanzerträge	110.522	102.950	0	102.950	100.864	-2.086
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-760.897	-710.000	0	-710.000	-675.470	34.530
21	Finanzergebnis	-650.375	-607.050	0	-607.050	-574.606	32.444
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	103.078.993	111.084.811	0	111.084.811	108.110.618	-2.974.193
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	103.078.993	111.084.811	0	111.084.811	108.110.618	-2.974.193
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	103.078.993	111.084.811	0	111.084.811	108.110.618	-2.974.193

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.560.882	162.331.371	0	162.331.371	161.472.377	-858.994
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	110.522	102.950	0	102.950	100.864	-2.086
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	160.671.404	162.434.321	0	162.434.321	161.573.240	-861.081
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	-732.066	-710.000	-28.854	-738.854	-718.022	20.832
14	Transferauszahlungen	-52.064.395	-55.016.541	0	-55.016.541	-55.019.716	-3.175
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.796.461	-55.726.541	-28.854	-55.755.395	-55.737.739	17.656
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.874.943	106.707.780	-28.854	106.678.926	105.835.502	-843.424
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.630.273	6.705.097	0	6.705.097	3.211.215	-3.493.882
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	309.531	260.186	0	260.186	260.832	646
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.939.803	6.965.283	0	6.965.283	3.472.047	-3.493.236
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	2.939.803	6.965.283	0	6.965.283	3.472.047	-3.493.236
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	110.814.746	113.673.063	-28.854	113.644.209	109.307.549	-4.336.660

Investitionen Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
DARL. COE Aufnahme Darlehen Investitionstätigkeit Kreis COE	2.000.000	0	0	0	0
DARL. GFC Ausleihung an die GFC	280.000	140.000	140.000	280.000	-140.000
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	280.000	140.000	140.000	280.000	-140.000
DARL. NRW Aufnahme Darlehen NRW.BANK	0	4.089.037	4.089.037	2.300.000	1.789.037
DARL. WBC Darlehen WBC	339.062	120.186	120.186	241.665	-121.479
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	339.062	120.186	120.186	241.665	-121.479
DARL2020GS Aufnahme Darlehen Gute Schule 2020	1.789.037	0	1.789.037	3.578.074	-1.789.037
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	47.080	-47.080
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
210119KFG1 Investive Einzahlungen KInvFöG I	0	0	0	349.115	-349.115
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	349.115	-349.115
TILGUNG Auszahlungen für Darl.-Tilgungen	-2.343.523	-2.379.000	-2.379.000	-2.382.349	3.349

Produktbeschreibung Produkt 21.00.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 20 Finanzen (ab 01.06.2019 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften)	
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>	
Auftragsgrundlage	§§ 53 ff. KrO NRW und §§ 75 ff. GO NRW	
Zielgruppen	Kreistag, Verwaltungsleitung, Dezernate und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW	
Ziele	<p>Da dieses Produkt fast ausschließlich Finanzdaten enthält, die durch äußere Einflüsse geprägt sind (z. B. Gemeindefinanzierungsgesetz, Landschaftsumlage), wird auf eine Zieldefinition verzichtet.</p> <p>Auf die Darstellung der Ziele im Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling wird verwiesen.</p>	
Grundzahlen	Planwert 2019	Ist 2019
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)		
- insgesamt in €	46.697.909	46.699.212
- in € je Einwohner	212,88	212,89
Kreisumlage allgemein		
- Hebesatz in % *)	27,99	27,99
- Aufkommen insgesamt in €	79.080.990	79.086.568
- Aufkommen je Einwohner in €	360,51	360,53
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt		
- Hebesatz in % *)	20,03	20,03
- Aufkommen in € (Zahlbetrag) *)	34.605.933	34.612.943
Landschaftsumlage		
- Hebesatz in % *)	15,15	15,15
- Zahlbetrag in €	49.669.467	49.672.683
- Zahlbetrag je Einwohner in €	226,43	226,44
Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorvorjahres	219.360	219.360
Erläuterungen	<p>*) Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2019 hat sich eine Überdeckung in Höhe von 3.181.363 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2019 eine Verbindlichkeit passiviert. Die Erstattung an die kreisangehörigen Städte / Gemeinden ohne eigenes Jugendamt ist im Haushaltsjahr 2021 auf Basis der für das Haushaltsjahr 2019 geltenden Umlagegrundlagen vorzunehmen.</p>	

Teilergebnisrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.143.601	509.044	0	509.044	1.244.686	735.642
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.506	63.000	0	63.000	77.719	14.719
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	638.314	506.790	0	506.790	656.910	150.120
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	647.788	601.766	0	601.766	640.660	38.894
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.174.134	457.714	0	457.714	2.878.417	2.420.703
08	Aktivierete Eigenleistungen	10.114	50.000	0	50.000	30.996	-19.004
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.683.456	2.188.314	0	2.188.314	5.529.388	3.341.074
11	Personalaufwendungen	-11.353.272	-14.449.857	0	-14.449.857	-8.466.419	5.983.438
12	Versorgungsaufwendungen	-9.123.558	-5.435.628	0	-5.435.628	-14.676.372	-9.240.744
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.336.127	-4.790.407	124.364	-4.666.043	-3.850.992	815.051
14	Bilanzielle Abschreibungen	-823.949	-916.984	0	-916.984	-875.560	41.424
15	Transferaufwendungen	-59.701	-62.013	0	-62.013	-61.265	748
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.615.213	-3.841.939	-124.364	-3.966.303	-3.976.760	-10.457
17	Ordentliche Aufwendungen	-28.311.820	-29.496.827	0	-29.496.827	-31.907.368	-2.410.541
18	Ordentliches Ergebnis	-24.628.365	-27.308.513	0	-27.308.513	-26.377.980	930.533
19	Finanzerträge	29	15	0	15	15	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	29	15	0	15	15	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-24.628.335	-27.308.498	0	-27.308.498	-26.377.965	930.533
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	-24.628.335	-27.308.498	0	-27.308.498	-26.377.965	930.533
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-24.628.335	-27.308.498	0	-27.308.498	-26.377.965	930.533

Teilfinanzrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	783.344	125.800	0	125.800	1.012.225	886.425
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.283	63.000	0	63.000	75.652	12.652
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	640.671	506.790	0	506.790	649.227	142.437
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	393.418	402.900	0	402.900	407.137	4.237
07	Sonstige Einzahlungen	187.458	176.817	0	176.817	211.669	34.852
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29	15	0	15	15	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.080.204	1.275.322	0	1.275.322	2.355.924	1.080.602
10	Personalauszahlungen	-7.090.917	-8.280.872	-4.000	-8.284.872	-7.846.687	438.185
11	Versorgungsauszahlungen	-5.817.775	-5.422.712	0	-5.422.712	-5.544.384	-121.672
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.321.910	-4.759.407	-3.462.774	-8.222.181	-3.592.973	4.629.208
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-59.701	-62.013	0	-62.013	-61.265	748
15	Sonstige Auszahlungen	-3.241.003	-3.593.511	-199.864	-3.793.375	-3.767.432	25.943
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.531.306	-22.118.514	-3.666.638	-25.785.152	-20.812.741	4.972.411
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.451.103	-20.843.192	-3.666.638	-24.509.830	-18.456.817	6.053.013
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	169.394	14.500	0	14.500	26.532	12.032
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	315	1.500	0	1.500	0	-1.500
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	169.709	16.000	0	16.000	26.532	10.532
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-47.173	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.003.240	-10.091.349	-9.018.166	-19.109.515	-6.845.416	12.264.099
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-906.630	-1.147.170	-594.006	-1.741.176	-827.263	913.913
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.507.299	-5.688.490	-86.700	-5.775.190	-5.775.190	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	-7.464.342	-16.927.009	-9.698.872	-26.625.881	-13.447.869	13.178.012
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.294.633	-16.911.009	-9.698.872	-26.609.881	-13.421.338	13.188.543
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-24.745.735	-37.754.201	-13.365.510	-51.119.711	-31.878.155	19.241.556

Teilergebnisrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262.954	156.610	0	156.610	214.204	57.594
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.403.782	29.396.740	0	29.396.740	28.470.074	-926.666
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.644	68.000	0	68.000	68.534	534
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.411.919	5.492.287	0	5.492.287	5.583.398	91.111
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.173.228	2.087.300	1.800.000	3.887.300	7.822.504	3.935.204
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	28.318.528	37.200.936	1.800.000	39.000.936	42.158.715	3.157.779
11	Personalaufwendungen	-10.052.560	-13.426.345	0	-13.426.345	-12.277.881	1.148.464
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.493.013	-19.340.505	21.200	-19.319.305	-17.382.149	1.937.156
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.254.903	-1.569.521	0	-1.569.521	-1.335.276	234.245
15	Transferaufwendungen	-115.814	-116.153	0	-116.153	-114.779	1.374
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.605.874	-1.616.794	0	-1.616.794	-3.082.558	-1.465.764
17	Ordentliche Aufwendungen	-29.522.163	-36.069.317	21.200	-36.048.117	-34.192.642	1.855.475
18	Ordentliches Ergebnis	-1.203.635	1.131.619	1.821.200	2.952.819	7.966.073	5.013.254
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	-1.203.635	1.131.619	1.821.200	2.952.819	7.966.073	5.013.254
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.203.635	1.131.619	1.821.200	2.952.819	7.966.073	5.013.254
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.203.635	1.131.619	1.821.200	2.952.819	7.966.073	5.013.254

Teilfinanzrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.440	39.000	0	39.000	58.800	19.800
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.677.406	28.596.740	0	28.596.740	24.884.747	-3.711.993
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.994	68.000	0	68.000	68.598	598
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	147.665	5.492.287	0	5.492.287	7.332.476	1.840.189
07	Sonstige Einzahlungen	2.066.556	2.087.300	0	2.087.300	2.466.768	379.468
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.088.062	36.283.327	0	36.283.327	34.811.389	-1.471.938
10	Personalauszahlungen	-10.120.519	-13.426.345	0	-13.426.345	-12.333.784	1.092.561
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.581.084	-19.340.505	-285.357	-19.625.862	-18.036.598	1.589.264
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-163.961	-105.057	0	-105.057	-104.240	817
15	Sonstige Auszahlungen	-1.014.058	-1.514.244	-6.370.992	-7.885.236	-1.294.135	6.591.101
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.879.622	-34.386.151	-6.656.349	-41.042.500	-31.768.757	9.273.743
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.791.560	1.897.176	-6.656.349	-4.759.173	3.042.632	7.801.805
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.336	213.000	0	213.000	730.767	517.767
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.490	0	0	0	17.253	17.253
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	19.826	213.000	0	213.000	748.020	535.020
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-807	0	0	0	-82.015	-82.015
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-5.830	-5.830
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-804.498	-2.182.750	-5.336.180	-7.518.930	-2.313.487	5.205.443
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	-805.306	-2.182.750	-5.336.180	-7.518.930	-2.401.332	5.117.598
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-785.480	-1.969.750	-5.336.180	-7.305.930	-1.653.312	5.652.618
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.577.040	-72.574	-11.992.528	-12.065.102	1.389.320	13.454.422

Teilergebnisrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	852.125	982.157	0	982.157	947.563	-34.594
03	Sonstige Transfererträge	12.285	0	0	0	16.309	16.309
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.937	59.600	0	59.600	59.465	-135
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	629.243	642.595	0	642.595	700.005	57.410
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.267	0	0	0	232.204	232.204
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.569.856	1.684.352	0	1.684.352	1.955.546	271.194
11	Personalaufwendungen	-1.412.581	-1.556.500	0	-1.556.500	-1.504.764	51.736
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.082.533	-2.259.400	0	-2.259.400	-2.641.788	-382.388
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.313.961	-1.339.725	0	-1.339.725	-1.361.063	-21.338
15	Transferaufwendungen	-871.631	-1.084.151	0	-1.084.151	-890.254	193.897
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.017.586	-881.174	0	-881.174	-1.271.018	-389.844
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.698.292	-7.120.949	0	-7.120.949	-7.668.886	-547.937
18	Ordentliches Ergebnis	-5.128.436	-5.436.597	0	-5.436.597	-5.713.340	-276.743
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.128.436	-5.436.597	0	-5.436.597	-5.713.340	-276.743
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-5.128.436	-5.436.597	0	-5.436.597	-5.713.340	-276.743
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-5.128.436	-5.436.597	0	-5.436.597	-5.713.340	-276.743

Teilfinanzrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.885	261.239	0	261.239	261.005	-234
03	Sonstige Transfereinzahlungen	10.053	0	0	0	18.234	18.234
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.408	59.600	0	59.600	60.232	632
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	582.806	642.595	0	642.595	777.597	135.002
07	Sonstige Einzahlungen	7.366	0	0	0	10.441	10.441
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	843.518	963.434	0	963.434	1.127.508	164.074
10	Personalauszahlungen	-1.411.596	-1.556.500	0	-1.556.500	-1.503.560	52.940
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.092.456	-2.259.400	-261.911	-2.521.311	-2.509.980	11.331
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-882.013	-1.053.048	-62.449	-1.115.497	-896.074	219.423
15	Sonstige Auszahlungen	-723.565	-790.724	-1.090	-791.814	-987.044	-195.230
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.109.629	-5.659.671	-325.449	-5.985.120	-5.896.657	88.463
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.266.111	-4.696.237	-325.449	-5.021.686	-4.769.149	252.537
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.700	0	0	0	1.848	1.848
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.550	0	0	0	500	500
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	5.250	0	0	0	2.348	2.348
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	-593.031	-453.451	-811.588	-1.265.039	-208.749	1.056.290
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	-593.031	-453.451	-811.588	-1.265.039	-208.749	1.056.290
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-587.781	-453.451	-811.588	-1.265.039	-206.401	1.058.638
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.853.892	-5.149.688	-1.137.037	-6.286.725	-4.975.550	1.311.175

Teilergebnisrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.811	227.716	0	227.716	235.523	7.807
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	469.102	385.000	0	385.000	429.084	44.084
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.310	17.500	0	17.500	16.586	-914
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.664	0	0	0	45.913	45.913
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	662.887	630.216	0	630.216	727.107	96.891
11	Personalaufwendungen	-852.352	-919.132	0	-919.132	-922.550	-3.418
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-196.341	-161.200	0	-161.200	-191.579	-30.379
14	Bilanzielle Abschreibungen	-465.455	-470.197	0	-470.197	-514.026	-43.829
15	Transferaufwendungen	-67.028	-110.000	0	-110.000	-65.494	44.506
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-168.804	-177.221	0	-177.221	-191.938	-14.717
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.749.980	-1.837.750	0	-1.837.750	-1.885.587	-47.837
18	Ordentliches Ergebnis	-1.087.093	-1.207.533	0	-1.207.533	-1.158.481	49.052
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	-1.087.093	-1.207.533	0	-1.207.533	-1.158.481	49.052
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	-1.087.093	-1.207.533	0	-1.207.533	-1.158.481	49.052
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.087.093	-1.207.533	0	-1.207.533	-1.158.481	49.052

Teilfinanzrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.210	40.000	0	40.000	33.550	-6.450
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	475.596	385.000	0	385.000	445.216	60.216
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.330	17.500	0	17.500	16.586	-914
07	Sonstige Einzahlungen	5.698	0	0	0	11.034	11.034
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	536.834	442.500	0	442.500	506.386	63.886
10	Personalauszahlungen	-855.987	-919.132	0	-919.132	-921.957	-2.825
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-198.453	-161.200	0	-161.200	-175.003	-13.803
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-67.028	-110.000	0	-110.000	-65.494	44.506
15	Sonstige Auszahlungen	-177.396	-171.421	0	-171.421	-214.192	-42.771
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.298.864	-1.361.753	0	-1.361.753	-1.376.645	-14.892
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-762.029	-919.253	0	-919.253	-870.259	48.994
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	12.000	12.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	12.000	12.000
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	-11.253	-8.800	-12.000	-20.800	-30.738	-9.938
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	-11.253	-8.800	-12.000	-20.800	-30.738	-9.938
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.253	-8.800	-12.000	-20.800	-18.738	2.062
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-773.283	-928.053	-12.000	-940.053	-888.997	51.056

Teilergebnisrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.078.159	6.831.950	0	6.831.950	5.076.451	-1.755.499
03	Sonstige Transfererträge	2.765.952	2.278.700	0	2.278.700	3.275.794	997.094
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.678	35.000	0	35.000	26.320	-8.680
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.198.539	70.641.493	0	70.641.493	66.419.791	-4.221.702
07	Sonstige ordentliche Erträge	804.247	19.000	0	19.000	511.176	492.176
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	81.805.474	82.010.249	0	82.010.249	77.199.554	-4.810.695
11	Personalaufwendungen	-3.644.239	-3.869.742	0	-3.869.742	-3.931.568	-61.826
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.934.688	-5.780.032	0	-5.780.032	-6.769.061	-989.029
14	Bilanzielle Abschreibungen	-84.552	-13.322	0	-13.322	-49.022	-35.700
15	Transferaufwendungen	-93.359.509	-101.248.299	400.000	-100.848.299	-92.365.124	8.483.175
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.510.451	-979.090	-400.000	-1.379.090	-3.376.889	-1.997.799
17	Ordentliche Aufwendungen	-108.533.438	-111.890.485	0	-111.890.485	-106.491.664	5.398.821
18	Ordentliches Ergebnis	-26.727.965	-29.880.236	0	-29.880.236	-29.292.110	588.126
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	-26.727.965	-29.880.236	0	-29.880.236	-29.292.110	588.126
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	-26.727.965	-29.880.236	0	-29.880.236	-29.292.110	588.126
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-26.727.965	-29.880.236	0	-29.880.236	-29.292.110	588.126

Teilfinanzrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.933.199	2.204.106	0	2.204.106	1.890.022	-314.084
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.106.198	6.829.525	0	6.829.525	6.630.458	-199.067
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.393.446	2.278.700	0	2.278.700	2.909.964	631.264
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.818	35.000	0	35.000	28.170	-6.830
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	700	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.565.151	70.641.493	0	70.641.493	64.647.144	-5.994.349
07	Sonstige Einzahlungen	21.677	19.000	0	19.000	23.682	4.682
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	82.045.188	82.007.824	0	82.007.824	76.129.441	-5.878.383
10	Personalauszahlungen	-3.672.573	-3.869.742	0	-3.869.742	-3.935.406	-65.664
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.550.208	-5.780.032	-60.988	-5.841.020	-7.878.196	-2.037.176
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-94.697.720	-101.248.299	-3.085.833	-104.334.132	-93.696.647	10.637.485
15	Sonstige Auszahlungen	-951.816	-960.340	-1.254.744	-2.215.084	-4.275.512	-2.060.428
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-105.872.316	-111.858.413	-4.401.565	-116.259.978	-109.785.761	6.474.217
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.827.128	-29.850.589	-4.401.565	-34.252.154	-33.656.321	595.833
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	-17.686	-18.750	0	-18.750	-16.984	1.766
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	-17.686	-18.750	0	-18.750	-16.984	1.766
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.686	-18.750	0	-18.750	-16.984	1.766
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-23.844.814	-29.869.339	-4.401.565	-34.270.904	-33.673.304	597.600

Teilergebnisrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.600.164	38.711.026	0	38.711.026	36.834.048	-1.876.978
03	Sonstige Transfererträge	7.567.200	6.989.971	0	6.989.971	6.722.151	-267.820
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.223.710	7.520.767	0	7.520.767	8.331.272	810.505
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.272	147.472	0	147.472	118.612	-28.860
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.948	84.020	0	84.020	79.634	-4.386
07	Sonstige ordentliche Erträge	316.009	1.200	0	1.200	521.013	519.813
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	51.961.303	53.454.456	0	53.454.456	52.606.730	-847.726
11	Personalaufwendungen	-3.704.688	-3.946.013	0	-3.946.013	-3.920.250	25.763
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-275.587	-910.370	0	-910.370	-848.958	61.412
14	Bilanzielle Abschreibungen	-106.946	-13.839	0	-13.839	-75.276	-61.437
15	Transferaufwendungen	-75.210.432	-80.900.404	0	-80.900.404	-75.164.461	5.735.943
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.847.794	-288.976	0	-288.976	-2.205.991	-1.917.015
17	Ordentliche Aufwendungen	-81.145.447	-86.059.603	0	-86.059.603	-82.214.937	3.844.666
18	Ordentliches Ergebnis	-29.184.144	-32.605.147	0	-32.605.147	-29.608.207	2.996.940
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	-29.184.144	-32.605.147	0	-32.605.147	-29.608.207	2.996.940
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	-29.184.144	-32.605.147	0	-32.605.147	-29.608.207	2.996.940
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-29.184.144	-32.605.147	0	-32.605.147	-29.608.207	2.996.940

Teilfinanzrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.838.169	37.680.855	0	37.680.855	35.751.404	-1.929.451
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.012.435	6.989.971	0	6.989.971	8.364.206	1.374.235
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.155.354	7.520.767	0	7.520.767	7.903.599	382.832
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.329	147.472	0	147.472	118.612	-28.860
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	842.453	98.555	0	98.555	109.472	10.917
07	Sonstige Einzahlungen	39.061	1.200	0	1.200	40.726	39.526
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	44.045.801	52.438.820	0	52.438.820	52.288.018	-150.802
10	Personalauszahlungen	-3.711.127	-3.946.013	0	-3.946.013	-3.919.409	26.604
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-686.664	-910.370	-7.500	-917.870	-764.386	153.484
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-73.711.703	-79.698.719	-3.364.818	-83.063.537	-76.845.362	6.218.175
15	Sonstige Auszahlungen	-379.045	-296.937	-772.642	-1.069.579	-332.223	737.356
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.488.539	-84.852.040	-4.144.960	-88.997.000	-81.861.380	7.135.620
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-34.442.738	-32.413.220	-4.144.960	-36.558.180	-29.573.362	6.984.818
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	992.400	906.305	0	906.305	439.257	-467.048
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	992.400	906.305	0	906.305	439.257	-467.048
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	-4.057	-6.574	0	-6.574	-2.597	3.977
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-946.245	-936.305	0	-936.305	-242.504	693.801
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.020	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-951.322	-942.879	0	-942.879	-245.101	697.778
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	41.078	-36.574	0	-36.574	194.156	230.730
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-34.401.660	-32.449.794	-4.144.960	-36.594.754	-29.379.206	7.215.548

Teilergebnisrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	654.850	1.047.997	0	1.047.997	1.015.707	-32.290
03	Sonstige Transfererträge	23.310	250	0	250	0	-250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	517.418	526.700	0	526.700	533.506	6.806
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	414.302	0	0	0	3.265	3.265
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.435	1.500	0	1.500	2.799	1.299
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.615.315	1.576.447	0	1.576.447	1.555.278	-21.169
11	Personalaufwendungen	-3.338.401	-3.491.899	0	-3.491.899	-3.424.397	67.502
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-389.358	-428.600	0	-428.600	-425.306	3.294
14	Bilanzielle Abschreibungen	-14.845	-13.846	0	-13.846	-16.710	-2.864
15	Transferaufwendungen	-968.395	-994.668	0	-994.668	-941.348	53.320
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-161.461	-170.452	0	-170.452	-146.504	23.948
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.872.461	-5.099.464	0	-5.099.464	-4.954.264	145.200
18	Ordentliches Ergebnis	-3.257.145	-3.523.018	0	-3.523.018	-3.398.986	124.032
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	-3.257.145	-3.523.018	0	-3.523.018	-3.398.986	124.032
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	-3.257.145	-3.523.018	0	-3.523.018	-3.398.986	124.032
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-3.257.145	-3.523.018	0	-3.523.018	-3.398.986	124.032

Teilfinanzrechnung NKf 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	652.547	1.045.900	0	1.045.900	1.013.610	-32.290
03	Sonstige Transfereinzahlungen	23.310	250	0	250	0	-250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	533.340	526.700	0	526.700	518.304	-8.396
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	414.302	0	0	0	3.259	3.259
07	Sonstige Einzahlungen	2.828	1.500	0	1.500	0	-1.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.626.327	1.574.350	0	1.574.350	1.535.173	-39.177
10	Personalauszahlungen	-3.347.999	-3.491.899	0	-3.491.899	-3.420.751	71.148
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-386.677	-428.600	0	-428.600	-405.669	22.931
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-994.069	-994.668	-5.257	-999.925	-918.823	81.102
15	Sonstige Auszahlungen	-156.127	-163.472	-7.487	-170.959	-140.027	30.932
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.884.872	-5.078.639	-12.744	-5.091.383	-4.885.270	206.113
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.258.545	-3.504.289	-12.744	-3.517.033	-3.350.097	166.936
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	-7.053	-6.980	0	-6.980	-4.791	2.189
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	-7.053	-6.980	0	-6.980	-4.791	2.189
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.053	-6.980	0	-6.980	-4.791	2.189
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.265.597	-3.511.269	-12.744	-3.524.013	-3.354.887	169.126

Teilergebnisrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.616	39.248	0	39.248	37.435	-1.813
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	720.183	870.000	0	870.000	703.022	-166.978
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.494	7.000	0	7.000	3.278	-3.722
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	778.421	916.248	0	916.248	743.735	-172.513
11	Personalaufwendungen	-2.986.898	-3.039.659	0	-3.039.659	-2.954.747	84.912
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.498	-101.000	-9.000	-110.000	-22.801	87.199
14	Bilanzielle Abschreibungen	-58.643	-47.592	0	-47.592	-49.073	-1.481
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-291.805	-378.075	9.000	-369.075	-284.046	85.029
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.417.844	-3.566.326	0	-3.566.326	-3.310.667	255.659
18	Ordentliches Ergebnis	-2.639.423	-2.650.078	0	-2.650.078	-2.566.932	83.146
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	-2.639.423	-2.650.078	0	-2.650.078	-2.566.932	83.146
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	-2.639.423	-2.650.078	0	-2.650.078	-2.566.932	83.146
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.639.423	-2.650.078	0	-2.650.078	-2.566.932	83.146

Teilfinanzrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200	10.000	0	10.000	3.000	-7.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	794.031	870.000	0	870.000	739.148	-130.852
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	6.359	7.000	0	7.000	6.791	-209
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	801.719	887.000	0	887.000	748.940	-138.060
10	Personalauszahlungen	-2.992.150	-3.039.659	0	-3.039.659	-2.957.394	82.265
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.810	-101.000	-62.660	-163.660	-78.781	84.879
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-354.600	-374.575	9.000	-365.575	-349.279	16.296
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.420.560	-3.515.234	-53.660	-3.568.894	-3.385.454	183.440
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.618.841	-2.628.234	-53.660	-2.681.894	-2.636.514	45.380
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000	0	2.000	2.380	380
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	2.000	0	2.000	2.380	380
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	-21.002	-39.500	-9.783	-49.283	-40.131	9.152
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	-21.002	-39.500	-9.783	-49.283	-40.131	9.152
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.002	-37.500	-9.783	-47.283	-37.751	9.532
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.639.843	-2.665.734	-63.443	-2.729.177	-2.674.265	54.912

Teilergebnisrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514	455	0	455	455	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.329.048	1.196.050	0	1.196.050	1.377.019	180.969
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	900	0	0	0	594	594
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	12.500	0	12.500	2.129	-10.371
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.180	15.000	0	15.000	51.163	36.163
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.340.643	1.224.005	0	1.224.005	1.431.360	207.355
11	Personalaufwendungen	-1.363.025	-1.435.962	0	-1.435.962	-1.539.156	-103.194
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.153	-47.571	0	-47.571	-27.180	20.391
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.398	-4.987	0	-4.987	-8.332	-3.345
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.677	-63.366	0	-63.366	-38.012	25.354
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.441.253	-1.551.886	0	-1.551.886	-1.612.680	-60.794
18	Ordentliches Ergebnis	-100.611	-327.881	0	-327.881	-181.320	146.561
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	-100.611	-327.881	0	-327.881	-181.320	146.561
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	-100.611	-327.881	0	-327.881	-181.320	146.561
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-100.611	-327.881	0	-327.881	-181.320	146.561

Teilfinanzrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	1.354.357	1.196.050	0	1.196.050	1.357.174	161.124
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.175	0	0	0	594	594
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	12.500	0	12.500	0	-12.500
07	Sonstige Einzahlungen	9.971	15.000	0	15.000	34.141	19.141
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.367.504	1.223.550	0	1.223.550	1.391.909	168.359
10	Personalauszahlungen	-1.363.895	-1.435.962	0	-1.435.962	-1.546.806	-110.844
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.726	-47.571	0	-47.571	-30.638	16.933
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-46.424	-59.266	-15.000	-74.266	-34.225	40.041
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.466.045	-1.542.799	-15.000	-1.557.799	-1.611.669	-53.870
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-98.541	-319.249	-15.000	-334.249	-219.760	114.489
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	-3.410	-4.100	0	-4.100	-3.176	924
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	-3.410	-4.100	0	-4.100	-3.176	924
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.410	-4.100	0	-4.100	-3.176	924
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-101.951	-323.349	-15.000	-338.349	-222.936	115.413

Teilergebnisrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112	71	0	71	71	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.566.490	9.020.166	0	9.020.166	8.998.419	-21.747
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.655	5.343.225	0	5.343.225	4.935.656	-407.569
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.853	247.888	0	247.888	253.296	5.408
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.588	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	8.873.698	14.611.350	0	14.611.350	14.187.443	-423.907
11	Personalaufwendungen	-247.555	-252.577	0	-252.577	-239.468	13.109
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.474.443	-13.993.853	0	-13.993.853	-13.499.274	494.579
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.364	-5.033	0	-5.033	-5.034	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.149	-96.180	-21.200	-117.380	-258.814	-141.434
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.860.511	-14.347.643	-21.200	-14.368.843	-14.002.590	366.253
18	Ordentliches Ergebnis	13.187	263.708	-21.200	242.508	184.853	-57.655
19	Finanzerträge	6.094	0	0	0	19.253	19.253
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	6.094	0	0	0	19.253	19.253
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	19.281	263.708	-21.200	242.508	204.106	-38.402
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	19.281	263.708	-21.200	242.508	204.106	-38.402
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	19.281	263.708	-21.200	242.508	204.106	-38.402

Teilfinanzrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	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	8.320.794	8.740.778	0	8.740.778	8.920.142	179.364
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.343.225	0	5.343.225	4.797.207	-546.018
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300.390	292.526	0	292.526	268.318	-24.208
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.094	0	0	0	19.253	19.253
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.633.234	14.376.529	0	14.376.529	14.004.919	-371.610
10	Personalauszahlungen	-248.335	-252.577	0	-252.577	-237.058	15.519
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.691.562	-16.149.818	0	-16.149.818	-14.066.190	2.083.628
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-141.448	-140.419	-21.200	-161.619	-155.413	6.206
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.081.345	-16.542.813	-21.200	-16.564.013	-14.458.661	2.105.352
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-448.111	-2.166.284	-21.200	-2.187.484	-453.742	1.733.742
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	1.957.991	0	0	0	5.688.490	5.688.490
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	41.666	0	41.666	41.666	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957.991	41.666	0	41.666	5.730.156	5.688.490
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	-573	-400	0	-400	-542	-142
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-750.000	-1	0	-1	0	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-750.573	-401	0	-401	-542	-141
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.207.418	41.265	0	41.265	5.729.614	5.688.349
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	759.307	-2.125.019	-21.200	-2.146.219	5.275.871	7.422.090

Teilergebnisrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.560.400	9.027.796	0	9.027.796	7.831.172	-1.196.624
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.420	1.100	0	1.100	4.603	3.503
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.915	1.400	0	1.400	9.391	7.991
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.516	123.500	0	123.500	258.712	135.212
07	Sonstige ordentliche Erträge	134.778	693.023	0	693.023	642.644	-50.379
08	Aktivierete Eigenleistungen	568.928	470.000	0	470.000	250.402	-219.598
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.463.957	10.316.819	0	10.316.819	8.996.925	-1.319.894
11	Personalaufwendungen	-2.341.034	-2.481.617	0	-2.481.617	-2.425.733	55.884
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.134.856	-1.449.400	0	-1.449.400	-1.058.859	390.541
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.040.619	-5.936.508	0	-5.936.508	-5.647.654	288.854
15	Transferaufwendungen	-6.232.889	-7.655.479	0	-7.655.479	-6.431.728	1.223.751
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-528.111	-116.535	0	-116.535	-128.505	-11.970
17	Ordentliche Aufwendungen	-16.277.509	-17.639.539	0	-17.639.539	-15.692.479	1.947.060
18	Ordentliches Ergebnis	-6.813.552	-7.322.720	0	-7.322.720	-6.695.554	627.166
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	-6.813.552	-7.322.720	0	-7.322.720	-6.695.554	627.166
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	-6.813.552	-7.322.720	0	-7.322.720	-6.695.554	627.166
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.813.552	-7.322.720	0	-7.322.720	-6.695.554	627.166

Teilfinanzrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.276.543	4.525.179	0	4.525.179	4.906.484	381.305
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.495	1.100	0	1.100	4.528	3.428
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.435	1.400	0	1.400	9.391	7.991
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	349.576	123.500	0	123.500	125.083	1.583
07	Sonstige Einzahlungen	34.697	691.023	0	691.023	799.489	108.466
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.665.746	5.342.202	0	5.342.202	5.844.975	502.773
10	Personalauszahlungen	-2.341.103	-2.481.617	0	-2.481.617	-2.427.253	54.364
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.349.492	-1.449.400	-309.925	-1.759.325	-1.164.535	594.790
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.209.041	-7.151.873	-3.263.111	-10.414.984	-6.953.014	3.461.970
15	Sonstige Auszahlungen	-110.852	-111.035	0	-111.035	-166.833	-55.798
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.010.488	-11.193.925	-3.573.036	-14.766.961	-10.711.634	4.055.327
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.344.742	-5.851.723	-3.573.036	-9.424.759	-4.866.659	4.558.100
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.971.281	3.330.000	0	3.330.000	2.288.682	-1.041.318
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	130.297	2.700	0	2.700	7.981	5.281
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	3.101.578	3.332.700	0	3.332.700	2.296.663	-1.036.037
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-561.366	-115.000	-504.910	-619.910	-132.459	487.451
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.147.722	-9.280.000	-9.967.417	-19.247.417	-5.651.626	13.595.791
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-690.676	-105.500	-86.825	-192.325	-186.967	5.358
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-1.623.874	-1.623.874	0	1.623.874
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-62.623	-62.623
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.399.764	-9.500.500	-12.183.026	-21.683.526	-6.033.674	15.649.852
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.298.187	-6.167.800	-12.183.026	-18.350.826	-3.737.011	14.613.815
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-11.642.929	-12.019.523	-15.756.062	-27.775.585	-8.603.670	19.171.915

Teilergebnisrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.317	52.268	0	52.268	20.868	-31.400
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.539	15.000	0	15.000	21.660	6.660
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.907	30.000	0	30.000	681.846	651.846
07	Sonstige ordentliche Erträge	525	135.750	0	135.750	8.393	-127.357
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	174.288	233.018	0	233.018	732.766	499.748
11	Personalaufwendungen	-712.413	-794.890	0	-794.890	-770.288	24.602
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.502	-283.122	0	-283.122	-152.868	130.254
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.987	-2.404	0	-2.404	-2.498	-94
15	Transferaufwendungen	-137.185	-139.500	0	-139.500	-136.964	2.536
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.102	-59.975	0	-59.975	-579.613	-519.638
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.061.187	-1.279.891	0	-1.279.891	-1.642.231	-362.340
18	Ordentliches Ergebnis	-886.899	-1.046.874	0	-1.046.874	-909.465	137.409
19	Finanzerträge	364	250	0	250	475	225
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	364	250	0	250	475	225
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-886.536	-1.046.624	0	-1.046.624	-908.991	137.633
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	-886.536	-1.046.624	0	-1.046.624	-908.991	137.633
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-886.536	-1.046.624	0	-1.046.624	-908.991	137.633

Teilfinanzrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.957	52.000	0	52.000	20.600	-31.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.293	15.000	0	15.000	29.284	14.284
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122.895	30.000	0	30.000	667.716	637.716
07	Sonstige Einzahlungen	525	1.000	0	1.000	3.011	2.011
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	364	250	0	250	475	225
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	175.035	98.250	0	98.250	721.087	622.837
10	Personalauszahlungen	-706.846	-794.890	0	-794.890	-767.280	27.610
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.145	-283.122	-251.774	-534.896	-159.146	375.750
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-137.185	-139.500	0	-139.500	-136.964	2.536
15	Sonstige Auszahlungen	-56.149	-58.475	0	-58.475	-62.183	-3.708
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.063.324	-1.275.987	-251.774	-1.527.761	-1.125.573	402.188
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-888.290	-1.177.737	-251.774	-1.429.511	-404.487	1.025.024
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	72.542	72.542
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	22.563	22.563
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	95.105	95.105
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	0	-10.000	-95.105	-85.105
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-970	-1.500	0	-1.500	-787	713
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	-970	-11.500	0	-11.500	-95.892	-84.392
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-970	-11.500	0	-11.500	-787	10.713
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-889.260	-1.189.237	-251.774	-1.441.011	-405.274	1.035.737

Teilergebnisrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	343.995	350.611	0	350.611	349.805	-806
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	572.760	576.000	0	576.000	637.101	61.101
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800	5.400	0	5.400	5.180	-220
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.237	0	0	0	1.199	1.199
07	Sonstige ordentliche Erträge	32.293	21.500	0	21.500	19.061	-2.439
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	982.085	953.511	0	953.511	1.012.346	58.835
11	Personalaufwendungen	-2.249.000	-2.320.092	0	-2.320.092	-2.251.142	68.950
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.841	-89.650	0	-89.650	-46.827	42.823
14	Bilanzielle Abschreibungen	-21.191	-11.545	0	-11.545	-15.181	-3.636
15	Transferaufwendungen	-7.167	-7.500	0	-7.500	-7.334	166
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.719	-122.306	-1.800.000	-1.922.306	-1.916.772	5.534
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.431.918	-2.551.093	-1.800.000	-4.351.093	-4.237.256	113.837
18	Ordentliches Ergebnis	-1.449.833	-1.597.582	-1.800.000	-3.397.582	-3.224.910	172.672
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	-1.449.833	-1.597.582	-1.800.000	-3.397.582	-3.224.910	172.672
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	-1.449.833	-1.597.582	-1.800.000	-3.397.582	-3.224.910	172.672
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.449.833	-1.597.582	-1.800.000	-3.397.582	-3.224.910	172.672

Teilfinanzrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.910	348.100	0	348.100	347.640	-460
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	567.955	576.000	0	576.000	631.436	55.436
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.800	5.400	0	5.400	5.180	-220
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.831	0	0	0	7.605	7.605
07	Sonstige Einzahlungen	22.191	21.500	0	21.500	15.288	-6.212
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.004.687	951.000	0	951.000	1.007.149	56.149
10	Personalauszahlungen	-2.257.420	-2.320.092	0	-2.320.092	-2.248.824	71.268
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-114.361	-102.341	0	-102.341	-62.227	40.114
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.167	-7.500	0	-7.500	-7.334	166
15	Sonstige Auszahlungen	-76.293	-118.806	-1.860.365	-1.979.171	-93.118	1.886.053
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.455.242	-2.548.739	-1.860.365	-4.409.104	-2.411.502	1.997.602
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.450.555	-1.597.739	-1.860.365	-3.458.104	-1.404.353	2.053.751
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	11.810	0	11.810	0	-11.810
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	11.810	0	11.810	0	-11.810
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	-2.387	-18.262	-20.000	-38.262	-2.018	36.244
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	-2.387	-18.262	-20.000	-38.262	-2.018	36.244
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.387	-6.452	-20.000	-26.452	-2.018	24.434
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.452.942	-1.604.191	-1.880.365	-3.484.556	-1.406.371	2.078.185

Teilergebnisrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.661	543.541	0	543.541	223.527	-320.014
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	3.040	3.040
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146	0	0	0	776	776
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.000	0	0	0	40.902	40.902
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	325.807	543.541	0	543.541	268.245	-275.296
11	Personalaufwendungen	-283.966	-344.856	0	-344.856	-347.796	-2.940
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.076	0	0	0	-11.662	-11.662
14	Bilanzielle Abschreibungen	-703	-924	0	-924	-925	-1
15	Transferaufwendungen	-627.748	-722.956	0	-722.956	-711.755	11.201
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-735.019	-1.017.570	0	-1.017.570	-803.308	214.262
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.657.513	-2.086.306	0	-2.086.306	-1.875.446	210.860
18	Ordentliches Ergebnis	-1.331.706	-1.542.765	0	-1.542.765	-1.607.201	-64.436
19	Finanzerträge	6.854	1.850	0	1.850	8.298	6.448
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	6.854	1.850	0	1.850	8.298	6.448
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.324.852	-1.540.915	0	-1.540.915	-1.598.903	-57.988
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	-1.324.852	-1.540.915	0	-1.540.915	-1.598.903	-57.988
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.324.852	-1.540.915	0	-1.540.915	-1.598.903	-57.988

Teilfinanzrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.046	543.444	0	543.444	184.218	-359.226
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	3.040	3.040
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	146	0	0	0	776	776
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.854	1.850	0	1.850	8.298	6.448
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	355.046	545.294	0	545.294	196.332	-348.962
10	Personalauszahlungen	-283.966	-344.856	0	-344.856	-348.320	-3.464
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.778	0	0	0	-24.020	-24.020
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-627.748	-722.956	-4.000	-726.956	-711.755	15.201
15	Sonstige Auszahlungen	-470.552	-1.017.320	-869.267	-1.886.587	-497.485	1.389.102
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.501.044	-2.085.132	-873.267	-2.958.399	-1.581.581	1.376.818
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.145.998	-1.539.838	-873.267	-2.413.105	-1.385.249	1.027.856
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	655.686	304.000	0	304.000	1.328.353	1.024.353
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	3.500	0	3.500	0	-3.500
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	655.686	307.500	0	307.500	1.328.353	1.020.853
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.020.715	0	-464.530	-464.530	-301.803	162.727
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.041.035	-300.250	0	-300.250	-15.402	284.848
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-84.844	-75.833	0	-75.833	-75.833	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-221.643	-221.643	0	221.643
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.146.594	-376.083	-686.173	-1.062.256	-393.038	669.218
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.490.907	-68.583	-686.173	-754.756	935.314	1.690.070
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.636.905	-1.608.421	-1.559.440	-3.167.861	-449.935	2.717.926

Teilergebnisrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.179.794	163.265.380	0	163.265.380	162.943.281	-322.099
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	160.179.794	163.265.380	0	163.265.380	162.943.281	-322.099
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	-56.450.427	-51.073.519	0	-51.073.519	-54.258.057	-3.184.538
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500.000	0	-500.000	0	500.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-56.450.427	-51.573.519	0	-51.573.519	-54.258.057	-2.684.538
18	Ordentliches Ergebnis	103.729.367	111.691.861	0	111.691.861	108.685.224	-3.006.637
19	Finanzerträge	110.522	102.950	0	102.950	100.864	-2.086
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-760.897	-710.000	0	-710.000	-675.470	34.530
21	Finanzergebnis	-650.375	-607.050	0	-607.050	-574.606	32.444
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	103.078.993	111.084.811	0	111.084.811	108.110.618	-2.974.193
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	103.078.993	111.084.811	0	111.084.811	108.110.618	-2.974.193
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	103.078.993	111.084.811	0	111.084.811	108.110.618	-2.974.193

Teilfinanzrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Fort- schreibungen	Fortgesch. Ansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.560.882	162.331.371	0	162.331.371	161.472.377	-858.994
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	110.522	102.950	0	102.950	100.864	-2.086
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	160.671.404	162.434.321	0	162.434.321	161.573.240	-861.081
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	-732.066	-710.000	-28.854	-738.854	-718.022	20.832
14	Transferauszahlungen	-52.064.395	-55.016.541	0	-55.016.541	-55.019.716	-3.175
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.796.461	-55.726.541	-28.854	-55.755.395	-55.737.739	17.656
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	107.874.943	106.707.780	-28.854	106.678.926	105.835.502	-843.424
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.630.273	6.705.097	0	6.705.097	3.211.215	-3.493.882
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	309.531	260.186	0	260.186	260.832	646
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.939.803	6.965.283	0	6.965.283	3.472.047	-3.493.236
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	2.939.803	6.965.283	0	6.965.283	3.472.047	-3.493.236
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	110.814.746	113.673.063	-28.854	113.644.209	109.307.549	-4.336.660

Anhang zum Jahresabschluss 2019

1. Allgemeines	3
1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses	3
1.2 Trägerschaft des Jobcenters	3
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	3
3. Aktiva	4
3.1 Anlagevermögen	4
3.1.1 Anlagenabgänge nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW	4
3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	5
3.1.3 Sachanlagen	6
3.1.4 Finanzanlagen	20
3.2 Umlaufvermögen	25
3.2.1 Vorräte	25
3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	25
3.2.3 Liquide Mittel	27
3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung.....	28
4. Passiva	29
4.1 Eigenkapital	29
4.1.1 Allgemeine Rücklage	29
4.1.2 Sonderrücklagen	29
4.1.3 Ausgleichsrücklage	30
4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.....	30
4.2 Sonderposten	30
4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen	30
4.2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich	31
4.2.3 Sonstige Sonderposten	31
4.3 Rückstellungen	32
4.3.1 Pensionsrückstellungen	32
4.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	33
4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen.....	33
4.3.4 Sonstige Rückstellungen	40
4.4 Verbindlichkeiten	40
4.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	41
4.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	43
4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	43
4.4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	44
4.4.5 Erhaltene Anzahlungen	46
4.5 Passive Rechnungsabgrenzung	47
4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen.....	49
4.6.1 Haftungsverhältnisse.....	49
4.6.2 Derivatgeschäfte	50
4.6.3 Verpflichtungen aus Leasingverträgen	51
5. Ergebnis- und Finanzrechnung	52
5.1 Ergebnisrechnung	52

5.1.1	Ordentliche Erträge und Finanzerträge	53
5.1.2	Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen.....	55
5.2	Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen	57
5.2.1	Laufende Verwaltungstätigkeit.....	57
5.2.2	Investitionstätigkeit.....	62
5.2.3	Umsetzung von Investitionsförderprogrammen des Bundes bzw. des Landes NRW	69
5.2.4	Finanzierungstätigkeit.....	72
5.3	Abrechnung der Schulbudgets 2019.....	73
6.	Gleichstellungsplan	74
7.	Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder	75
	Anlage I – Anlagenspiegel	84
	Anlage II – Forderungsspiegel.....	85
	Anlage III – Verbindlichkeitspiegel.....	86
	Anlage IV – Rückstellungsspiegel.....	87
	Anlage V – Eigenkapitalspiegel.....	91
	Anlage VI – Beteiligungen des Kreises Coesfeld	92

1. Allgemeines

1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses

Die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) vom 12.12.2018 ist am 01.01.2019 in Kraft getreten. Gleichzeitig ist die GemHVO NRW außer Kraft getreten. Der Haushalt des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2019 wurde noch nach altem Recht aufgestellt. Die Haushaltsausführung musste nach neuem Recht erfolgen.

Der Jahresabschluss des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2019 vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 ist nach den Vorschriften der KrO NRW i. V. m. den Vorschriften der GO NRW sowie der KomHVO NRW aufgestellt worden. Darüber hinaus wurden die entsprechenden Runderlasse der Ministerien 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.

Beim Kreis Coesfeld werden die GWG, soweit sie selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, direkt als Aufwand gebucht. Mit der KomHVO NRW wurde die Wertgrenze für „Geringfügige Wirtschaftsgüter“ (GWG) von bisher 410 € netto ab 2019 auf 800 € netto erhöht. Sofern die Anschaffungs- oder Herstellungskosten unmittelbar als Aufwand erfasst werden, wird die Auszahlung dann der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet (bisher nachgewiesen als Investitionsauszahlung). Der Haushalt des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2019 wurde noch nach altem Recht aufgestellt und beschlossen (Beschluss Kreistag am 12.12.2018). Die Haushaltsausführung im Laufe des Jahres 2019 hat nach neuem Recht zu erfolgen. Hieraus haben sich im Einzelfall über- oder außerplanmäßige Finanzmittelbedarfe ergeben.

Der Kreis Coesfeld hat zum Stichtag 31.12.2019 eine Buch- und Beleginventur durchgeführt. Dabei wurden unter Berücksichtigung der Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit alle Ver-

mögensgegenstände mit einem Restbuchwert ab mindestens 800,00 € und stichprobenweise Vermögensgegenstände unter dieser Wertgrenze berücksichtigt. Die Ergebnisse wurden zeitnah verarbeitet.

Die Festwerte EDV für PCs und Monitore sowie für Literatur wurden weiter fortgeführt und am Jahresende auf ihre Werthaltigkeit überprüft und ggf. angepasst. Die Gruppenwerte für Büromöbelausstattungen aus der Eröffnungsbilanz wurden über die ermittelte Restnutzungsdauer abgeschrieben. Neu beschaffte Büromöbel wurden einzeln erfasst und mit den tatsächlichen Anschaffungskosten in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Neue Gruppen wurden in 2019 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 2019 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 eine Abschreibungstabelle (AfA-Tabelle) erstellt. Die aktualisierte Fassung der AfA-Tabelle (Beschlüsse des Kreistages vom 14.12.2011 - Sitzungsvorlage SV-8-0571 und vom 23.09.2015 - Sitzungsvorlage 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 § 44 Abs. 3 KomHVO NRW

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO 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 aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Nach Rücksprache mit dem MIK NRW und entsprechend der aktuellen NKF-Handreichung für Kommunen wurde ab dem Haushaltsjahr 2016 jeder Ertrag und Aufwand aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen (unabhängig von der Wiederbeschaffung) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Ab dem Jahr 2019 werden auch die Erträge und Aufwendungen aus sonstigen Abgängen von Vermögensgegenständen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet (z. B. Teilabgänge von investiv sanierten Straßen).

Diese Geschäftsvorfälle werden dadurch haushaltsmäßig ergebnisneutral behandelt. Die Verrechnungen sind nachrichtlich unterhalb der Ergebnisrechnung dargestellt und im Anhang gesondert erläutert.

Im Haushaltsjahr 2019 waren aufgrund dieser Regelung im Saldo -165.298,83 € mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Hierbei handelt es sich um folgende Geschäftsvorfälle:

Abt.	Vermögensgegenstand	Verrechnungsbetrag	
		Ertrag	Aufwand
32	Verkauf VW Passat ehem. NEF COE-2633	760,00 €	- €
32	Verkauf ehem. RTW COE-R 1832	2.123,00 €	- €
32	Verkauf ehem. RTW COE-R 1083	6.100,00 €	- €
32	Verkauf VW COE-8074	7.600,00 €	- €
32	Verkauf Audi COE-FF 15	670,00 €	- €
32	Wertveränderung Sonderposten	116,87 €	- €
40	Verkauf Leit-und Zugspindeldrehbank	300,00 €	- €
40	Verkauf Haffner Kettenfräse	200,00 €	- €
40	Sonder-Abschreibung Neugestaltung Homepage Schule	- €	255,53 €
40	Sonder-Abschreibung SoPo Neugestaltung Homepage	255,53 €	- €
10	Sonder-Abschreibung Software	- €	14.620,19 €
62	Inzahlungnahme Trimble Tachymeter S6	2.000,00 €	- €
66	Grundstück: Flur 11, Flurstück 331	1.725,00 €	- €
66	Saldo Grundstückstauschgeschäft	4.336,80 €	- €
66	Aufgabe Planung K8n	81.119,86 €	201.167,34 €
66	Sonder-Abschreibung Infrastrukturvermögen	- €	133.246,76 €
66	Sonder-Abschreibung SoPo Infrastrukturvermögen	75.724,96 €	- €
66	Verkauf Mercedes Benz Vito COE-266	400,00 €	- €
66	Verkauf Daimler-Benz Sprinter COE-274	1.000,00 €	- €
66	Verschrottung Lasermessgerät	- €	441,03 €
Summe		184.432,02 €	349.730,85 €
Saldo			-165.298,83 €

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:

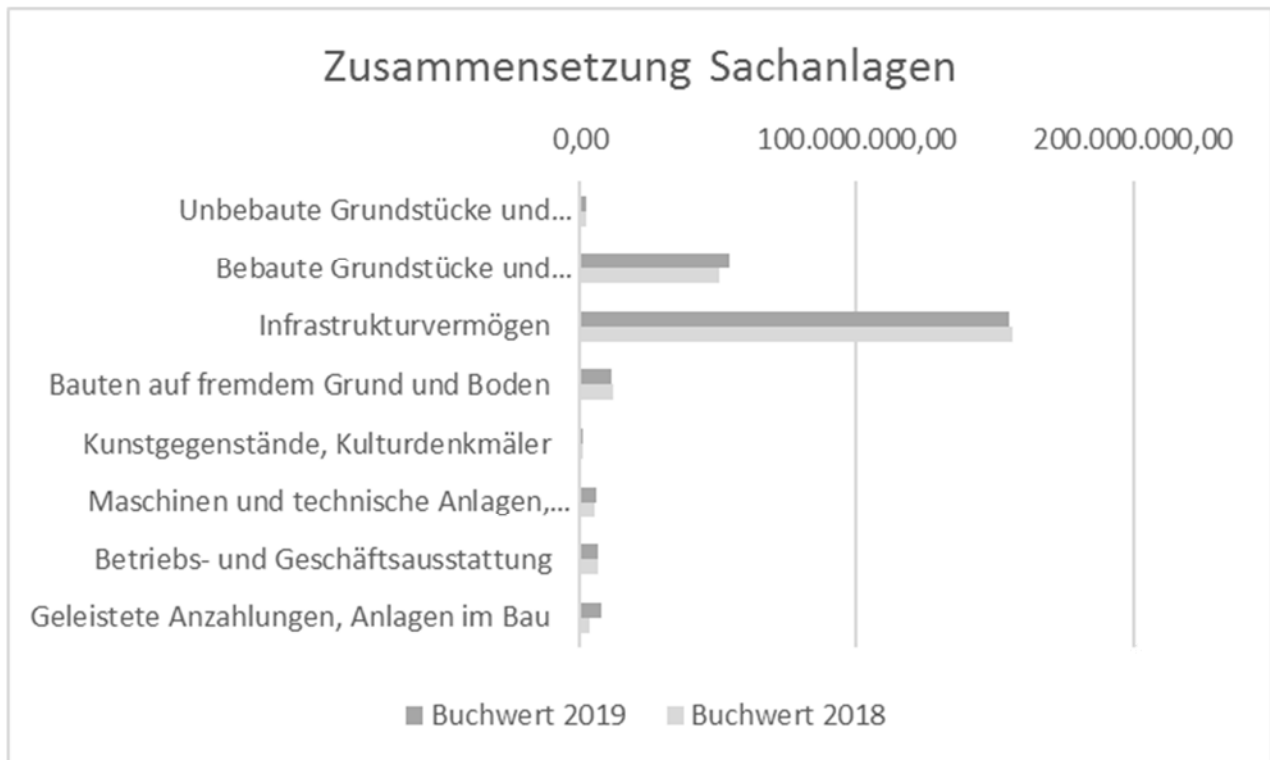
Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
Software	852.025,00	914.285,75	163.783,27	204.602,42	873.466,60
Lizenzen	0,00	390.611,66	105.563,35	111.813,37	384.361,64
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	14.620,19	0,00	14.620,19	0,00
Summe	852.025,00	1.319.517,60	269.346,62	331.035,98	1.257.828,24

Die Abgänge ergeben sich größtenteils aus den jährlichen Abschreibungen. Die Zugänge enthalten u. a. zusätzliche Lizenzen für die Zentrale Ausländerbehörde und die Ausweitung der Bausteine des Dokumentenmanagementsystems.

3.1.3 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die gem. § 34 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen. Voraussetzungen für eine Bilanzierung sind das wirtschaftliche Eigentum und eine selbstständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes.

Die folgende Grafik gibt einen ersten Überblick über die Zusammensetzung des Sachanlagevermögens:



Im Einzelnen sind bei dieser Bilanzposition folgende Entwicklungen zu erkennen:

3.1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
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	1.514.845,27	95.105,35	0,00	1.609.950,62
Summe	2.310.200,00	2.024.385,20	95.105,35	0,00	2.119.490,55

In 2019 gab es bei dieser Bilanzposition lediglich einen Grundstückskauf im Bereich der Abteilung 70 - Landschaftsnutzung.

3.1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Schulen

Zum 31.12.2019 liegt der Bilanzwert im Bereich der Schulen bei insgesamt 39.830.860,47 €. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2019	RND
		€	€	€	€	€	
Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden	1.026.858,00	1.026.858,00	0,00	0,00	1.026.858,00	
	Gebäude	8.021.980,00	9.299.492,85	0,00	323.545,06	8.975.947,79	Schulgebäude 34 Jahre Sporthalle 14 Jahre Werkstatt 34 Jahre
	Sonderposten	2.326.374,00	1.748.602,63	0,00	57.998,23	1.690.604,40	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	8.168.434,23	0,00	178.990,59	7.989.443,64	45 Jahre
	Sonderposten	1.832.832,00	1.310.642,44	0,00	28.719,42	1.281.923,02	45 Jahre
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden	2.154.642,00	2.141.776,61	0,00	0,00	2.141.776,61	
	Gebäude	13.484.848,00	11.131.278,34	0,00	251.606,21	10.879.672,13	Schulgebäude 46 Jahre Erweiterung 71 Jahre Sport- halle 26 Jahre Werkstatt 46 Jahre Fertigga- rage 38 Jahre
	Sonderposten	6.956.712,00	5.585.297,77	0,00	124.674,02	5.460.623,75	Wie Gebäude.

Vermögensgegenstände		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2018	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2019	RND
		€	€	€	€	€	
Richard- von- Weizsäcker- Berufskol- leg Dülmen Friedrich- Ruin-Str. 59	Grund und Boden	633.651,00	633.651,00	0,00	0,00	633.651,00	
	Gebäude	3.242.261,00	2.250.899,90	0,00	92.334,63	2.158.565,27	Schulgebäude 19 Jahre Erweiterung 52 Jahre Sporthalle 15 Jahre Nebengeb. 12 Jahre
	Sonder- posten	1.847.640,00	1.316.120,18	0,00	50.530,89	1.265.589,29	Wie Gebäude.
Astrid-Lind- gren-Schule Lüdinghau- sen Nottengar- tenweg 4	Grund und Boden	301.518,00	301.518,00	0,00	0,00	301.518,00	
	Gebäude	945.371,00	655.474,02	0,00	28.597,37	626.876,65	Gebäude 22 Jahre Fertiggerage 38 Jahre
	Sonder- posten	378.155,00	263.328,22	0,00	11.700,48	251.627,74	22 Jahre
Stevers- schule Nottuln	Grund und Boden	0,00	419.013,52	0,00	0,00	419.013,52	
	Gebäude	0,00	0,00	4.348.867,55	21.060,69	4.327.806,86	63 Jahre
	Sonder- posten	0,00	0,00	4.767.881,07	21.060,69	4.746.820,38	Wie Gebäude.
Summe	Grund und Boden	4.466.400,00	4.872.548,13	0,00	0,00	4.872.548,13	
	Gebäude	28.650.640,00	31.505.579,34	4.348.867,55	896.134,55	34.958.312,34	
	Sonder- posten	13.341.713,00	10.223.991,24	4.767.881,07	294.683,73	14.697.188,58	

Die Abgänge ergeben sich bei allen Schulen aus den linearen Abschreibungen.

Die Steverschule konnte im September 2019 aktiviert werden. Mithin resultieren daraus die Zugänge bei dem Gebäude. Die Nutzungsdauer des Gebäudes wurde auf 63 Jahre festgesetzt.

Wohnbauten

Zum 31.12.2019 liegt der Bilanzwert bei den Wohnbauten bei insgesamt 436.588,40 €. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert	Buchwert	Zugang	Abgang	Buchwert	RND
		01.01.2008	31.12.2018	€	€	31.12.2019	
		€	€	€	€	€	
Hausmeisterhaus Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	73.441,00	51.000,69	0,00	2.040,02	48.960,67	25 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Hausmeisterhaus Richard-von- Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	149.409,00	121.072,81	0,00	2.576,02	118.496,79	47 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Hausmeisterhaus Richard-von- Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Grund und Boden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	192.181,00	158.625,59	0,00	3.050,49	155.575,10	52 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Hausmeisterhaus Lüdinghausen Nottengartenweg 4 (ehem. Astrid-Lindg- ren-Schule)	Grund und Boden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	37.680,00	20.410,00	0,00	1.570,00	18.840,00	13 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Hausmeisterhaus Coesfeld In den Kämpfen 10	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	
	Gebäude	84.535,00	62.909,77	0,00	1.965,93	60.943,84	46 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	
	Gebäude	537.246,00	414.018,86	0,00	11.202,46	402.816,40	
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

*) Im Grund und Boden der Schulgebäude enthalten.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zum 31.12.2019 ergibt sich ein Bilanzwert von insgesamt 13.542.925,92 €. Hierin enthalten sind die Werte für folgende Gebäude:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €	RND
Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	48.704,00	48.704,00	0,00	0,00	48.704,00	
	Gebäude	437.591,00	369.979,63	0,00	14.449,06	355.530,57	25 Jahre
	Sonderposten	96.270,00	67.649,19	0,00	2.601,89	65.047,30	25 Jahre
Rettungswache Nottuln	Grund und Boden	34.684,00	34.684,00	0,00	0,00	34.684,00	
	Gebäude	397.483,00	311.962,39	0,00	7.927,06	304.035,33	39 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Coesfeld Leitstelle	Grund und Boden	103.085,00	103.085,00	0,00	0,00	103.085,00	
	Gebäude	1.010.842,00	930.772,28	0,00	46.538,61	884.233,67	19 Jahre
	Sonderposten	646.939,00	417.380,00	0,00	20.869,00	396.511,00	19 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	4.922.396,20	0,00	188.632,57	4.733.763,63	25 Jahre
	Sonderposten	744.947,00	571.904,72	0,00	21.996,33	549.908,39	25 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	922.377,25	0,00	83.852,47	838.524,78	10 Jahre
	Sonderposten	496.243,00	248.121,50	0,00	22.556,50	225.565,00	10 Jahre
Kreishaus 3 Coesfeld	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.718.647,00	1.162.614,15	0,00	50.548,44	1.112.065,71	22 Jahre
	Sonderposten	171.865,00	116.261,62	0,00	5.054,86	111.206,76	22 Jahre

Vermögensgegenstände		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2019 €	RND
Kreishaus 4 Coesfeld	Grund und Boden	419.700,00	419.700,00	0,00	0,00	419.700,00	
	Gebäude	94.456,00	71.366,76	0,00	2.099,03	69.267,73	33 Jahre
	Sonderpos- ten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesundheits- amt Dülmen	Grund und Boden	91.000,00	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	
	Gebäude	784.477,00	557.391,55	0,00	20.644,13	536.747,42	26 Jahre
	Sonderpos- ten	196.119,00	139.347,71	0,00	5.161,03	134.186,68	26 Jahre
Nebenstelle Lüdinghausen	Grund und Boden	52.904,00	52.904,00	0,00	0,00	52.904,00	
	Gebäude	320.215,00	134.827,37	20.981,39	17.958,86	137.849,90	7 Jahre
	Kulturlager	0,00	23.005,23	0,00	597,54	22.407,69	38 Jahre
	Sonderpos- ten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Bauhof Buldern	Grund und Boden	214.006,00	214.006,00	0,00	0,00	214.006,00	
	Gebäude	1.514.880,00	1.246.255,84	0,00	29.546,11	1.216.709,73	42 Jahre
	Sonderpos- ten (Schlepp- dach)	0,00	15.835,00	0,00	969,49	14.865,51	15 Jahre
TÜV-Gebäude Lüdinghausen	Grund und Boden	137.408,00	145.250,50	0,00	0,00	145.250,50	
	Gebäude	50.256,00	13.401,60	0,00	3.350,40	10.051,20	3 Jahre
	Sonderpos- ten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zentrale Aus- länderbe- hörde Coes- feld	Grund und Boden *)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fertiggara- gen	0,00	0,00	82.014,74	3.365,12	78.649,62	20 Jahre
	Sonderpos- ten	0,00	0,00	82.014,74	3.371,69	78.643,05	20 Jahre

Vermögensgegenstände		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2019 €	RND
Oswald-von-Nell-Breuning Berufskolleg	Grund und Boden *)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Containeranlage	0,00	0,00	200.152,98	3.706,54	196.446,44	18 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	200.152,98	3.706,54	196.446,44	18 Jahre
-							
Summe	Grund und Boden	3.038.800,00	3.046.642,50	0,00	0,00	3.046.642,50	
	Gebäude	14.755.276,00	10.666.350,25	303.149,11	472.845,28	10.496.654,08	
	Sonderposten	2.352.383,00	1.576.499,74	282.167,72	85.916,67	1.772.750,79	

Anmerkungen:

*) Der Grund und Boden von Kreishaus 3 ist bei Kreishaus 2 enthalten. Der Grund und Boden der Fertigaragen für die Zentrale Ausländerbehörde und die Containeranlage am Oswald-von-Nell-Breuning Berufskolleg ist bei den Berufskollegs enthalten.

Das Kreishaus V wird im Jahresabschluss 2019 als Anlage im Bau fortgeführt. Das Gebäude inkl. der neuen Möbel wird ab dem 01.01.2020 abgeschrieben. Die Nutzungsdauer des Gebäudes wurde auf 70 Jahre festgesetzt.

Bei den Zugängen handelt es sich um die Errichtung einer Sonnenschutzanlage an dem Gebäude der Nebenstelle in Lüdinghausen. Ferner sind die Fertigaragen für die Kraftfahrzeuge der Zentralen Ausländerbehörde aktiviert worden, die auf dem Grund und Boden des Pictorius Berufskolleg errichtet wurden. Zudem ist eine Containeranlage am Oswald-von-Nell-Breuning Berufskolleg aus einem Mietverhältnis ins Eigentum der Kreisverwaltung Coesfeld übernommen worden. Die Abgänge resultieren aus den linearen Abschreibungen.

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 Verkehrslenkungsanlagen 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 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
Grund und Boden	19.929.112,00	21.464.107,62	137.905,54	519,00	21.601.494,16
Brücken und Tunnel	7.486.270,00	7.631.490,84	519.461,47	208.637,31	7.942.315,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs- anlagen	96.000,00	48.000,00	0,00	4.363,64	43.636,36
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145.370.442,00	127.105.374,32	4.220.030,80	5.599.845,82	125.725.559,30
Sonstige Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infrastrukturvermögen insgesamt	172.881.824,00	156.248.972,78	4.877.397,81	5.813.365,77	155.313.004,82

In 2019 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 178 km und 111 Brückenbauwerke. Die Investitionszugänge setzen sich zusammen aus dem Neubau von Straßen und von Radwegen (rd. 2,4 Mio. €) sowie aus wertverbessernden Baumaßnahmen (rd. 3,5 Mio. €).

Bei den Abgängen handelt es sich vorrangig um lineare Abschreibungen (rd. 5,5 Mio. €) und um Teilabgänge von Straßenanteilen im Rahmen von investiven Sanierungsmaßnahmen.

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 gepachtet. 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 setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €	RND
Pavillon Peter- Pan- Schule Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	183.201,00	118.194,19	0,00	5.909,71	112.284,48	19 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Billerbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	220.806,00	162.975,86	0,00	5.257,29	157.718,57	30 Jahre
	Sonderposten	141.316,00	104.304,67	0,00	3.364,67	100.940,00	30 Jahre

Vermögensgegenstände		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2019 €	RND
Rettungswache Senden	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	199.046,00	994.241,47	0,00	18.087,17	976.154,30	54 Jahre
	Sonderposten	177.151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Atemschutz- übungs- strecke Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	348.423,00	344.515,36	0,00	11.879,84	332.635,52	28 Jahre
	Sonderposten	278.738,00	202.085,05	0,00	6.968,45	195.116,60	28 Jahre
Kolvenburg Billerbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	416.833,00	546.001,87	0,00	11.617,06	534.384,81	46 Jahre
	Sonderposten	270.941,00	229.243,18	0,00	4.877,51	224.365,67	46 Jahre
Burg Vischering Lüdinghausen)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.882.138,00	9.139.242,37	290.930,03	354.943,42	9.075.228,98	19 Jahre
	Sonderposten	974.193,00	3.353.846,96	895.776,26	194.166,02	4.055.457,20	19 Jahre
Pestaloz- zische Dülmen Mietereinbau- ten	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	86.841,00	37.853,77	0,00	4.453,39	33.400,38	8 Jahre
	Sonderposten	77.761,00	33.895,82	0,00	3.987,74	29.908,08	8 Jahre
Holzhütte zur Geräteunter- bringung Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	500,00	0,00	50,00	450,00	9 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Havixbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	377.591,78	0,00	7.640,98	369.950,80	49 Jahre
	Sonderposten	0,00	4.642,71	0,00	93,95	4.548,76	49 Jahre
Rettungswache Ascheberg	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	100.995,56	0,00	4.809,31	96.186,25	20 Jahre
	Sonderposten	0,00	100.995,56	0,00	4.809,31	96.186,25	20 Jahre
Summe	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	3.337.288,00	11.822.112,23	290.930,03	424.648,17	11.688.394,09	
	Sonderposten	1.920.100,00	4.029.013,95	895.776,26	184.464,77	4.740.325,44	

Anmerkungen:

*) Wertzuwachs aufgrund der Restarbeiten im Rahmen des Projekts WasserBurgenWelt (Eröffnung am 04.02.2018)

3.1.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände, die einen bedeutsamen Wert für die Kulturpflege darstellen, werden nach § 56 Abs. 3 KomHVO 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 ehem. Abt. 41 (jetzt Abt. 40) in Höhe von insgesamt 899.874 € versichert und in die Bilanz eingestellt. Im Rahmen der körperlichen Inventur 2017 wurde bereits eine Überprüfung des Versicherungswertes vorgenommen. Wie in der körperlichen Inventur 2017 festgestellt wurde, liegt der Versicherungswert aufgrund von Fremdleihgaben zwischenzeitlich höher; der Wert der im Eigentum des Kreises befindlichen Kunstgegenstände ist allerdings geblieben. Die in 2019 durchgeführte Auflösung eines Lagerbestandes hat u. U. Auswirkungen auf den Versicherungswert. Dieser wird aber in Abstimmung zwischen den zuständigen Abteilungen erst im Jahr 2020 angepasst, sodass es nach Auskunft der Abt. 40 im Jahresabschluss 2019 keine Wertveränderungen zu verzeichnen gibt.

Im Bilanzwert in Höhe von 1.278.910,52 € ebenfalls enthalten sind darüber hinaus einzelne Kunstgegenstände, die bei anderen Abteilungen registriert waren oder zwischenzeitlich angeschafft wurden (in 2019 wurden beispielsweise zwei Portraits von dem Künstler Rincklake angeschafft und in der Burg ausgestellt).

3.1.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bei dieser Bilanzposition sind folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
Maschinen	385.616,16	544.334,12	71.707,44	85.544,64	530.496,92
Technische Anlagen	1.291.716,97	1.467.749,67	425.043,53	257.659,38	1.635.133,82
Fahrzeuge	1.999.202,24	3.399.073,44	1.440.385,18	944.904,60	3.894.554,02
Betriebsvorrichtungen	3.111,25	700,49	0,00	560,39	140,10
Summe	3.679.646,62	5.411.857,72	1.937.136,15	1.288.669,01	6.060.324,86

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 2019 u. a. folgende Geschäftsvorfälle ergeben:

Für die Bilanzposition Maschinen wurde beispielsweise ein neuer Aufsatzstreuer und ein Schlegelmäher angeschafft. Die Atemschutztechnik für das Fahrzeug des ABC-Zugs konnte aufgrund der Fertigstellung der Maßnahme aktiviert werden. Im Bereich der Technischen Anlagen erfolgte u. a. die Beschaffung eines Themodesinfiktors. Der Wertzuwachs bei den Fahrzeugen ist im Wesentlichen

durch die Anschaffung mehrerer Fahrzeuge für die Zentrale Ausländerbehörde sowie Nutzfahrzeuge für die Kreisverwaltung. Hinzu kommt die Fertigstellung und folglich die Aktivierung des Gerätewagens Gefahrgut (GW-G2) und der systematische Austausch von Navigationsgeräten an sämtlichen Rettungsdienstfahrzeugen.

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 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.707.849,12	2.174.267,67	161.598,82	246.118,67	2.089.747,82
Hardware	1.015.637,98	1.373.808,42	272.903,28	330.763,50	1.315.948,20
Literatur (Festwert)	264.380,46	264.380,46	0,00	0,00	264.380,46
Kantinen, Teeküchen	194.927,62	339.576,14	89.030,46	29.189,34	399.417,26
Medizinische Geräte	199.613,32	588.272,13	80.568,47	138.355,66	530.484,94
Schulmöbel	347.272,19	281.885,22	0,00	30.830,86	251.054,36
Medien und techn. Geräte	406.727,78	596.595,70	155.547,96	144.207,42	607.936,24
sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	525.336,59	841.709,97	149.154,77	118.273,38	872.591,36
Werkzeug	88.317,66	101.467,32	2.832,94	14.155,40	90.144,86
Summe	4.750.062,72	6.561.963,03	911.636,70	1.051.894,23	6.421.705,50

Die Abgänge resultieren jeweils aus den linearen Abschreibungen.

Die Zugänge beinhalten eine hohe Anzahl an kleineren Investitionen. Größere Positionen im Bereich der Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung stellen die Anschaffungen neuer Möbel für die Ausstattung des Lehrerzimmers an der Steverschule in Nottuln dar. Zudem wurden zwei neue Einbauküchen im Bereich der Steverschule und der Rettungswache Lüdinghausen installiert (Bilanzposition Kantinen, Teeküchen). Ferner wurden neue Scanner, Notebooks, PCs und Erweiterungen für die Server beschafft (Bilanzposition Hardware). Bei den Medizinischen Geräten enthält der Zugang u. a. vier Dummies inkl. Software(Laerdal/Ambu-Modell) für die Ausbildung von Rettungskräften sowie neue Notfallrucksäcke für Rettungswagen. Unter der Bilanzposition sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung ist im Wesentlichen die Schutzausstattung für den ABC-Zug in Dülmen, Digitaler Alarmumsetzer und eine Ladesäule am Kreishaus I.

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 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.519.535,44	13.572.398,76	9.646.436,51	7.445.497,69
davon:				
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	61.146,24	1.736.735,72	1.040.174,20	757.707,76
Anlagen im Bau - Hochbau	2.588.191,32	6.922.177,50	5.011.438,38	4.498.930,44
Anlagen im Bau - Tiefbau	870.197,88	4.913.485,54	3.594.823,93	2.188.859,49

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 ggf. 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 fertiggestellt 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 der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen“ auf Sachanlagen resultieren aus mehreren Investitionsprojekten. Hierzu gehört u. a. der Umbau des Gerätewagens Gefahrgut (GW-G2) für den ABC-Zug. Dieses Investitionsvorhaben wurde in 2019 abgeschlossen und ist demnach gleichzeitig bei den Abgängen von geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagen enthalten. Entsprechende Beträge sind als Zugänge bei den Bilanzpositionen Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung enthalten (vgl. Pos. 3.1.3.7 des Anhangs).

Die Zugänge im Bereich Hochbau sind im Wesentlichen auf den Neubau des Kreishauses V und den Umbau der jetzigen Steverschule in Nottuln zurückzuführen. Ein Großteil dieser Buchungen wurde bereits auf die Bilanzposition Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte umgebucht, da die Steverschule in Nottuln im September in Betrieb genommen wurde. Das Kreishaus V wird im Jahresabschluss 2019 als Anlage im Bau fortgeführt.

Die Vermögenszugänge im Bereich des Tiefbaus ergeben sich aus Investitionen für verschiedene Straßenbaumaßnahmen. Größere Projekte waren im Jahr 2019 die Fertigstellung der Brücke an der K72 AN1, die Umgestaltung der K48 AN4 und der Bau einer Entlastungsstraße K17n. Zudem wurden Auszahlungen für die Erneuerung von Fahrbahndecken an verschiedenen Straßenabschnitten und Radwegen geleistet.

3.1.3.9 Sonderabschreibungen

Neben den planmäßigen Abschreibungen haben sich im Jahr 2019 außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 349.730,87 € ergeben. Diesen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 157.217,22 € gegenüber. Begründet sind diese Abschreibungen durch jährlich erforderliche Buchungen, wie z. B. durch die Ergebnisse der Buch- und Beleginventur, Veränderungen bei Straßengrundstücken oder durch die im gleichen Jahr fertiggestellten Baumaßnahmen im Straßenbau. Wie bereits erläutert, werden ab dem Jahr 2019 die Aufwendungen und Erträge aus sämtlichen Vermögensabgängen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet, sodass dieser Saldo nicht in die Ergebnisrechnung einfließt. Diese Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Grund	Aufwand Sonder- abschreibung €	Ertrag Auflösung Sonderposten €	Saldo €
1	Abbau Lichtzeichenanlage Senden, Gartenstr. / Herrenstr.	2.301,28	0,00	2.301,28
2	Neugestaltung Homepage Pictorius-BK	255,53	255,53	0,00
3	Neukonzeption Vertragsmanagement	14.620,19	0,00	14.620,19
4	Aufsatzsteuer	0,00	0,00	0,00
5	Grundsanie rung K48 AN4	14.718,54	10.008,68	4.709,86
6	Grundsanie rung K72 AN1	70.920,25	34.907,73	36.012,52
7	Veränderung Straßenverlauf K58 AN1	45.306,71	30.808,55	14.498,16
8	Aufgabe der Planung K8n	201.167,34	81.119,86	120.047,48
9	Anpassung Wert Sonderposten	0,00	116,87	-116,87
10	Abgang Vermessungslaser Bauhof	441,03	0,00	441,03
	Gesamtsumme	349.730,87	157.217,22	192.513,65

3.1.4 Finanzanlagen

Finanzanlagen als Bestandteil des Anlagevermögens sind solche Geld- bzw. Kapitalanlagen, die dem Verwaltungsbetrieb auf Dauer dienen sollen (§ 34 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW).

3.1.4.1 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 am 31.12.2019 mit 74,3 % beteiligt. Für 2019 ergibt sich bei diesen Beteiligungsgesellschaften folgende Entwicklung:

Verbundenes Unternehmen	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	1.190.506,78	0,00	0,00	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)	77.650,80	0,00	0,00	77.650,80
Summe	1.393.157,58	0,00	0,00	1.393.157,58

3.1.4.2 Beteiligungen

Bei den Beteiligungen haben sich in 2019 folgende Entwicklungen ergeben:

Beteiligung	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
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	1,00	0,00	0,00	1,00
d-NRW AöR	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Summe	2.352.980,84	0,00	0,00	2.352.980,84

Das StiWL hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt und zu diesem Stichtag eine Eröffnungsbilanz aufgestellt. Unter Berücksichtigung des Eigenkapitals aus der Eröffnungsbilanz und der Eigenkapitalspiegelbildmethode hätte sich für den Kreis Coesfeld ein Wertansatz in der Bilanz von 338.522 € ergeben. Da es sich hierbei nicht um einen wesentlichen Wertbetrag (im Einzelfall 5 % des Eigenkapitals) handelte, war in 2010 keine Anpassung vorzunehmen. Bei diesem Bilanzwert handelt es sich damit zum 31.12.2019 weiterhin um eine stille Reserve.

3.1.4.3 Wertpapiere des Anlagevermögens

Nach dem Runderlass „Kommunale Kapitalanlagen“ vom 11.12.2012, zuletzt geändert am 19.12.2017, 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 die wesentlichen Rahmenbedingungen zur Anlage des Finanzvermögens des Kreises Coesfeld definiert.

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens haben sich in 2019 folgende Entwicklungen ergeben:

	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
kvw- Versorgungsfonds (zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen)	34.104.574,00	5.775.190,00	0,00	39.879.764,00
Finanzmittel für die Abfallwirtschaft (zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel)	23.560.457,52	0,00	5.688.490,00	17.871.967,52
davon entfallen auf:				
Deka-Kommunal-Euroland-Balance	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00
Deka-Stiftungen Balance	2.760.457,52	0,00	0,00	2.760.457,52
DZ-Privatbank	6.300.000,00	0,00	0,00	6.300.000,00
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	10.500.000,00	0,00	5.688.490,00	4.811.510,00

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens haben sich unter Berücksichtigung der Einschätzung zur Marktsituation und der Durchhalteabsicht des Kreises Coesfeld in 2019 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.

kvw-Versorgungsfonds:

Die auf Grundlage des Heubeck-Gutachtens (Stand: 20.02.2018) zu veranschlagenden Zuführungsbeträge (Saldo aus Zuführungen und Entnahmen) zur Rückstellung werden zur Kapitalbildung für zukünftige Zahlungen in einen Fonds bei der Versorgungskasse (kvw) eingezahlt (vgl. Ziffer 2 der Sitzungsvorlage SV-9-0544). Hierfür wurde im Haushaltsplan 2019 eine Investitionsauszahlung in Höhe von 5.688.490 € veranschlagt. Die Einzahlung dieses Betrages in den kwv-Versorgungsfonds wurde zum 01.07.2019 durch einen Tausch von Fondsanteilen aus der „B-Anlage Versorgungsfondsmittel“ in den „kvw-Versorgungsfonds“ bewirkt (reiner Aktivtausch von Finanzanlagen). Daher ist über diesen Betrag in der Finanzrechnung der Produktgruppe 11.01 für das Haushaltsjahr 2019 ein Geldmittelabfluss zu verzeichnen.

Durch die Einrichtung der Zentralen Ausländerbehörde im Laufe des Jahres 2018 hat sich die Höhe der saldierten Aufwendungen aus Zuführungen bzw. Entnahmen der Pensions- und Beihilferückstellungen für das Haushaltsjahr 2019 weiter erhöht. Um eine dem Aufwand entsprechende Zuführung von liquiden Mitteln an den kwv-Versorgungsfonds sicherzustellen, erfolgte im Haushaltsjahr 2019

über den Betrag von 5.688.190 € hinaus eine weitere Einzahlung im Dezember 2019 in Höhe von 86.700,00 €. Die hierfür erforderliche haushaltsmäßige Ermächtigung wurde durch eine Mittelumverteilung im Rahmen der Leitlinien zur Budgetierung geschaffen.

Finanzmittel für die Abfallwirtschaft:

Im Übrigen dienen die Wertpapiere zur Finanzierung künftiger Belastungen aus Maßnahmen der Rekultivierung der Hausmülldeponie Höven und der Deponie Flamschen. Um den Rekultivierungsverpflichtungen für die Deponien des Kreises Coesfeld nachzukommen, hat der Kreis Coesfeld eine Rekultivierungsrückstellung passiviert. Diesen Rückstellungsmitteln stehen auf der Aktivseite liquide Finanzierungsmittel für die Finanzierung der erforderlichen Rekultivierungsmaßnahmen gegenüber. Zur Bewirtschaftungsstrategie der Rekultivierungsrücklage wird auf die Sitzungsvorlage SV-8-0849 (Kreistagssitzung am 13.03.2013) und SV-9-0544 (Kreistagssitzung am 22.06.2016) verwiesen.

Die aus den Rekultivierungsmitteln entnommenen Beträge wurden durch 3,5 Mio. € des im liquiden Bestand geführten Geldmarktfonds (Deka-VarioInvest TF) und der restliche Betrag aus liquiden Mitteln des allgemeinen Kassenbestands ersetzt.

3.1.4.4 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 31.12.2019 ergeben sich gegenüber der WBC bzw. GFC folgende Forderungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck des Darlehens	Ursprungsbetrag des Darlehens €	Darlehensrest am 31.12.2018 €	Darlehensgewährung in 2019 €	Tilgung in 2019 €	Darlehensrest am 31.12.2019 €
WBC						
1	Ablösung eines Altdarlehens durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	350.000,00	164.601,63	0,00	22.219,08	142.382,55
2	Verschmelzung DBG mit WBC / Erwerb Geschäftsanteile der Stadtwerke Coesfeld durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	145.000,00	121.446,39	0,00	3.613,40	117.832,99
3	Errichtung einer Solaranlage auf der Deponie Flamschen durch die WBC (Beschluss Kreistag 02.03.2011)	1.900.000,00	812.500,00	0,00	95.000,00	717.500,00
4	Errichtung eines Wertstoffhofes in Olfen durch die WBC (Beschluss Kreistag 20.12.2017)	750.000,00	750.000,00	0,00	41.666,00	708.334,00
Zwischensumme Darlehen WBC			1.848.548,02	0,00	162.498,48	1.686.049,54
GFC						
5	Errichtung einer Biogasaufbereitungsanlage auf der ehemaligen Deponie Höven durch die GFC (Beschluss Kreistag 14.12.2011 über ein Darlehen in Höhe von 2,8 Mio. € / Abruf nur 2,6 Mio. €)	2.600.000,00	1.900.000,00	0,00	140.000,00	1.760.000,00
Summe			3.748.548,02	0,00	302.498,48	3.446.049,54

3.1.4.5 Sonstige Ausleihungen

Unternehmensbeteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Ausleihungen auszuweisen. In 2019 sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Gesellschaft / Stiftung	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	361.974,00	75.833,00	0,00	437.807,00
Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	56.792,00	0,00	0,00	56.792,00
Kommunale Siedlungs- und 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	1.328.768,14	75.833,00	0,00	1.404.601,14
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2015)	75.833,00	0,00	0,00	75.833,00
Summe "Sonstige Ausleihungen"	1.404.601,14	75.833,00	0,00	1.480.434,14

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 31.12.2019 in gleicher Höhe ein Sonderposten aus der Investitionspauschale 2012 gegenüber.

Der Kreis Coesfeld beteiligt sich an der Kapitalerhöhung der FMO GmbH für das Geschäftsjahr 2019 in Höhe von insgesamt 16,8 Mio. € entsprechend seiner Anteile am Stammkapital von 0,4514 % mit 75.833 € (Beschluss Kreistag 28.09.2016 – Sitzungsvorlage SV-9-061920). Die Einzahlung in die Kapitalrücklage erfolgte Anfang 2019. Das vom Kreis Coesfeld im Haushaltsjahr 2015 der FMO gewährte Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75.833 € (Beschluss Kreistag 17.12.2014 / Sitzungsvorlage SV-9-0164) besteht unverändert.

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 09.11.2017 der Auflösung der Regionale 2016 Agentur GmbH sowie der Einleitung und Durchführung des Liquidationsverfahrens zugestimmt (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-0939). Das Präsentationsjahr der REGIONALE 2016 lief Mitte des Jahres 2017 ab. Die Agentur GmbH befindet sich in der Liquidation und wird voraussichtlich in 2020 abschließend aufgelöst. Der Kreis Coesfeld hatte mit Gründung der geplanten REGIONALE 2016-Agentur GmbH als Gesellschafter einen Anteil am Stammkapital der GmbH in Höhe von 3.500 € übernommen, der im Jahr 2020 dann ausgeschüttet wird. Sobald das Liquidationsverfahren abgeschlossen ist, erfolgt eine Abschreibung dieser Finanzanlage.

Eine Übersicht über die Beteiligungen/Zweckverbände inkl. spezieller Angaben nach § 45 Abs. 2 Ziffer 10 KomHVO NRW ist diesem Anhang als Anlage beigefügt ([Anlage VI](#)).

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 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 2018 lag der Wert dieser Siebdrucke bei 90.060 €. Zum 31.12.2019 ergibt sich durch Verkäufe aber auch durch neue Schenkungen ein Buchwert in Höhe von 88.160 €. Die Bilanzposition Vorräte und der zugehörige Sonderposten wurden aufgrund dieser Geschäftsvorfälle um 1.900 € verringert.

Gemäß § 34 Abs. 1 KomHVO 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 2019 nicht ergeben. Die veräußerten Vermögensgegenstände wurden bis zum Verkauf genutzt und entsprechend abgeschrieben.

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 2018 entsprechend der Realisierungsquote pauschal mit 70 % (auch Forderungen > 5.000 €) wertberichtigt.

Bei der Auszahlung der Darlehenssumme aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ an den Kreis Coesfeld entsteht eine Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land NRW

auf vollständige Tilgungs- und ggf. Zinsleistung in Bezug auf das Darlehen, aus dem der Vermögensgegenstand finanziert wurde. Nach dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 16.12.2016 ist diese bilanziell darzustellen und neutralisiert letztlich die Verbindlichkeit aus dem Investitionskredit in der Bilanz. Im Haushaltsjahr 2019 hat der Kreis Coesfeld aus diesem Förderprogramm die Kredite aus den Kreditemächtigungen für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 von jährlich 1.789.037 € und damit in Höhe von insgesamt 3.578.074 € abgerufen. Diese Kreditbeträge sind in den Forderungen aus Transferleistungen enthalten. Bereits im Haushaltsjahr 2018 hat der Kreis Coesfeld aus diesem Förderprogramm einen Kredit in Höhe von 1.789.037 € aus der Kreditemächtigung 2017 realisiert. Im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2019 wurde die sowohl gegenüber dem Land NRW bestehende Forderung als auch die gegenüber der NRW.BANK bestehende Verbindlichkeit aus 2018 in der Schussbilanz zum 31.12.2019 entsprechend der Tilgungsleistung des Landes NRW in Höhe von 47.080,00 € reduziert. Ergänzend hierzu wird auf die Ausführungen unter Ziffer 5.2 des Lageberichtes zum Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ verwiesen. Sofern aus der Krediteinzahlung und der später übernommenen Tilgungsleistung Vermögensgegenstände finanziert werden, die bereits in Betrieb genommen wurden, werden entsprechende Sonderposten gebildet und jährlich ertragswirksam aufgelöst.

Darüber hinaus ergibt sich regelmäßig ein Aufwand aus der Abschreibung von Forderungen durch tatsächliche Forderungsausfälle. In der Ergebnisrechnung 2019 stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ertrag €	Aufwand €
Abschreibungen auf Umlaufvermögen		149.900,77
Einstellung von Einzelwertberichtigungen		33.780,84
Einstellung von Pauschalwertberichtigungen		211.267,95
Auflösung/Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen	75.699,82	
Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen *)	357.421,09	
Summe	433.120,91	394.949,56

**) Für die Werthaltigkeit der Forderungen aus dem Bereich der Abt. 50 (insbesondere die Forderungen nach SGB II, XII und BSHG) sind in den Vorjahren bei der Pauschalwertberichtigung geringere Prozentsätze angenommen worden. Die Umstellung auf die neuen Werte macht allein bereits ca. 170.000 € Mehrertrag aus.*

Anders als geplant ergibt sich im Saldo eine Entlastung in der Ergebnisrechnung 2019 von 38.171,35 €. Im Haushalt 2019 waren Aufwendungen aus Wertveränderungen beim Umlaufvermögen durch nicht realisierte Forderungen von 500.000 € veranschlagt (Budget 5). Gegenüber der Ansatzplanung 2019 hat sich damit eine Verbesserung in Höhe von 538.171,35 € ergeben.

3.2.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2018 €	Buchwert 31.12.2019 €
1	Guthaben bei Kreditinstituten	19.920.717,97	21.179.263,29
2	Schecks	0,00	
3	Bargeld (Handvorschüsse und Einnahmekassen)	18.085,68	17.004,72
4	Guthaben der Frankiermaschinen	14.877,08	15.422,35
Summe		19.953.680,73	21.211.690,36

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 31.12.2019 bestand jedoch mit Ausnahme einer internen Umbuchung auf ein Tagesgeldkonto kein Schwebeposten für das Haushaltsjahr 2019.

Bei dem Bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2019 handelt es sich um eine Momentaufnahme für die Schlussbilanz. Die Bindung dieser Finanzmittel ist im Lagebericht unter Ziffer 8 (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 31.12.2018 €	Buchwert 31.12.2019 €
01 ÖPNV	Investive Zuschüsse Fahrzeugförderung ÖPNV	1.417.772,20	1.109.800,94
10 Gebäudeunterhaltung	Wartungsverträge für Januar des Folgejahres	8.335,57	-
11 Personal	Besoldung Beamte für Januar des Folgejahres	963.666,77	1.028.298,16
	Ausbildungskosten	47.578,85	84.100,21
	Versorgungsumlage KVW	-	402.689,00
32 Sicherheit und Ordnung	Investive Förderung Kreisschlauchpflege	208.968,56	197.872,89
	Ausbildungsentgelte Notfallsanitäter	92.383,00	-
40 Schule und Bildung	Investive Zuschüsse für Förderschulen	475.753,26	454.774,59
50 Arbeit und Soziales	Transferleistungen nach SGB II und XII für Januar des Folgejahres	5.862.436,71	6.254.390,32
51 Jugendamt	Investive Zuschüsse Kindertageseinrichtungen	11.214.292,16	10.417.598,61
	Transferleistungen Jugendhilfe für Januar des Folgejahres	4.662.210,26	5.356.490,41
	UVG-Leistungen für Januar des Folgejahres	197.757,00	201.812,00
66 Straßenbau	Auf- bzw. Abstufung von Straßen, Radwegen, Brücken und Lichtsignalanlagen (LSA) und der dazugehörigen Grundstücke	6.427.430,61	6.629.527,70
Summe		31.578.584,95	32.137.354,83

Der Rechnungsabgrenzungsposten im Produktbereich 01 - ÖPNV wird sich ab dem Jahr 2018 ausschließlich vermindern, da das Verfahren im Bereich der Fahrzeugförderung umgestellt wurde.

4. Passiva**4.1 Eigenkapital**

Es ergibt sich folgende Entwicklung:

Eigenkapital	Buchwert 31.12.2018 €	Buchwert 31.12.2019 €
Allgemeine Rücklage	14.640.805,14	14.475.506,31
Sonderrücklagen	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	7.129.254,12	5.795.968,61
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-1.333.285,51	5.555.099,31
Eigenkapital insgesamt	20.436.773,75	25.826.574,23

Die Eigenkapitalausstattung und ihre weitere Entwicklung ergeben sich aus dem beiliegenden Eigenkapitalspiegel ([Anlage V](#)).

4.1.1 Allgemeine Rücklage

Die Entwicklung des Bestandes der Allgemeinen Rücklage stellt sich wie folgt dar:

Allgemeine Rücklage	€
Bestand am 31.12.2018	14.640.805,14
abzüglich Saldo aus Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen	-165.298,83
Bestand am 31.12.2019	14.475.506,31

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2018 am 25.09.2019 (Sitzungsvorlage SV-9-1455) beschlossen, dass der Jahresfehlbetrag 2018 durch eine Entnahme aus der bestehenden Ausgleichsrücklage belasten soll, sodass das Vorjahresergebnis anders als in den Vorjahren keine Auswirkungen auf die Allgemeine Rücklage hat.

Bezüglich der Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen und der Veränderungen ab dem 01.01.2019 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 (§ 44 Abs. 4 Satz 1 KomHVO NRW). Es ergaben sich in 2019 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. Die Ausgleichsrücklage hat sich wie folgt entwickelt:

Ausgleichsrücklage	€
Bestand am 31.12.2018	7.129.254,12
abzüglich des Jahresfehlbetrages 2018	-1.333.285,51
Bestand am 31.12.2019	5.795.968,61

Die Vorschriften zur Ausgleichsrücklage in § 56a KrO NRW haben sich zum 01.01.2019 geändert. Nach § 56a KrO NRW in der bis zum 31.12.2018 geltenden Fassung konnten der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat.

Durch das 2. NKFVG NRW vom 18.12.2018 ist diese Vorschrift dahingehend geändert worden, dass der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden können, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist.

4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Nach der Gesamtergebnisrechnung schließt das Haushaltsjahr 2019 mit einer Verbesserung in Höhe von 5.555.099,31 € ab.

Der Kreistag stellt bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss fest (§ 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 96 Abs. 1 GO NRW). Zugleich beschließt er über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrags.

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. § 44 Abs. 5 KomHVO 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 einerseits die Art der Abschreibung und andererseits die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes und des zugehörigen Sonderpostens übereinstimmen.

Im Haushaltsjahr 2019 wurden außerplanmäßige Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 75.980,49 € vorgenommen (vgl. hierzu auch Ziffer [3.1.3.9 Sonderabschreibungen](#)). Diese wurden mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet (vgl. Ziffer [3.1.1 Anlagenabgänge](#)).

Der Wertansatz bei den Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich zum Stichtag 31.12.2019 auf 120.811.129,60 €.

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 31.12.2019 folgende Kostenüberdeckungen:

Lfd. Nr.	Kostenrechnende oder ähnliche Einrichtung	Buchwert 31.12.2018 €	Auflösung €	Zuführung €	Buchwert 31.12.2019 €
1	Abfallwirtschaft	859.632,00	279.388,00	145.226,00	725.470,00
2	Rettungsdienst	874.923,85	800.000,00	1.564.709,90	1.639.633,75
3	Fleischhygiene	176.707,88	0,00	0,00	176.707,88
Sonderposten für Gebührenaussgleich insgesamt		1.911.263,73	1.079.388,00	1.709.935,90	2.541.811,63

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 31.12.2019 einen Wert von 190.598,48 € aus. Hierin enthalten sind folgende Sonderposten:

Lfd. Nr.	Sonderposten für	Buchwert 31.12.2018 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2019 €
1	Konzertflügel in der Burg Vischering (Anschaffung in 2012)	25.156,25	0,00	2.625,00	22.531,25
2	Finanzierung der Kapitalaufstockung der WBC für den Erwerb einer Fläche durch die WBC für das Projekt "Mersmannsbach" in Billerbeck in 2013	168.067,23	0,00	0,00	168.067,23

Die Mittel des Sonderpostens für die Finanzierung der Kapitalaufstockung der WBC stammen aus den Ersatzgeldern für den Naturschutz. Der Passivtausch von den „Verbindlichkeiten – Erhaltene Anzahlungen“ zu den „Sonstigen Sonderposten“ erfolgte im Haushaltsjahr 2013.

4.3 Rückstellungen

Unter Beachtung des § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 88 GO NRW und in Anlehnung an das Handelsrecht darf der Kreis Coesfeld nur für die in § 37 KomHVO NRW abschließend genannten Zwecke Rückstellungen bilden. Rückstellungen wurden für Verpflichtungen gebildet, die zum Abschlussstichtag 31.12.2019 dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Pflicht zur Rückstellungsbildung entfällt, soweit der Betrag geringfügig ist. In der Haushaltssatzung 2019 (§ 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 2019 nicht gebildet.

Rückstellungsspiegel

Die Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2019 sowie der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum Abschlussstichtag 31.12.2019 wurden in einen Rückstellungsspiegel aufgenommen. Dieser Rückstellungsspiegel ist dem Anhang als Anlage IV beigelegt.

Im Haushaltsjahr 2019 mussten Rückstellungen in Höhe von 15.803.365,09 € gebildet bzw. zugeführt werden. Ferner wurden Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 4.651.223,92 € verbraucht. Die Auflösung bestehender Rückstellungen, die sich abschlussverbessernd in 2019 auswirkt, belief sich auf insgesamt 6.057.144,48 €. Zum 31.12.2019 hat der Kreis Coesfeld Rückstellungen in Höhe von 172.005.982,50 € bilanziert.

4.3.1 Pensionsrückstellungen

Nach § 37 Abs. 1 KomHVO 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 Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2019 ermittelt. Das Heubeck-Gutachten zum Jahresende 2019 wurde für den Kreis Coesfeld mit Schreiben vom 17.02.2020 erstellt und lag drei Wochen später vor. Darin wird erläutert:

„Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2019 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wurde der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr wird somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 3,20 % zum 01.01.2019 (Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 12.07.2019 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2019/2020/2021 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen, GV.NRW 2019 S. 378) berücksichtigt. (...) Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamtinnen und Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und alle übrigen Beamten und Beamtinnen mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt.“

In der Buchhaltung werden die jährlichen Veränderungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen saldiert erfasst. Im Haushaltsjahr 2019 haben sich die nachstehenden Entwicklungen ergeben.

Rückstellung für	Buchwert 31.12.2018 €	Veränderung in 2019 €	Buchwert 31.12.2019 €
Pensionen Beamte	49.002.178,00	-1.327.728,00	47.674.450,00
Beihilfen Beschäftigte	13.958.244,00	-633.408,00	13.324.836,00
Pensionen Versorgungsempfänger	41.333.141,00	7.845.780,00	49.178.921,00
Beihilfen Versorgungsempfänger	14.255.012,00	1.491.133,00	15.746.145,00
Summe	118.548.575,00	7.375.777,00	125.924.352,00

Im Personaletat sind darüber hinaus Erstattungsverpflichtungen und Erstattungsansprüche gegenüber Dritten enthalten. Die Erstattungsverpflichtungen, die sich um 14.439,00 € verringern, werden bei den Bilanzpositionen „sonstige Rückstellungen“ (Pos. 4.3.4) geführt. Die Erstattungsansprüche, die sich um 22.581,00 € verringern, werden bei der Bilanzposition „sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ gebucht.

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 § 37 Abs. 3 KomHVO 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 31.12.2018 €	laufende Verwendung (Verbrauch) €	Zuführung/ Auflösung €	Buchwert 31.12.2019 €
Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	26.448.308,40	227.884,52	0,00	26.220.423,88
Altlasten in Coesfeld	155.031,39	9.767,42	0,00	145.263,97
Summe	26.603.339,79	237.651,94	0,00	26.365.687,85

Zur Finanzierung der künftigen Lasten stehen dem Rückstellungsbetrag für die Deponien am 31.12.2019 Finanzanlagen und liquide Mittel aus dem Gebührenaufkommen vergangener Jahre in Höhe von insgesamt 24.696.655,42 € gegenüber.

4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen (§ 37 Abs. 4 KomHVO NRW) betragen am 31.12.2019 insgesamt 3.669.199,75 €.

Aus verschiedenen Gründen (z. B. witterungsbedingt, aus zeitlichen und personellen Gründen sowie aus Gründen im Verantwortungsbereich der Auftragnehmer) konnten nicht alle für 2019 vorgesehenen Einzelmaßnahmen abgeschlossen werden. Hierfür mussten zum 31.12.2019 entsprechende

Rückstellungen gebildet werden. Zudem mussten von den zum 31.12.2019 noch vorhandenen Instandhaltungsrückstellungen die nachstehend aufgeführten Beträge weiter nach 2020 vorgetragen werden:

Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen (Rückstellung Nr. RS10009 aus 2010 / 100-BU-M-006)	532.500,32 €
<p>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. Bis einschl. 2019 wurden von dieser Rückstellung insgesamt 357.499,68 € verbraucht. Die noch verbleibenden Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt. Vorgesehen ist eine schrittweise Sanierung der Grundleitungen in den nächsten Jahren.</p>	
Energetische Fassadensanierung Forum Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10022 aus 2014 / 401-BU-M-001)	300.000,00 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2019 begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungen ist die Instandhaltungsrückstellung weiterzuführen. Die Instandsetzungsmaßnahmen werden in 2020 fortgesetzt und voraussichtlich auch abgeschlossen. Der Rückstellungsbetrag in Höhe von 300.000 € ist daher weiterhin erforderlich.</p>	
Heizungserneuerung Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen Vorsatzfenster im Treppenhaus, Ausbau Dachgeschoss-Dämmung (Rückstellung Nr. RS10022 aus 2014/2015 / 401-BU-M-002)	251.406,63 €
<p>In der Schlussbilanz zum 31.12.2015 wurde für die Heizungserneuerung eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 359.873,60 € gebildet und später um 233.965,60 € erhöht. Bis einschließlich 2019 wurden von dem Rückstellungsbetrag 404.919,87 € (für die schlussgerechnete Heizungserneuerung) verbraucht. Die Fortführung der Maßnahmen sowie deren Abschluss sind für 2020 vorgesehen. Dafür wurden der Instandhaltungsrückstellung 62.487,30 € zugeführt. Zur teilweisen Finanzierung der Maßnahmen sollen auch Mittel aus dem KlnvFöG Kapitel 1 NRW eingesetzt werden.</p>	
Fassadensanierung Kolvenburg (Rückstellung Nr. RS10040 aus 2014/2015 / 500-BU-M-005)	189.899,28 €
<p>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 wurden 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 3.998,40 € verbraucht. In den darauffolgenden Jahren konnte die Fassadensanierungsmaßnahme nicht fortgeführt werden. Der verbleibende Rückstellungsbetrag ist für eine Realisierung der Maßnahme in den nächsten Jahren weiterhin erforderlich.</p>	
Fassadensanierung Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen (Rückstellung Nr. RS10054 aus 2015 / 400-BU-M-037)	141.930,67 €
<p>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. Aus verschiedenen Gründen konnten die geplanten Instandhaltungsarbeiten bis einschl. 2018 nicht realisiert werden. Im Jahr 2019 wurde mit der Realisierung der Maßnahme begonnen und es wurden 3.570,00 € verwendet. Die Weiterführung der Maßnahme ist für 2020 vorgesehen. Zur Finanzierung der Maßnahmen sollen Mittel aus dem KlnvFöG Kapitel 2 NRW eingesetzt werden.</p>	

Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen Burg Vischering und Kolvenburg (Rückstellung Nr. RS10056 aus 2017/2018 / 500-BU-K)	7.000,00 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2018 beauftragten, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten musste die Rückstellung weitergeführt werden. Die Instandhaltungsmaßnahmen an der Kolvenburg konnten in 2018 abgeschlossen werden. Der verbleibende Rückstellungsbetrag wird für die Instandhaltungsarbeiten an der Burg Vischering benötigt. Im Haushaltsjahr 2019 wurden von dieser Rückstellung 11.701,59 € für verschiedene Maßnahmen verwendet und 1.958,38 € wegen inzwischen abgerechneter Aufträge aufgelöst. In 2020 sollen die Instandhaltungsmaßnahmen an der Burg Vischering fortgeführt werden. Hierfür ist der Rückstellungsbetrag in Höhe von 7.000 € weiterhin erforderlich.</p>	
Grundsanierung Brückenbauwerke Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10057 aus 2015 / 500-BU-M-010)	162.860,76 €
<p>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. In 2017 konnte die geplante Maßnahme nicht abgeschlossen werden. Die vorhandene Rückstellung aus 2015 musste für im Haushaltsjahr 2017 begonnene, aber noch nicht abgeschlossene Arbeiten um 160.000,00 € erhöht werden. In den Haushaltsjahren 2018 und 2019 konnten aus verschiedenen Gründen keine Rückstellungsmittel zur Fortführung der Maßnahme verwendet werden. Eine Umsetzung der Instandhaltungsarbeiten ist für 2020 vorgesehen. Für die Maßnahme wurden Mittel aus dem Denkmalförderprogramm beantragt. Eine Bewilligung durch die Denkmalbehörde erfolgte in 2019 nicht. Da ein vorzeitiger Baubeginn förderschädlich wäre, ist zunächst die Entscheidung über den Antrag abzuwarten.</p>	
Instandhaltungsmaßnahmen Kreishäuser I - IV und Hausmeisterwohnung inkl. Außenanlagen in Coesfeld (Rückstellung Nr. RS10060 aus 2015 / 100-BU-M-032+100-BUM-033)	39.679,70 €
<p>Die Schlussbilanz zum 31.12.2015 enthielt für diverse Instandhaltungsmaßnahmen eine Rückstellung von 103.000 €. Hiervon wurden in 2016 für Arbeiten am Kreishaus I insgesamt 28.723,26 € in Anspruch genommen. In 2017 wurden insgesamt 29.276,74 € verbraucht. Aus verschiedenen Gründen konnten im Haushaltsjahr 2018 keine weiteren Rückstellungsmittel einer Verwendung zugeführt werden. 2019 wurden 5.320,30 € der Rückstellung für Parkettarbeiten im Kreishaus II verwendet. Die Maßnahmen sollen in 2020 fortgeführt werden, weshalb die noch verbleibenden Rückstellungsmittel weiterhin benötigt werden.</p>	
Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10061 aus 2015 / 500-BU-M-015+500-BU-M-016)	45.000,00 €
<p>Es handelt sich um einen Rückstellungsbetrag aus 2015 für Arbeiten im Bereich der Außenanlagen an der Kolvenburg in Billerbeck und der Burg Vischering in Lüdinghausen. Die noch zu installierende Fluchttreppe für die Kolvenburg muss barrierefrei erreichbar sein; hierfür muss eine Zuwegung gepflastert werden. Im Übrigen sind noch Maßnahmen im Außenbereich der Burg Vischering vorgesehen. Aus verschiedenen Gründen konnten die Instandhaltungsarbeiten bis einschließlich 2019 nicht realisiert werden. Der ausgewiesene Rückstellungsbetrag ist für die Realisierung der Maßnahme in den nächsten Jahren weiterhin erforderlich.</p>	
Instandhaltungsmaßnahmen Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10065 aus 2015 / 400-BU-M-058+400-BU-M-059)	29.797,67 €
<p>Der ausgewiesene Rückstellungsbetrag ist für den Anbau und die Instandsetzung der Fußböden weiterhin erforderlich. Aus verschiedenen Gründen konnten die Instandhaltungsarbeiten bisher nicht abgeschlossen werden. Im Haushaltsjahr 2019 wurden 5.202,33 € der Rückstellung verwendet. Eine Fortsetzung der Instandhaltungsarbeiten ist für 2020 vorgesehen.</p>	

Instandhaltungsmaßnahmen Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10067 aus 2015 / 400-BU-M-060)	10.000,00 €
Der ausgewiesene Rückstellungsbetrag wird für die Planung und Umsetzung der Freianlagenplanung im Zuge der Erneuerung der Schrankenanlage des Lehrerparkplatzes benötigt. Aus verschiedenen Gründen konnten die Arbeiten bis einschließlich 2019 nicht ausgeführt werden. Für die Realisierung der Maßnahme in 2020 wird der Rückstellungsbetrag weiterhin benötigt.	
Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen (Rückstellung Nr. RS10073 aus 2017/2018/2019 / 400-BU-K)	14.603,75 €
Für die im Haushaltsjahr 2017 und 2019 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungen ist diese Instandhaltungsrückstellung weiterzuführen. Der Rückstellungsbetrag entfällt auf folgende Schulen: <ul style="list-style-type: none"> ● Pictorius-Berufskolleg Coesfeld: Werkhalle Lagerbühne / Tischler Metallbauarbeiten und Sporthalle (Reparatur Geräteraumtore) ● Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen: Reparatur der Hebebühne ● Peter-Pan-Schule Dülmen: Erweiterung der Garderobenanlagen. Im Haushaltsjahr 2019 wurden von dem Rückstellungsbetrag 19.205,43 € für die Weiterführung der Maßnahmen verbraucht und 3.293,96 € aufgrund der Endabrechnung von verschiedenen Aufträgen aufgelöst. Für die Fortführung und den Abschluss dieser Instandhaltungen mussten der Rückstellung 3.691,45 € zum 31.12.2019 zugeführt werden.	
Fassadensanierung Gesundheitsamt Nebenstelle Dülmen (Rückstellung Nr. RS10075 aus 2016 / 100-BU-M-017)	70.000,00 €
Für die im Haushaltsjahr 2016 geplante Maßnahme musste in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 eine Instandhaltungsrückstellung passiviert werden. Die Durchführung der Maßnahme ist von der Grundsatzklärung zum Dienstleistungsangebot am Standort Dülmen abhängig. Der Rückstellungsbetrag wird weiterhin benötigt.	
Energetische Sanierung Dach Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen (Rückstellung Nr. RS10077 aus 2016 / 401-BU-M-003)	186.999,70 €
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. Aus verschiedenen Gründen konnte die Maßnahme im Haushaltsjahr 2019 entgegen der Planung nicht fortgeführt werden. Die Umsetzung ist für das Jahr 2020 geplant; die Maßnahme soll voraussichtlich im Jahr 2021 abgeschlossen werden. Die Rückstellung ist daher weiterhin erforderlich und musste zur Sicherstellung der Realisierung zum 31.12.2019 um weitere 16.999,70 € erhöht werden. Zur Finanzierung der Maßnahmen sollen Mittel aus dem KInvFöG Kapitel 2 NRW eingesetzt werden.	
Konsumtiver Anteil der Arbeiten zur Erneuerung Schulküchen im Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10079 aus 2016 / 400-BU-M-044)	30.866,93 €
Für die Erneuerung der Schulküchen des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs in Lüdinghausen waren Rückstellungsmittel in Höhe von rd. 150.000 € erforderlich. Die konzeptionelle Abstimmung mit der Schulleitung ist abgeschlossen. Bis einschl. 2019 wurden von dieser Rückstellung insgesamt 142.929,01 € verbraucht. Für die Fortführung und den voraussichtlichen Abschluss der Sanierungsmaßnahme in 2020 sind neben dem noch vorhandenen Rückstellungsbetrag weitere 23.795,94 € notwendig, die der Rückstellung zum 31.12.2019 zugeführt wurden.	

Einbruchssicherung Kreisgebäude (Rückstellung Nr. RS10082 aus 2016 / 100-BU-M-027+500-BU-M-011)	122.992,76 €
Um die Einbruchssicherheit zu verbessern, soll die Außenhaut der Gebäude in mechanischer Hinsicht verbessert werden (Fenster, Türen, Alarmeinrichtung, Videoüberwachung usw.). Hierfür wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 eine Rückstellung in Höhe von 160.00,00 € passiviert. Im Haushaltsjahr 2017 wurden hiervon 3.411,46 € verbraucht. Aus verschiedenen Gründen konnten die Arbeiten im Haushaltsjahr 2018 nicht weiter ausgeführt werden. Von dem zum Jahresende 2018 noch vorhandene Rückstellungsbetrag wurden 33.595,78 € in 2019 verbraucht. Der restliche Rückstellungsbetrag ist für die Fortführung der Instandsetzungsarbeiten in den nächsten Jahren weiterhin erforderlich.	
Umstellung auf elektrischen Schließanlage am Pictorius-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10095 aus 2018)	110.000,00 €
Die vorhandene und abgängige Schließanlage des Pictorius-Berufskollegs Coesfeld muss ausgetauscht werden. Es soll eine Umstellung auf eine elektronische Schließanlage erfolgen. Die Rückstellungsmittel sind für die Umsetzung der Maßnahme in 2020 weiterhin erforderlich.	
Schließanlagen Burg Vischering, Kolvenburg, Geschwister-Scholl-Schule und Bauhof Dülmen-Buldern (Rückstellung Nr. RS10084 aus 2017)	48.933,78 €
Zum 31.12.2017 wurde ein Rückstellungsbetrag in Höhe von 90.000,00 € für den Austausch der vorhandenen und abgängigen Schließanlagen an folgenden kreiseigenen Liegenschaften passiviert: <ul style="list-style-type: none"> • Burg Vischering und Kolvenburg ca. 35.000 € • Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln ca. 45.000 € • Bauhof Dülmen-Buldern ca. 10.000 €. Im Haushaltsjahr 2018 wurden von dieser Rückstellung 47.794,60 € verbraucht. Für die Fortführung der Arbeiten mussten im Haushaltsjahr 2018 dieser Rückstellung weitere 45.000,00 € zugeführt werden, sodass der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2018 dann 87.205,40 € betrug. In 2019 wurden von diesem Betrag 38.271,62 € für verschiedene Maßnahmen im Rahmen der Erweiterung der Schließanlagen verwendet. Für die weitere Durchführung der Instandhaltungsmaßnahmen in 2020 ist der restliche Rückstellungsbetrag vorgesehen.	
Umbaumaßnahmen Rettungswachen (Rückstellung Nr. RS10088 aus 2017 / 320-BU-K-002)	6.800,88 €
Für die im Haushaltsjahr 2017 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten in den Rettungswachen Coesfeld, Lüdinghausen und Nottuln wurde zum 31.12.2017 eine Rückstellung in Höhe von 17.415,90 € gebildet. In den Haushaltsjahren 2018 und 2019 wurden 10.615,02 € verbraucht. Der noch verbleibende Rückstellungsbetrag ist für die Abwicklung folgender Aufträge erforderlich: <ul style="list-style-type: none"> • Rettungswache Lüdinghausen: <ul style="list-style-type: none"> Containerabbau mit Nasszellen nach Erweiterung der Rettungswache • Rettungswache Nottuln: <ul style="list-style-type: none"> Abbau Container mit Nasszellen nach Neubau der Rettungswache. 	
Beratungsleistungen (Anpassung Brandschutzkonzepte, Überprüfung Parkett im Kreishaus II, Freianlagen OvNB-BK) (Rückstellung Nr. RS10089 aus 2017 und 2018/2019 / 700-BU-K)	26.354,02 €
Für die im Haushaltsjahr 2017, 2018 und 2019 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Beratungsleistungen ist diese Instandhaltungsrückstellung weiterzuführen. Der Rückstellungsbetrag ist für folgende Zwecke notwendig: <ul style="list-style-type: none"> • Kreishaus II: <ul style="list-style-type: none"> Überprüfung teerhaltiger Parkettbodenkleber - Prüfung inzwischen abgeschlossen • Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen: <ul style="list-style-type: none"> Anpassung des Brandschutzkonzeptes • Burg Vischering - Vorburg: <ul style="list-style-type: none"> Überarbeitung und Anpassung des Brandschutzkonzeptes sowie Aktualisierung der Feuerwehrpläne • Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld (OvNB-BK): <ul style="list-style-type: none"> Umgestaltung der Freianlagen des Lehrerparkplatzes 	

- Steverschule Nottuln:

Erstellung einer Brandschutzordnung Teil A - C.

Von dem Rückstellungsbetrag wurden 6.860,48 € in 2019 verbraucht. Für die Fortführung und den voraussichtlichen Abschluss der Instandhaltungsarbeiten in 2020 mussten dieser Rückstellung zum Jahresende 2019 weitere 19.843,25 € zugeführt werden, sodass sich in der Schlussbilanz zum 31.12.2019 ein Rückstellungsbetrag in Höhe von 26.354,02 € ergibt.

Erneuerung der Sanitäranlagen Kreishaus III in Coesfeld

80.000,00 €

(Rückstellung Nr. 10100 aus 2018 / 100-BU-M-024)

Für die im Haushaltsjahr 2018 geplante, aber bis Ende des Jahres 2018 nicht umgesetzte Instandhaltungsmaßnahme "Erneuerung der Sanitäranlage" wurde zum 31.12.2018 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet. Die Maßnahme wurde aus verschiedenen Gründen in 2019 nicht realisiert, soll aber in 2020 durchgeführt werden. Für die Umsetzung in 2020 sind die Rückstellungsmittel in Höhe von 80.000,00 € erforderlich.

Instandsetzung Lehrerparkplatz/Umgestaltung - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen

80.000,00 €

(Rückstellung Nr. RS10097 aus 2018 / 400-BU-M-053)

Die für das Haushaltsjahr 2018 geplanten Instandsetzungsarbeiten konnten aus verschiedenen Gründen in den Jahren 2018 und 2019 nicht realisiert werden. Die Instandsetzungsarbeiten sollen in 2020 durchgeführt werden. Hierfür wird die in 2018 gebildete Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 80.000,00 € weiterhin benötigt.

Instandsetzung Geo-Stone Pflasterflächen / Außentreppe und Grünanlagen der Peter-Pan-Schule in Dülmen

60.000,00 €

(Rückstellung Nr. RS10096 aus 2018 / 400-BU-M-055)

Aus verschiedenen Gründen konnte die für 2018 geplante Instandhaltung in den Jahren 2018 und 2019 nicht umgesetzt werden. Die 2018 gebildete Instandhaltungsrückstellung wird zur Realisierung der Maßnahme in 2020 benötigt.

Allgemeine Bauunterhaltung - Verwaltungsgebäude

22.028,09 €

(Rückstellung Nr. RS10094 aus 2018/2019 / 100-BU-K)

Für die im Haushaltsjahr 2018 und 2019 beauftragten und begonnen, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten ist diese Rückstellung weiterzuführen. Es handelt sich um verschiedene Instandhaltungsmaßnahmen in den kreiseigenen Gebäuden (Kreishaus II, Peter-Pan-Schule Dülmen (Medienzentrum) und Bauhof Dülmen-Buldern). In 2019 wurden von dem Rückstellungsbetrag 5.242,70 € aufgelöst, da verschiedene Aufträge abgerechnet und 5.000,00 € aus einer Kostenbeteiligung gutgeschrieben wurden. Verbraucht wurden im Haushaltsjahr 2019 zur Realisierung der Instandhaltungsarbeiten 25.238,07 €. Um die begonnenen Arbeiten in 2020 fortzusetzen, mussten der Rückstellung weitere 14.736,96 € zugeführt werden.

Instandsetzung der Außenbeleuchtung des Gebäudes des Gesundheitsamtes in Dülmen (GGAD)

5.159,15 €

(Rückstellung Nr. RS10093 aus 2018 / 100-BU-M-028)

Die Außenbeleuchtung des Gebäudes des Gesundheitsamtes in Dülmen muss instandgesetzt werden. Die im Haushaltsjahr 2018 begonnenen Instandhaltungsarbeiten konnten in 2018 nicht beendet werden, weshalb eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 15.000,00 € gebildet wurde. In 2019 wurden für Verkabelungen und Kernbohrungen 9.840,85 € verwendet. Die restliche Rückstellungssumme wird für die Fortführung der Maßnahme in 2020 benötigt.

Energetische Sanierung des ehemaligen Bunkers in der Steverschule in Nottuln

437.762,85 €

(Rückstellung Nr. RS 10101 aus 2019 / 400-BU-M-057)

Für die im Haushaltsjahr 2019 begonnene, aber nicht abgeschlossene Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Nutzeranforderungen konnten 2019 nicht abschließend geklärt werden. Die Fortsetzung und Beendigung der Maßnahme ist für 2020 vorgesehen. Zur Finanzierung der Maßnahmen sollen Mittel aus dem KInvFÖG Kapitel 1 NRW eingesetzt werden.

Errichtung eines zweiten Flucht- und Rettungsweges für die Kolvenburg (Rückstellung Nr. RS 10102 aus 2019 / 500-BU-M-013)	150.000,00 €
<p>Der Abstimmungsprozess zur Errichtung eines zweiten Flucht- und Rettungsweges in der Kolvenburg wurde in 2019 mit der Unteren Denkmalpflege eingeleitet; eine Entscheidung bezüglich des Antrages auf Denkmalfördermittel liegt noch nicht vor. Für die Fortsetzung und die voraussichtliche Beendigung der Maßnahme musste daher in die Schlussbilanz zum 31.12.2019 eine Rückstellung in Höhe von 150.000,00 € eingestellt werden.</p> <p>Zur Finanzierung der Maßnahmen sollen Mittel aus dem KInvFöG Kapitel 1 NRW eingesetzt werden.</p>	
Energetische Sanierung des Daches des Kreishauses II (Rückstellung Nr. RS 10103 aus 2019 / 100-BU-M-031)	300.000,00 €
<p>Aus verschiedenen Gründen konnte die für 2019 geplante Instandhaltungsmaßnahme nicht umgesetzt werden. Für die Realisierung der Instandhaltungsarbeiten musste daher in die Schlussbilanz zum 31.12.2019 eine Rückstellung in Höhe von 300.000,00 € eingestellt werden. Die Finanzierung der Maßnahme soll aus Mitteln des KInvFöG Kapitel 1 NRW erfolgen.</p>	
Erneuerung der Hauptverteilung und der Niederspannungshauptverteilung / Trafostation im Kreishaus I (technisches Gebäude) (Rückstellung Nr. RS 10104 aus 2019 / 100-BU-M-029)	27.177,92 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2019 begonnene, aber nicht abgeschlossene Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme - insbesondere die erforderliche Noteinspeisung für den Krisenstab - wird in 2020 fortgeführt und voraussichtlich auch abgeschlossen.</p>	
Erneuerung der Bodenbeläge am Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg Dülmen (Rückstellung Nr. RS 10105 aus 2019 / 400-BU-M-052)	15.000,00 €
<p>Aus verschiedenen Gründen konnte die für 2019 geplante Instandhaltungsmaßnahme nicht umgesetzt werden. Für die Realisierung der Instandhaltungsarbeiten musste daher in die Schlussbilanz zum 31.12.2019 eine Rückstellung in Höhe von 15.000,00 € eingestellt werden.</p>	
Beheben von Wurzelschäden am Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS 10106 aus 2019 / 400-BU-M-003)	8.406,52 €
<p>Im Haushaltsjahr 2019 ist zur Behebung der Wurzelschäden eine Auftragserteilung erfolgt. Die in 2019 begonnenen Arbeiten konnten nicht zum Abschluss gebracht werden. Die Fortführung und Fertigstellung des Auftrages ist für 2020 vorgesehen.</p>	
Umrüstung der Beleuchtungseinrichtungen auf LED in den Kreishäusern II und III in Coesfeld (Rückstellung Nr. RS 10107 aus 2019 / 100-BU-M-034)	85.000,00 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2019 begonnene, aber nicht abgeschlossene Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Aus verschiedenen Gründen musste eine Fremdvergabe der Planungsleistungen an ein externes Büro vorgenommen werden. Mit der Ausschreibung und Umsetzung soll eine Realisierung der Maßnahme in 2020 erfolgen. Hierfür musste in die Schlussbilanz zum 31.12.2019 eine Rückstellung in Höhe von 85.000,00 € eingestellt werden.</p> <p>Dieser Betrag teilt sich auf die Gebäude wie folgt auf:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Kreishaus II: 51.000,00 € ● Kreishaus III: 34.000,00 €. 	
Umzüge zwischen den Dienststellen Kreishäuser I bis IV (Rückstellung Nr. RS 10108 aus 2019 / 100-BU-M-004)	71.038,37 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2019 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Aufträge ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Es handelt sich um Maßnahmen im Rahmen von verschiedenen Umzügen in und zwischen den Kreishäusern. Die Aufträge sollen in 2020 fortgeführt und abgeschlossen werden. Hierfür werden Rückstellungsmittel in Höhe von 71.038,37 € benötigt. Von dem Rückstellungsbetrag entfallen auf das:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Kreishaus I: 19.149,97 € ● Kreishaus II: 24.268,34 € ● Kreishaus III: 19.149,97 € ● Kreishaus IV: 8.470,09 €. 	

4.3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Betrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich zum 31.12.2019 auf insgesamt 16.046.742,93 €. 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 31.12.2019 auf insgesamt 29.689.856,31 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit-auf-nahme	Ursprungs-betrag T€	Darlehens-rest am 31.12.2019 €	Zinssatz v. H.	Laufzeit der Zins- bindungs- frist bis	Ablauf- datum
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	NRW.BANK	351 338 0216	Ausgleich Vermögenshaushalt 1983	1984	895	11.673,61	4,22	2020	31.12.2020
2	NRW.BANK	351 338 0190	Ausgleich Vermögenshaushalt 1992/1993	1993	4.090	1.752.108,91	5,39	2028	30.06.2028
3	NRW.BANK	351 338 0208	Umschuldung	1997	7.958	2.389.214,60	5,59	2024	30.12.2024
4	NRW.BANK	351 338 0232	Ausgleich Vermögenshaushalt 2002	2003	2.600	732.584,08	4,76	2023	01.12.2023
5	KfW- Bankengruppe	436 0 481	Infrastrukturmaßnahmen	2003	650	173.326,00	4,30	2023	15.08.2023
6	KfW- Bankengruppe	850 0 471	Sonderfonds "Wachstumsimpulse"	2005	700	406.000,00	3,75	2024	15.05.2034
7	Sparkasse Westmünsterla nd	635 140 601	Umschuldung	2005/ 2016	3.087	1.122.261,33	3,03	30.12.2027	30.12.2027
8	DG Hyp	321 572 570 0	Realisierung Haushaltseinnahmerest	2005	1.000	254.919,52	3,94	2023	30.07.2023
9	Sparkasse Westmünsterla nd	635 140 643	Umschuldung	2005/ 2015	1.344	106.820,42	2,24	30.06.2021	30.06.2021
10	KfW- Bankengruppe	22 333 0	Investitionskredit	2006	1.690	596.446,00	4,00	2025	15.08.2025
11	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	2.410.000,00	4,76	2036	30.12.2036
12	KfW- Bankengruppe	252 222	Ausgleich Vermögenshaushalt 2006	2007	738	304.000,00	3,7	2026	15.08.2026
13	Sparkasse Westmünsterla nd	635 552 490	Umschuldung	2007	977	115.868,36	4,76	2021	30.03.2021
14	Sparkasse Westmünsterla nd	635 552 599	Umschuldung	2007 2013	3.958	2.059.008,24	3,53	30.12.2032	30.12.2032
15	Sparkasse Westmünsterla nd	635 552 607	Umschuldung	2008	1.282	463.203,32	4,76	2024	30.06.2024
16	KfW- Bankengruppe	4778554	Investitionen in die kommunale und soziale Infrastruktur im HJ 2013 (u. a. OvNB-BK)	2013	1.341	544.767,00	0,84	15.02.2023	15.02.2023
17	KfW- Bankengruppe	9961705	Energetische Sanierung Oswald- von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld (OvNB-BK) - Südflügel	2013	540	420.870,00	0,1	15.05.2023	15.02.2033

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit-aufnahme	Ursprungsbetrag T€	Darlehensrest am 31.12.2019 €	Zinssatz v. H.	Laufzeit der Zinsbindungsfrist bis	Ablaufdatum
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18	KfW-Bankengruppe	8944486	Investitionen im Schulbereich / energetische Sanierung OvNB-BK Coesfeld (Restbetrag 695.000 € - 540.000 €)	2013	155	62.964,00	0,77	15.02.2023	15.02.2023
19	KfW-Bankengruppe	994810	Energetische Sanierung OvNB-BK Ostflügel	2014	600	502.936,00	0,10	15.05.2024	15.02.2034
20	NRW.BANK	4201415223	Um- und Ausbau Ostflügel OvNB-BK Coesfeld	2014	1.283	1.113.380,00	0,19	15.11.2024	15.08.2034
21	NRW.BANK	4201638584	Investive Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld	2015	872	781.975,00	0,00	15.05.2025	15.02.2035
22	KfW-Bankengruppe	4975879	Energetische Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld (Schulgebäude / Lernwerkstatt)	2016	1.394	1.209.671,92	0,05	15.11.2024	15.08.2034
23	KfW-Bankengruppe	7085022	Energetische Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld (Schulsporthalle)	2016	651	565.247,00	0,05	15.11.2024	15.08.2034
24	NRW.BANK	4202184042	Mitfinanzierung Projekt der Regionale 2016 "WasserBurgenWelt"	2016	2.000	1.970.580,00	0,23	15.11.2026	15.08.2036
25	NRW.BANK	4202902765	Finanzierung Deckenemuerung und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen Investitionsnummer 66K	2018	2.000	2.000.000,00	0,55	15.08.2028	15.05.2038
26	NRW.BANK	4203316387	Finanzierung Deckenemuerung und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen Investitionsnummer 66K - HHJ 2019	2019	2.000	2.000.000,00	0,00	15.11.2029	15.08.2039
27	NRW.BANK	4203316346	Finanzierung Deckenemuerung und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen Investitionsnummer 66K - HHJ 2019	2019	300	300.000,00	0,00	15.11.2029	15.08.2039
Zwischensumme 1: Kredite ohne Gute Schule 2020					44.605	24.369.825,31			
28	NRW.BANK	4202858124	Erwerb und Sanierung Steverschule (frühere Geschwister-Scholl-Schule) in Nottuln (Gute Schule 2020 - Kreditermächtigung aus 2017)	2018	1.789	1.741.957,00	0,00	15.05.2038	15.05.2038
29	NRW.BANK	4203126711	Sanierung Steverschule (frühere Geschwister-Scholl-Schule) in Nottuln (Gute Schule 2020 - Kreditermächtigung aus 2018)	2019	1.789	1.789.037,00	0,00	15.02.2039	15.02.2039
30	NRW.BANK	4203322898	Sanierung Steverschule (frühere Geschwister-Scholl-Schule) in Nottuln (Gute Schule 2020 - Kreditermächtigung aus 2019)	2019	1.789	1.789.037,00	0,00	15.08.2039	15.08.2039
Zwischensumme 2: Kredite Gute Schule 2020					5.367	5.320.031,00			
Summe (inkl. Gute Schule 2020)						29.689.856,31			

Der Verbindlichkeitspiegel weist zum 31.12.2019 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von **29.707.640,04 €** aus. Der Differenzbetrag von 17.783,73 € resultiert aus der periodengerechten Zuordnung von Zinsaufwendungen für Investitionskredite. Auch der vorgenannte Betrag ist bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zu bilanzieren; die Auszahlung (Abbuchung) erfolgte aber erst Anfang 2020.

Für die Jahre 2017 bis 2020 sind Kreditaufnahmen aus dem Förderprogramm „NRW.BANK Gute Schule 2020“ von jährlich 1.793.697,00 € vorgesehen. Die für 2018 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung aus 2018 wurde ins Haushaltsjahr 2019 übertragen. Diese Kreditermächtigung sowie der für 2019 eingeplante Investitionskredit aus dem Förderprogramm „NRW.BANK Gute Schule 2020“ in Höhe von jeweils 1.793.697,00 € wurden im Haushaltsjahr 2019 realisiert (Darlehenslaufzeit 20 Jahre und Zinssatz ab Auszahlung 0,00 %).

Des Weiteren wurden in 2019 zur Finanzierung von Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen Investitionskredite in Höhe von insgesamt 2,3 Mio. € aufgenommen. Dieser Kreditbetrag wurde dem Konto der Kreiskasse Coesfeld am 10.09.2019 gutgeschrieben (Darlehenslaufzeit 20 Jahre bei 3 Tilgungsfreijahren, Zinssatz von 0,00 % und 10 Jahre Zinsbindungsfrist).

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 31.12.2019 werden bei der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.535.646,53 € ausgewiesen.

4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2018 €	Buchwert 31.12.2019 €
1	Überdeckung aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage (Überdeckung aus 2017 = 3.943.022,00 €, aus 2018 = 5.487.410,00 € und aus 2019 = 3.181.363,00 €)	9.430.432,00	8.668.773,00
2	Weiterleitung eines Anteils von 46,66 % der Ist-Erträge im Bereich des Unterhaltsvorschusses an das Land NRW	342.409,05	353.730,51
3	Weiterleitung eines Anteils von den realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart an den Bund	1.309.838,89	1.366.849,91
4	Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	233.657,86	636.088,11
Summe		11.316.337,80	11.025.441,53

Nach § 6 Ziffer 2 der Haushaltssatzung 2019 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 2019 hat sich aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage eine Überdeckung von 3.181.363,00 € ergeben. In Höhe dieses Betrages wurde eine Verbindlichkeit zum 31.12.2019 passiviert. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2021 eingestellt werden.

Der Kreis Coesfeld ist gesetzlich verpflichtet, von den Ist-Erträgen im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) in 2019 einen Anteil von 46,66 % an das Land NRW weiterzuleiten. Von den zum Stichtag 31.12.2019 wertberichtigten Forderungen ist im Fall der Realisierung der Ansprüche ein Betrag von 353.730,51 € 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 31.12.2019 mit 1.366.849,91 € 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 31.12.2019 werden insgesamt Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 8.391.717,56 € ausgewiesen. Hier ergeben sich folgende Entwicklungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2018 €	Buchwert 31.12.2019 €
1	Passivierte Verwah- und Vorschussgelder	966.189,46	351.450,16
2	Zweckgebundene Mittel		
2.1	Öffentlicher Personennahverkehr: ÖPNV-Pauschale	944.437,94	1.023.714,46
2.2	Förderung Sozialtickets	38.868,60	0,00
2.3	Landesförderung Personalkosten u. Sachausgaben	38.500,00	30.400,00
2.4	Schule und Bildung	6.602,03	20.016,43
2.5	Serviceleistungen ("Inklusion" und Berufsnavigator)	17.093,22	22.987,56
2.6	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	191.544,38	149.333,15
2.7	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	300.000,00	300.000,00
2.8	Jobcenter (Soziale Arbeit an Schulen und Bundesbeteiligung an Kosten der Unterkunft)	62.476,67	65.571,17
2.9	Rückzahlung Leistungsbeteiligung Bund ALG II	261.544,26	284.273,24
2.10	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	1.842.499,73	1.145.843,34
2.11	Preisgeld Kommunales Gesamtkonzept Kulturrucksack	2.884,90	2.884,90
2.12	Rückzahlung Landeszuschuss Kita's	756.879,75	615.581,96
2.13	Landesförderung Flüchtlingsangebote	737,00	0,00
2.14	Kautionszahlung Mietverhältnis	10.000,00	10.000,00
2.15	Musterstreitverfahren Aufw. für Eingliederungsleistungen	254.699,96	254.699,96
2.16	Projekt Knotenpunktsystem	56.200,00	207.927,65
2.17	Zuwendung "Haus der kleinen Forscher"	0,00	317,00
2.18	Zuschuss MINTeinander	3.500,00	13.588,13
2.19	Landesmittel Fortbildung Sprachförderung	12.876,90	0,00
2.20	Zuwendung Grundwasser-Sanierungsanlage	46.000,00	46.000,00
2.21	Abrechnung n.d. öffentlich-rechtlichen Vertrag mit Städten u. Gemeinden	0,00	809.686,02
2.22	Förderung des LWL (behind. Kind in Tagespflege)	0,00	3.753,00
2.23	Landesförderung Integrationspauschale 2019	0,00	95.000,00
Zwischensumme zu 2		4.847.345,35	5.101.577,99
3	Abrechnung bereits durchgeführter Maßnahmen		
3.1	Öffentlicher Personennahverkehr: Abrechnung Ortslinienverkehre	689.087,65	597.716,67
3.3	Abrechnung CVUA-Mel 3. Quartal	135.700,00	0,00
3.5	Erstellung Radwegkonzept	57.477,00	0,00
3.6	Abrechnungen Vermessungen	53.660,00	0,00
3.7	sonst. bereits durchgeführte Lieferungen oder Leistungen	160.932,80	288.964,95
3.8	Betriebskostenzuschuss freie Tageseinrichtungen	1.907.318,08	1.014.061,77
Zwischensumme zu 3		3.004.175,53	1.900.743,39
4	Andere sonst. Verbindlichkeiten		
4.1	Schulbudgets	41.409,57	88.424,71
4.2	Steuerverbindlichkeiten	1.735,95	5.411,97
4.3	sonst. Verbindlichkeiten	3.483.343,25	944.109,34
Zwischensumme zu 4		3.526.488,77	1.037.946,02
Summe		12.344.199,11	8.391.717,56

Die unausgeglichenen sonst. Verbindlichkeiten unter Punkt 4.3 sind über den Jahreswechsel 2019/2020 deutlich gesunken. Es handelt sich dabei um die direkt einem Kreditor zugeordneten Verbindlichkeiten. Ebenso hat sich der Wert der passivierten Verwahr- und Vorschussgelder unter Punkt 1 deutlich verändert. Beide Zeilen unterliegen durch die Stichtagsbetrachtung im Vergleich der letzten Jahresabschlüsse regelmäßig größeren Schwankungen.

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 der Bilanz folgende Buchwerte:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2018 €	Buchwert 31.12.2019 €
1	Schul- und Bildungspauschale (bisher nicht verbrauchte Mittel zur Finanzierung von bestimmten Aufwendungen und Auszahlungen im Schulsektor in künftigen Haushaltsjahren)	5.030.533,84	6.020.276,81
2	Landeszuschuss Digitalfunkanbindung	29.474,64	29.474,64
3	Feuerschutzpauschale	253.425,57	280.886,20
4	Zuwendungen für den Straßenbau	5.611.658,80	5.854.400,00
5	Versicherungserstattungen Schulen	700,00	700,00
6	Landesmittel und Ersatzgelder für den Naturschutz	858.054,76	1.358.101,09
7	Mittel der Ausgleichsabgabe	66.517,63	135.792,57
8	Investitionsmittel Inklusion	6.000,00	3.463,41
9	Energetische Sanierung RvW LH	160.000,00	0,00
10	GuteSchule 2020	1.370.023,48	546.466,08
11	Projekt der Regionale "WasserBurgenWelt"	-2.120,79	0,00
Summe		13.384.267,93	14.229.560,80

Nach den Vorgaben des Festsetzungsbescheides der Bezirksregierung Münster und den Regelungen des GFG 2019 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 2019 wie folgt entwickelt:

Schul- und Bildungspauschale	Betrag €
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2018	5.030.533,84
Mittelzufluss aus der Schul- und Bildungspauschale 2019 - Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 16.01.2019	1.737.182,00
Verfügbare Finanzmittel im Haushaltsjahr 2019	6.767.715,84
Finanzierung von Investitionsauszahlungen in 2019 (Ausstattung von kreiseigenen Schulen)	-422.549,53
Finanzierung von Auszahlungen für den Eigenanteil von Investitionsauszahlungen nach dem KinvFöG am RvW-BK in Lüdinghausen	-46.032,80
Finanzierung von Aufwendungen im Schulbereich (Miete für Pestalozzischule, Beschaffungen von GWG unter 800 € netto)	-278.856,70
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2019	6.020.276,81

Neben der Schul- und Bildungspauschale hat der Kreis Coesfeld in 2019 eine Investitionspauschale in Höhe von 1.077.838,17 € 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 eingehen, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag einen Ertrag darstellen. Es ergeben sich folgende Entwicklungen:

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2018 €	Buchwert 31.12.2019 €
63 Bauordnung	Gebührenbescheid aus Januar Folgejahr	15.000,00	0,00
50 Arbeit und Soziales	Monatszahlung SGB II und SGB XII Januar Folgejahr	5.115.000,00	2.732.000,00
51 Jugendamt	Belastungsausgleich zum U3-Ausbau	9.899.380,53	9.239.291,36
	sonst. Kostenerstattung	0,00	53.897,64
10 / 20.3 Hausinterne Serviceleistungen	Abrechnung Fahrzeugnutzung	0,00	6.580,29
66 Straßenbau und -unterhaltung	Abstufung von Straßen zu Gemeindestraßen und Eisenbahnbrücke	4.419.063,67	4.295.500,07
00 Kommunales Integrationszentrum	Integrationspauschale	0,00	626.377,32
01 Nahverkehrsplanung ÖPNV	ÖPNV-Pauschale / Fahrzeugförderung (Weiterleitung von Finanzmitteln Dritter)	1.417.772,19	1.109.800,94
Summe		20.866.216,39	18.063.447,62

Analog zu den Veränderungen bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wird auch auf der Passivseite der Bilanz im Bereich des ÖPNV ab 2018 ausschließlich eine Verringerung dieses Postens erfolgen (vgl. Erläuterungen zu Pos. 3.3).

Im Bereich der Abt. 50 werden die Bundesmittel für den Monat Januar regelmäßig bereits im Dezember des Vorjahres angefordert und gezahlt. Hierbei gibt es die größte Abweichung zum Vorjahreswert. Im Bereich der Bundesmittel für das sog. Arbeitslosengeld II wurden für den Monat Januar 2020 gegenüber dem Vergleichsmonat Januar 2019 2,6 Mio. € weniger bei der Bundeskasse Weiden angefordert. Die für Januar 2019 zu viel angeforderten Beträge waren in den Folgemonaten des Jahres 2019 entsprechend durch geringere Anforderungen ausgeglichen worden.

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 31.12.2019 auf insgesamt 6.444.622,05 €. 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 31.12.2019 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 31.12.2018 €	Tilgung in 2019 €	Übernahme Bürgschaft in 2019 €	Darlehensrest am 31.12.2019 €2
1	NRW.Bank / DKM	Vestische Caritas-Kliniken GmbH	05.07.2001 / 09.12.2013	1.840.650,77	784.254,21	93.183,78	0,00	691.070,43
2	Sparkasse Westmünsterland	Diakonisches Werk der Ev. Kirchengemeinde Dülmen e.V.	02.09.2002	732.665,71	440.829,36	27.760,41	0,00	413.068,95
3	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
4	Erste Abwicklungsanstalt (vorher WestLB AG)	Regionalverkehr Münsterland GmbH	21.04.2010	1.000.000,00	433.333,33	66.666,66	0,00	366.666,67
5	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	08.12.2011	3.000.000,00	1.950.000,00	150.000,00	0,00	1.800.000,00
6	Deutsche Kreditbank AG Berlin	Regionalverkehr Münsterland GmbH	10./15.02.2016	1.450.000,00	1.041.020,00	148.720,00	0,00	892.300,00
7	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	16.04.2018	1.350.000,00	1.248.750,00	135.000,00	0,00	1.113.750,00
Summe					7.065.952,90	621.330,85	0,00	6.444.622,05

Vom Kreis Coesfeld wurden im Haushaltsjahr 2019 keine weiteren Bürgschaften übernommen.

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 Swap-Zinsvereinbarungen 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 Ablauffrist aufgelöst werden.

Die im Haushaltsjahr 2019 laufenden Vertragsverhältnisse des Kreises Coesfeld sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Ursprungsbetrag (teilweise nach Umfinanzierung) €	Zinssatz	Marge %	Sicherungsgeschäft / Zinsswappartner	Swapfestzinssatz %	Anfangsdatum	Enddatum
1	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
2	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
3	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 599	2.459.288,34	3-M-Euribor	0,06	Landesbank Hessen-Thüringen Ref.-Nr. 3852402	3,53 *)	01.08.2017	01.01.2033
4	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
5	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

*) Am 03./10.07.2013 wurde ein Forwardzinsswap abgeschlossen. Hiernach ergibt sich ab dem 01.08.2017 ein Festzinssatz von 3,53 % (vorher 5,15 %) p.a.. Der Kreis Coesfeld erhält dann einen 3-Monats-Euribor vierteljährlich plus 0,55 % p.a..

Das Darlehen der Sparkasse Westmünsterland über ursprünglich 1.437.648,77 € (vgl. laufende Nr. 2 der vorstehenden Tabelle) wurde mit Zahlung der Tilgungsrate zum 30.03.2019 vollständig getilgt. Gleichzeitig ist die Swap-Zinsvereinbarung ausgelaufen.

4.6.3 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Der Kreis Coesfeld hat einen Großteil seiner Dienstfahrzeuge geleast. Für bestehende Leasingverträge für den Fuhrpark sind im Jahr 2019 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 110.040,31 € angefallen. Ferner sind im Haushaltsjahr 2019 Aufwendungen für den Miet- und Wartungsvertrag über Druck- und Multifunktionssysteme in Höhe von insgesamt 167.495,09 € entstanden.

5. Ergebnis- und Finanzrechnung

5.1 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2019 schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 5.555.099,31 € ab. Der Jahresüberschuss 2019 resultiert aus einer Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse 2019 von den Haushaltsansätzen 2019. Die Struktur des Haushaltes des Kreises Coesfeld basiert auf den bestehenden Organisationsstrukturen. Ausgehend von diesen Strukturen sind die wesentlichen Abweichungen in den Budgets 1 bis 5 im Lagebericht 2019 dargestellt.

Mit Einführung des 2. NKFVG NRW zum 01.01.2019 besteht für den Kreis Coesfeld gem. § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 116a GO NRW erstmals die Möglichkeit der Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und eines Gesamtlageberichtes zum Abschlussstichtag 31.12.2019. Für das Abschlussjahr 2019 sind die in § 116a Abs. 1 GO NRW genannten größenabhängigen Merkmale erfüllt. Der Kreis Coesfeld hat für das Jahr 2019 von der Möglichkeit der größenabhängigen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses gem. § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 116a GO NRW Gebrauch gemacht. Die Beschlussfassung hierzu erfolgte in der Sitzung des Kreisausschusses am 10.06.2020 (TOP 25, SV-9-1721). Durch die Delegierung gem. § 50 Abs. 3 KrO NRW wurde die Zuständigkeit auf den Kreisausschuss übertragen.

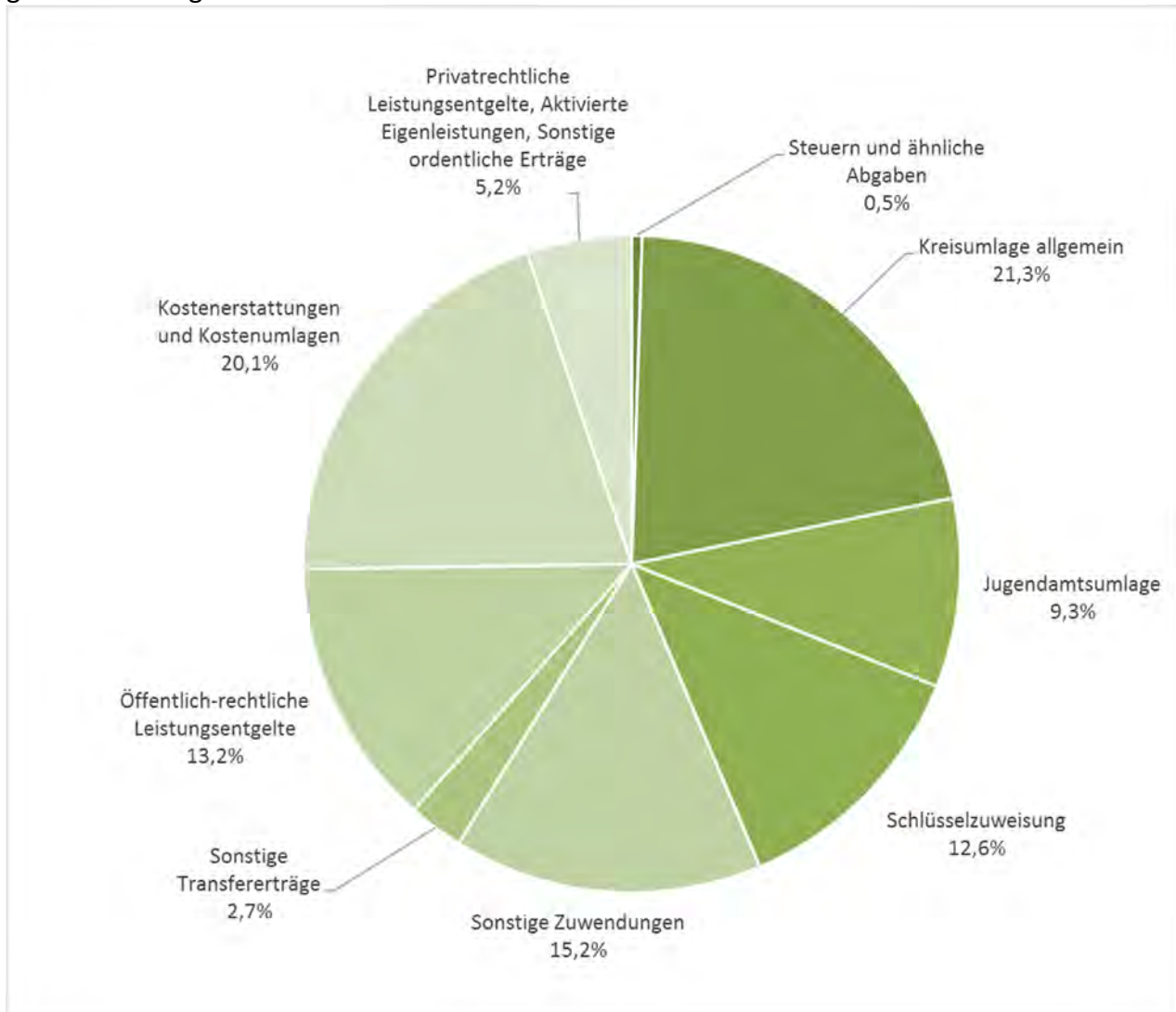
Sofern der Kreis Coesfeld von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichtes Gebrauch macht, sind in den Anhang zum Jahresabschluss Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aufzunehmen. Zum Vollkonsolidierungskreis des Konzerns Kreis Coesfeld gehören neben der Kernverwaltung die

- WBC - Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und die
- GFC - Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH

als 100 %-ige Tochterunternehmen. Nachfolgend sind daher insbesondere die Beziehungen des Kernhaushaltes zu diesen Beteiligungen dargestellt.

5.1.1 Ordentliche Erträge und Finanzerträge

Nach dem Jahresergebnis 2019 betragen die ordentlichen Erträge insgesamt 372.048.420,73 €. 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. 58,3 % auf Zuwendungen und allgemeine Umlagen entfallen. Das Ertragsaufkommen hieraus liegt für 2019 bei 216.974.797,01 €. Hierin enthalten sind u. a. folgende Erträge:

- Kreisumlage allgemein = 79.086.568 € (Hebesatz für 2019 = 27,99 %)
- Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt = 34.612.943 € (Hebesatz 2019 = 20,03 %)
- Schlüsselzuweisung = 46.699.212 €
- Landeszuweisungen für Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen = 34.879.582 €.

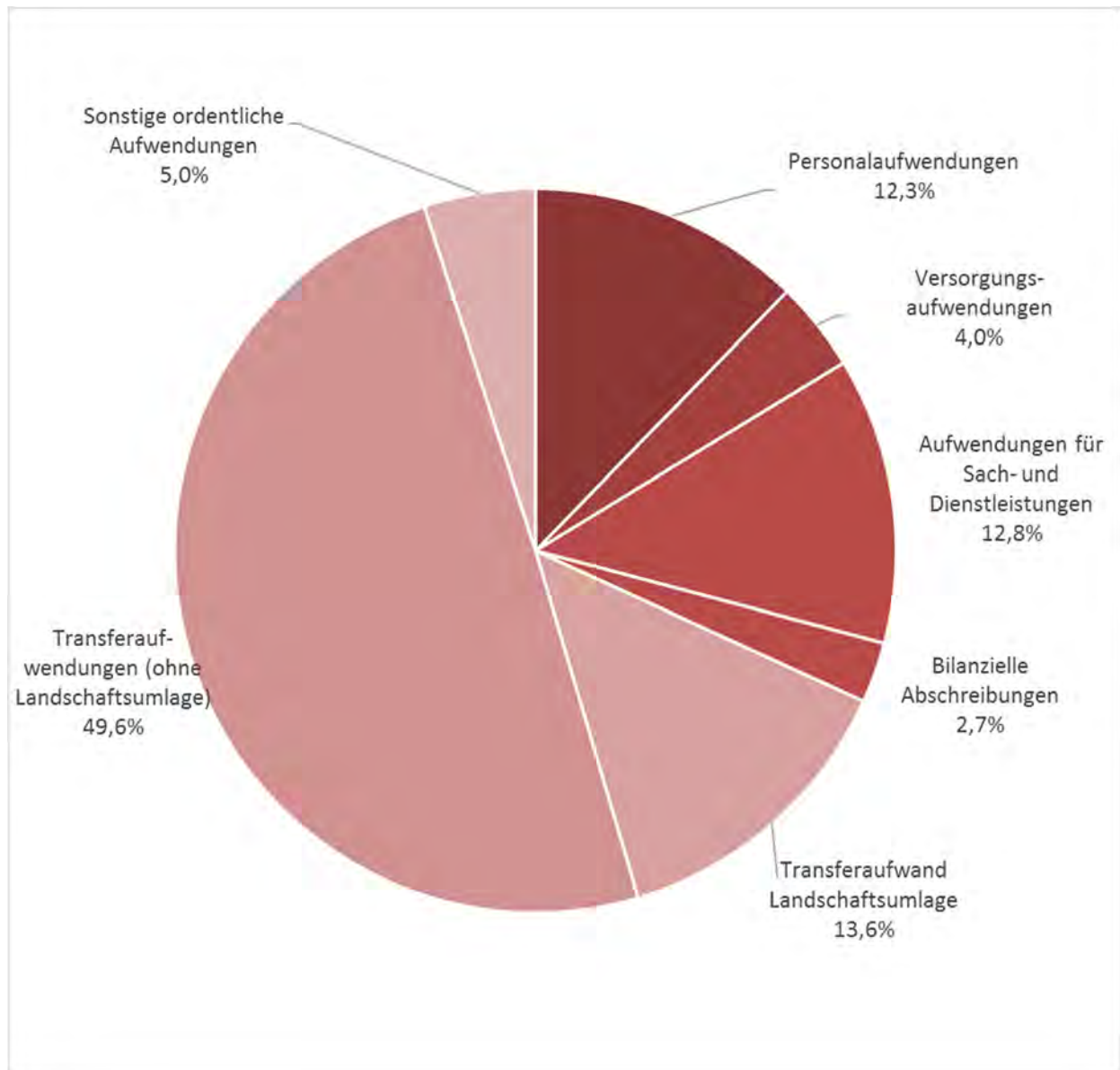
Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um eine Vielzahl von Zuwendungen für verschiedene Zwecke.

Die Ertragsseite ist überwiegend von der Konzernmutter geprägt. Von den ordentlichen Erträgen entfallen rd. 315.000 € auf die vollkonsolidierungspflichtigen Tochterunternehmen WBC und GFC. Hierbei handelt es sich überwiegend aus Kostenerstattungen für die Personalstellung durch den Kreis Coesfeld.

Die Finanzerträge liegen für das Haushaltsjahr 2019 bei 128.903,77 €. Sie resultieren im Wesentlichen aus Zinserträgen für Darlehen, die der Kreis Coesfeld seinen Tochterunternehmen WBC und GFC gewährt hat (insgesamt rd. 113.000 €).

5.1.2 Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen betragen nach dem Jahresergebnis 2019 insgesamt 365.946.755,16 €. (vgl. Zeile 17 der 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 Kriegsopfer 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 2019 bei 49.672.683,21 €.

Der Tochtergesellschaft WBC obliegt die Wahrnehmung von Aufgaben der Wertstoff- und Abfallwirtschaft, der Altlastensanierung sowie der Natur- und Landschaftspflege im Kreis Coesfeld. Im Bereich der Abfallwirtschaft ist der Kreis Coesfeld verpflichtet, entsprechend dem Vertrag zur Regelung der Kalkulation und der Abrechnung der Leistungen der WBC ein nach Maßgabe der Leitsätze für die Preisermittlung auf Grund von Selbstkosten (LSP/Anlage zur Verordnung PR Nr. 30/53) ermitteltes Entgelt für die vertraglich vereinbarten Leistungen zu zahlen. Im Jahr 2019 sind hierfür Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 8,5 Mio. € (brutto) angefallen. Die Entgeltzahlungen des Kreises Coesfeld werden über die Abfallgebühren (Kostenrechnende Einrichtung Abfallwirtschaft) erwirtschaftet. Für Sammlung und Transport im Bereich der Abfallwirtschaft liegen die Aufwendungen bei rd. 4,5 Mio. € (brutto). Der Kreis Coesfeld hat mit den Städten und Gemeinden Ascheberg, Billerbeck, Coesfeld, Dülmen, Havixbeck, Nordkirchen, Nottuln, Olfen, Rosendahl und Senden im Jahr 2017 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung im Bereich der Sammlung und Beförderung von Abfällen geschlossen. Durch die Kooperation führt der Kreis die Aufgaben der Sammlung und Beförderung von Restabfall, Bioabfall und Altpapier für alle Gemeindegebiete ab dem 1. Januar 2019 durch. Mit Datum vom 26.07.2017 hat der Kreis seinerseits die WBC mit der Durchführung der vorgenannten Sammlung und Beförderung beauftragt. Für den Betrieb der Wertstoffhöfe durch die WBC sind dem Kreis Coesfeld im Jahr 2019 Aufwendungen in Höhe von rd. 0,4 Mio. € entstanden. Die der WBC im Bereich der Rekultivierung von Deponien und Altlasten entstandenen Aufwendungen im Jahr 2019 in Höhe von rd. 0,24 Mio. € werden aus Mitteln der hierzu gebildeten Rückstellungen gedeckt (vgl. Ziffer 4.3.2).

Für die GFC sind im Jahr 2019 Aufwendungen in Höhe von rd. 80.000 € insbesondere als Nutzungsentgelte für Blockheizkraftwerke und PV-Anlagen angefallen.

Insgesamt betrachtet sich die den verselbstständigten vollkonsolidierungspflichtigen Aufgabenbereiche WBC und GFC zuzurechnenden Aufwendungen als auch die Erträge für den Haushalt des Kreises Coesfeld eher von untergeordneter Bedeutung.

Die Zinsaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2019 insgesamt bei 675.470,00 €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Zinsaufwendungen für Investitionskredite des Kreises Coesfeld.

5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen

5.2.1 Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Finanzrechnung erfasst mit den Einzahlungen und Auszahlungen die Zahlungsströme und damit die Liquiditätsentwicklung des Kreises Coesfeld. In der Gesamtfinanzrechnung sind für 2019 folgende Werte ausgewiesen:

Laufende Verwaltungstätigkeit	fortgeschriebener Ansatz 2019 €	Ergebnis 2019 €	Vergleich Ergebnis zum fortgeschriebenen Ansatz €
Einzahlungen	360.843.723,01	354.242.391,35	-6.601.331,66
Auszahlungen	385.631.212,01	347.411.026,02	-38.220.185,99
Saldo	-24.787.489,00	6.831.365,33	31.618.854,33

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2019 haben sich insbesondere beim Finanzmittelabfluss Abweichungen ergeben. Diese Abweichungen sind hauptsächlich auf Geschäftsvorfälle im Aufwandsbereich (z. B. durch die Bildung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten) zurückzuführen, die in 2019 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 21.458.967,62 € aus 2019 ins Haushaltsjahr 2020 zu übertragen. Die übertragenen Ermächtigungen ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle. Durch die nach 2020 übertragenen Ermächtigungen werden die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2020 erhöht. Die Änderungen betreffen ausschließlich den Finanzplan.

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2019 nach 2020					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2020 €
1	32.02	Rettungsdienst (Kostenrechnung)	Umbaumaßnahmen Rettungswachen	12	6.800,88
1	35.01 35.02	Zentrale Ausländerbehörde	Miete für das Gebäude der ZAB für die Jahre 2018 und 2019	15	300.000,00
1	35.01	Zentrale Ausländerbehörde	Rechnungen Dolmetschertätigkeiten u. ärztliche Untersuchungen in 2019	15	5.000,00
1	36.01	Verkehrssicherung	Entwicklungs- und Betriebskosten des VEMAGS-Verfahrens mit dem Land NRW	12	27.500,00
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Gerichtsverfahren Gebühren Schlachtbetrieb	12	100.000,00
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Rückstellung laufende Klageverfahren	15	307.522,12
1	70.01	Betrieblicher Umweltschutz	Klageverfahren Deponiebetrieb	15	20.000,00

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2019 nach 2020					
Bud- get	Produkt- gruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanz- plan / -rechnung	Übertrag nach 2020 €
1	70.01	Natur- und Bodenschutz	Rückstellung laufende Klageverfahren	15	1.820.000,00
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Zahlungen in Zusammenhang mit einem Flurbereinigungsverfahren	12	240.000,00
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Auszahlungen im Zusammenhang mit Ersatzgeldmaßnahmen (Baumpflanzaktion etc.)	12	516.714,44
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Förderzusagen im Rahmen des Förderprogramms "Erhalt von Bildstöcken, Heiligenfiguren und Wegekreuzen"	12	5.894,80
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Zweckgebundene Zuwendung zur Errichtung einer Grundwasser-Sanierungsanlage	15	46.000,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Übertragung einer konsumtiven Finanzermächtigung gemäß Budgetvereinbarung mit den Schulen	12	52.368,79
2	40.01	Leistungen der Schulen	Übertragung einer konsumtiven Finanzermächtigung gemäß Budgetvereinbarung mit den Schulen	12	24.113,93
2	40.01	Leistungen der Schulen	Übertragung einer konsumtiven Finanzermächtigung gemäß Budgetvereinbarung mit den Schulen	12	11.941,99
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebsmittelprüfung Berufskollegs u. Schulen	12	47.000,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Landesmittel Lehrerfortbildung Berufsschulen	15	2.681,27
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	14	47.500,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebsmittelprüfung Pestalozzischule	12	16.000,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Mittel Astrid-Lindgren-Schule "Geld statt Stelle"	12	8.440,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	zweckgebundene Mittel offene Ganztagschule Pestalozzischule	12	4.465,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	zweckgebundene Mittel Pestalozzischule "Geld statt Stelle"	12	1.406,66
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Landesmittel Lehrerfortbildung Förderschulen	15	2.773,50
2	40.02	Schülerbezogene Leistungen	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	12	168.856,46
2	40.03	Serviceleistungen	Zweckgebundene Mittel "Inklusion"	12	22.987,56
2	40.03	Serviceleistungen	Zweckgebundene Mittel MINTeinander	14	13.588,13
2	40.03	Serviceleistungen	Zweckgebundene Mittel "Haus der kleinen Forscher"	15	317,00
2	40.04	Schulamt	Zweckgebundene Landesförderung Schulsport	14	250,00
2	40.05	Kulturzentren, überörtliche Arbeit	GEMA-Jahresrechnung 2019	15	3.199,48
2	50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	14	370.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Integrationshelfer / Schulbegleiter	14	300.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Frühförderung / Autismus-Therapie	14	710.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Kostenerstattung Jugendamt Pflegekinder	12	20.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung DRK (Fahrdienst für Menschen mit Behinderung)	14	3.949,57
2	50.20	Ambulante Leistungen	Leistungen des Ambulant Betreuten Wohnens (über 65 Jahre)	14	25.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Klageverfahren besondere Pflegekraft	14	115.300,00

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2019 nach 2020					
Bud- get	Produkt- gruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanz- plan / -rechnung	Übertrag nach 2020 €
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - Kurzzeitpflege	14	15.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Pflegewohngeld	14	180.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Abrechnung mit Krankenkassen	12	110.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	14	130.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	14	80.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	14	38.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 5	14	20.000,00
2	50.40	Jobcenter	Zweckgebundene Mittel Bildungs- und Teilhabepaket SGB - Schulsozialarbeit	14	149.333,15
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	15	300.000,00
2	50.40	Jobcenter	Rückzahlung Leistungsbeteiligung Bund ALG II	15	284.273,24
2	50.40	Jobcenter	Auszahlungen zweckgebundener Mittel soziale Arbeit an Schulen	12	33.487,89
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	14	1.145.843,34
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung n. d. öffentlich-rechtlichen Vertrag mit Städten u. Gemeinden	15	809.686,02
2	50.40	Jobcenter	Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft	14	32.083,28
2	50.40	Jobcenter	Musterstreitverfahren zw. kommunale Träger und BMAS / Aufwendungen für Eingliederungsleistungen	15	254.699,96
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Honorare Gesundheitsfachkräfte "Frühe Hilfen"	12	3.000,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Werbemittel Onlinedatenbank "KINDERleicht"	12	2.300,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Rückforderung LZ mehrerer Jahre für KiTa's	12	615.581,96
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Betriebskostenzuschuss für freie Tageseinrichtungen für die Jahre 2016-2018	14	611.254,43
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Kreis- und Landesmittel an die Träger der Tageseinrich- tungen	14	402.807,34
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Fördermittel LWL (behind. Kind in Tagespflege)	14	3.753,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Jugendleiterausbildung u. Förderung des Ehrenamtes	14	3.250,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Kinder-und Jugenderholung	14	40.300,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Internationale Jugendbegegnungen	14	6.100,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Preisgeld Kommunales Gesamtkonzept Kulturrucksack	15	2.884,90
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre erzieherische Hilfe	14	800.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante erzieherische Hilfe	14	210.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Erziehung in einer Tagesgruppe	14	3.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Rückstellung laufende Klageverfahren	14	400.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Abrechnung der Hilfen für Volljährige mit den Jugendhil- feanbietern	14	90.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre Eingliederungshilfe	14	75.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante Eingliederungshilfe	14	225.000,00
2	53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Kostenzusagen Langzeitverhütung	14	6.640,18

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2019 nach 2020					
Bud- get	Produkt- gruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanz- plan / -rechnung	Übertrag nach 2020 €
2	53.50	Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung	Kosten Berufungsverfahren LSG NRW	15	7.487,48
3	10.02	Gebäude	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	12	19.311,92
3	10.02	Gebäude	Ermächtigungsübertragung für alle Instandhaltungsrückstellungen der PG 10.02 sowie für eine sonstige Rückstellung der PG 10.02. Hierbei handelt es sich um eine Rückstellung für die Qualifizierung des Schulstandortes Astrid-Lindgren-Förderschule (vgl. SV-9-0762/1).	12	3.645.030,94
3	10.03	Zentraler Service	Ersatzanpflanzungen Bäume	12	24.510,91
3	10.03	Zentraler Service	Schließenanlagen Burg Vischering, Kolvenburg, Geschwister-Scholl-Schule Nottuln, Bauhof Dülmen-Buldern	12	48.933,78
3	10.03	Zentraler Service	Umstellung auf elektr. Schließenanlage am Pictorius Berufskolleg	12	110.000,00
3	10.03	Zentraler Service	Nachzahlung Gasverbrauch RvW Dülmen 2019	12	9.000,00
3	10.04	EDV	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	15	20.000,00
3	11.01	Personalbetreuung	Verfassungsmäßigkeit der familienbezogenen Besoldungsbestandteile	10	5.500,00
3	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	Beratungsleistungen vom Steuerberater	12	28.875,16
3	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	Anwalts-, Gerichts-, Prozesskosten, Erste Abwicklungsanstalt	15	2.000,00
3	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	Zinsaufwendungen aus 2019, Erste Abwicklungsanstalt	13	4.695,66
3	20.03	Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	Grunderwerbsteuer/ Gerichts- und Notarkosten für den Erwerb von Grundstücken	15	30.500,00
3	20.05	Liegenschaftsverwaltung	Kautions aus Mietverhältnis	15	10.000,00
3	20.07 (vorher 10.03)	Zentraler Service	Prüfung elektrischer Betriebsmittel an Verwaltungsgebäuden	12	14.000,00
3	20.07 (vorher 10.03)	Zentraler Service	Digitalisierung von abgeschlossenen Bauakten von Abt.63	12	24.000,00
3	66.01	Verkehrsflächen	Kreisbeteiligung Arbeiten an Lichtsignalanlagen	14	56.257,84
3	66.01	Verkehrsflächen	Abrechnung Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen	12	27.633,83
3	66.01	Verkehrsflächen	Flächenerfassung Straßenkataster und Amtl. Basiskarte, Bilddokumentation Kreisstraßen	12	53.577,33
3	66.02	Straßenunterhaltung	punktueller Deckensanierung, Markierungsarbeiten, Salzlieferungen	12	333.812,87
3	66.02	Straßenunterhaltung	Instandsetzung Brücken	12	90.000,00
4	00.02	Kommunales Integrationszentrum	Landesförderung Personalkosten und Sachausgaben	15	30.400,00
4	00.02	Kommunales Integrationszentrum	Landesförderung Integrationspauschale 2019	15	95.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale 2016 - Projekte	15	389.760,33
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale 2016 Agentur - Verlustausgleich für das Jahr 2017	14	4.000,00

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2019 nach 2020					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2020 €
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale-Projekt (SteuerAuenWeg, Schlösserregion)	15	403.950,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Projekt Knotenpunktsystem	15	207.927,65
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionalentwicklungsprozess Münsterland	15	11.740,50
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Optimierung der Münsterland-Reitroute	15	5.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Projekt "Mobiles Münsterland" (autonomer Shuttle-Bus)	15	20.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Digitalisierungsstrategie	15	30.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	5 Gigabitgesellschaft, Mobilfunknetz	15	100.000,00
4	01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	Maßnahmen der Öffentlichkeitsarbeit (CI-Konzept)	15	18.608,36
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Einnahmeverteilung 2013 - 2016 Kreis Steinfurt	14	65.480,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Mediationsverfahren	14	600.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Bus-Unternehmen Jahresrechnungen 2013 - 2015	14	293.737,39
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Bus-Unternehmen Jahresrechnungen 2016 - 2017	14	216.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Verkehrsunternehmen 2018	14	36.500,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Verkehrsunternehmen Einnahmeverteilung 2013-2016	14	204.370,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Sachaufwendungen Verkehrsunternehmen 2019	14	6.800,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Verkehrsunternehmen 2019	14	5.500,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nicht verwendete Mittel ÖPNV-Pauschale	14	1.023.714,46
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2014 mit Städten und Gemeinden	14	23.756,35
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2017 mit RVM	14	183.100,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2018 mit RVM	14	180.493,50
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2015 mit Städten und Gemeinden	14	21.009,82
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Rechtsberatungskosten Verkehrsunternehmen 2019	14	47.930,23
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2019 mit RVM	14	189.357,00
5	21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	Energetische Sanierung Pictorius-BK - Rückzahlung KfW	13	28.854,04
Summe					21.458.967,62

5.2.2 Investitionstätigkeit

Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit fließen die Investitionseinzahlungen und -auszahlungen in die Finanzrechnung ein. Nach dem Jahresergebnis liegen die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in 2019 bei 14.152.860,37 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

FR-Zeile	Budget	PG	Bezeichnung / Erläuterung	Aufteilung	Gesamtsumme
18			Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		8.111.195,18 €
			Zuwendungen vom Land		
	01	32	Feuerschutzpauschale	14.460,63 €	
	01	35	Landeszuwendung für die zentrale Ausländerbehörde	715.462,79 €	
	01	70	Zuwendung für Grunderwerbskosten	62.542,44 €	
	02	40	Inklusionspauschale	1.848,00 €	
	02	51	Investitionsförderung zur Förderung der U3 Betreuung (PRAP)	439.257,24 €	
	03	66	Investitionszuwendungen für Infrastrukturvermögen	1.791.222,20 €	
	03	01	Landeszuwendungen im Rahmen des Projekts "WasserBurgenWelt"	1.328.352,68 €	
	05	21	Investitionspauschale	1.077.838,17 €	
	05	21	Schul- und Bildungspauschale	1.737.182,00 €	
	05	21	Förderprojekt KInvFöG 1	349.114,71 €	
	05	21	Förderprojekt GuteSchule 2020 - Tilgung	47.080,00 €	
			Zuwendungen von Gemeinden		
	03	66	Übernahme von Eigenanteilen am Infrastrukturvermögen	497.459,51 €	
	div.		sonstige Investitionszuwendungen von Dritten	49.374,81 €	
19	div.		Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		28.113,80 €
20	01	70	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (zweckgebundene Rekultivierungsmittel aus der Abfallwirtschaft)		5.688.490,00 €
21	01	70	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		22.562,91 €
22	05	21	Sonstige Investitionseinzahlungen (Tilgung von Darlehen)		302.498,48 €
Summe Investitionseinzahlungen					14.152.860,37 €

Erläuterungen zu der Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen sind unter Ziffer [3.1.4.3](#) enthalten.

Die Investitionsauszahlungen liegen in 2019 bei insgesamt 22.924.034,91 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2019	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ermächti- gungsübertra- gung nach 2020	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
		€	€	€	€	€	
010113FMO	Kapitalerhöhung Flughafen Münster-Osnabrück GmbH	75.833,00	0,00	75.833,00	75.833,00	0,00	27
010115WBW	WasserBurgenWelt	0,00	464.529,59	464.529,59	316.899,36	147.630,23	25
010116BBA	Zuwendungen Breitband- ausbau	0,00	221.643,34	221.643,34	0,00	221.643,34	28
010117BRO	Erstellung einer Imagebro- schüre	0,00	1.638,15	1.638,15	1.638,15	0,00	26
010118FILM	Produktion eines Imagefilms	0,00	3.336,00	3.336,00	3.332,00	0,00	26
010218ARC	Aktenanlage Archivräume ehem. GS-Schule Nottuln	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	26
010418HIS	Aufarbeitung NS-Zeit im Kreis Coesfeld	50.000,00	14.260,00	64.260,00	7.500,00	56.760,00	26
010119REP	Reprographische Geräte	23.000,00	-4.260,00	18.740,00	0,00	18.740,00	26
010219SHS	Mobiles Münsterland Auto- nomer Shuttle-Service	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	26
010319LOG	Neugestaltung Logo Kreis Coesfeld	0,00	8.361,85	8.361,85	2.539,60	5.822,25	26
Summe Produktbereich 01		448.833,00	712.508,93	1.161.341,93	407.742,11	753.595,82	
100114KH01	Gebäudeleittechnik Kreis- haus 1	0,00	73.433,64	73.433,64	34.333,77	39.099,87	25
100115RVW	Erneuerung Lichtrohrsystem RvW-BK in LH	825.000,00	0,00	825.000,00	0,00	825.000,00	25
100119RWB	Neubau Rettungswache Billerbeck	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	3.633,43	1.796.366,57	25
100216RVW	Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	1.693.000,00	2.141.155,04	3.834.155,04	181.340,32	3.652.814,72	25
100218CON	Erwerb Containeranlage	200.000,00	-18.042,75	181.957,25	181.957,25	0,00	25
100219KH01	Sanierung und Umbau der Kantine KH I	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	25
100308KH01	Verwaltungsvermögen	230.000,00	128.928,73	358.928,73	137.428,24	160.837,99	26
100317GSN	Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort (Gute Schule)	1.138.894,43	2.626.341,11	3.765.235,54	3.376.005,61	1.127.671,80	25
100318EGOV	Hard- und Software für Ver- waltungsdigitalisierung	90.000,00	28.678,28	118.678,28	74.449,96	44.228,32	26
100319KH01	Einrichtung einer Dienstlei- stungsmeile KH I	110.000,00	0,00	110.000,00	154,70	109.845,30	25
100417PPAN	Erneuerung & energ. San. Dach Peter-Pan (Gute Schule)	239.320,00	150.680,00	390.000,00	0,00	314.660,00	25
100419RWL	Erweiterung Rettungswache Lüdinghausen	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	25
100516KH05	Neubau Kreishaus V Coesfeld (KlnvFöG)	500.000,00	2.403.533,68	2.903.533,68	2.221.285,27	682.248,41	25
100517BBA	Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	420.000,00	73.293,24	493.293,24	139.411,03	353.882,21	25
100518LKÜ	Einbau von Lehrküchen im RvW-BK in Lüdinghausen	0,00	63.515,84	63.515,84	63.515,84	0,00	26
100519VISC	Sanierung Brückenbau- werke Burg Vischering	340.000,00	0,00	340.000,00	0,00	340.000,00	25
100614RWA	Neubau Rettungswache Ascheberg (i. V. m. Feuer- wache der Gemeinde)	0,00	2.099.028,57	2.099.028,57	718.715,43	1.380.313,14	25

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2019	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ermächti- gungsübertra- gung nach 2020	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
		€	€	€	€	€	
100618SGA	Sonnenschutz Gesundheits- amt Lüdinghausen	0,00	40.000,00	40.000,00	19.073,99	20.926,01	25
100619VISC	Außenspielplatz Burg Vischering	50.000,00	0,00	50.000,00	1.569,91	48.430,09	25
100718VISC	Raumlufttechnische Anlagen Burg Vischering	0,00	11.000,00	11.000,00	10.927,20	0,00	26
100719RWC	Erweiterung Kreisleitstelle bzw. Rettungswache Coe	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	25
100809OVNB	Erweiterung und investive Sanierung des Oswald-von- Nell-Breuning-Berufskollegs	0,00	143.056,07	143.056,07	498,41	142.557,66	25
100818TEL	Kauf Telefonanlage	0,00	90.951,70	90.951,70	90.951,70	0,00	26
100819DIGS	Digitalisierung Schulen Beschaffung Endgeräte	120.000,00	-1.855,66	118.144,34	50.908,19	67.236,15	26
100916RWN	Neubau Rettungswache Nottuln	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	25
100919PRE	Investive Planungsreserve Förderprogramme	1.175.134,10	-670.822,57	504.311,53	0,00	104.311,53	25
160113KH01	Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebs- system	60.000,00	28.725,38	88.725,38	0,00	88.725,38	26
160213SCHU	Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungs- betrieb)	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	26
160312KH01	Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	145.000,00	30.594,03	175.594,03	151.038,57	24.555,46	26
160412KH01	Vermessungstechnische Li- zenzen und Programme	90.000,00	0,00	90.000,00	7.223,30	0,00	26
160512KH01	Redundantes Server- und Speichersystem	20.000,00	100.610,77	120.610,77	0,00	120.610,77	26
160712KH01	Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	60.000,00	0,00	60.000,00	51.569,00	6.039,64	26
162311KH01	EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	40.000,00	46.030,92	86.030,92	15.567,27	70.463,65	26
Summe Produktbereich 10		10.952.348,53	9.588.836,02	20.541.184,55	7.531.558,39	12.620.824,67	
110108PRST	Erwerb von Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	5.688.490,00	86.700,00	5.775.190,00	5.775.190,00	0,00	27
Summe Produktbereich 11		5.688.490,00	86.700,00	5.775.190,00	5.775.190,00	0,00	
320110RW	Technikanbindung Digital- funk	0,00	98.131,60	98.131,60	1.377,60	96.754,00	26
320116RW	Gerätewagen für den Ret- tungsdienst	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	26
320118RLS	Einrichtung Redundanz Leit- stelle	300.000,00	0,00	300.000,00	96.767,39	203.232,61	26
320208RWD	Krankentransportwagen	0,00	78.967,40	78.967,40	0,00	78.967,40	26
320209RWC	Zentrale Notrufabfrageeinr. Leitstelle	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	26
320210RWL	Transporter-Fahrgestelle RTW	185.000,00	0,00	185.000,00	0,00	185.000,00	26
320217ABC	Umsetzung des kreisweiten ABC Schutzkonzeptes	700.000,00	1.527.137,83	2.227.137,83	786.612,22	1.440.525,61	26
320308RWA	Rettungstransportwagen	0,00	1.888.771,49	1.888.771,49	666.977,22	1.221.794,27	26
320309RWC	Konzeption Einsatzleitwa- gen (ELW 2)	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	26
320314SCHL	Schlauchwaschanlage für die Kreisschlauchpflegerei	0,00	718,00	718,00	0,00	0,00	26

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2019	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ermächti- gungsübertra- gung nach 2020	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
		€	€	€	€	€	
320317ELW	Neubeschaffung ELW 2	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	800.000,00	26
320408RW	Defibrillatoren	0,00	152.948,02	152.948,02	0,00	152.948,02	26
320409RW	Mobiliar Rettungswachen	20.000,00	104.730,34	124.730,34	54.787,00	68.191,70	26
320410RW	Digitalfunkgeräte	5.000,00	29.485,28	34.485,28	21.660,31	12.824,97	26
320415RW	Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan	20.000,00	28.792,83	48.792,83	31.976,73	16.816,10	26
320417RWL	Upgrade Einsatzleitrechner auf CELIOS 7	0,00	19.474,64	19.474,64	0,00	19.474,64	26
320508RWN	Beschaffung von Notarztzei- satzfahrzeugen	0,00	198.522,27	198.522,27	0,00	198.522,27	26
320509RW	Digitale Datenerfassung und QM	10.000,00	251.654,15	261.654,15	19.408,98	242.245,17	26
320608RW	Medizintechnische Geräte	50.000,00	67.365,04	117.365,04	26.231,24	90.574,02	26
320708RW	Navigation für Rettungs- dienst.-Fahrzeuge	5.000,00	47.944,81	52.944,81	52.944,81	0,00	26
320808RWC	Erneuerung Technik Leit- stelle	20.000,00	23.178,76	43.178,76	21.671,69	20.907,07	26
321008RW	Digitale Alarmierung/Gleich- wellenfunk	10.000,00	18.357,35	28.357,35	28.357,35	0,00	26
321108FW	Feuerschutzgeräte Alarmanstaltung	5.200,00	0,00	5.200,00	3.364,14	10.000,00	26
Summe Produktbereich 32		1.530.200,00	5.336.179,81	6.866.379,81	1.812.136,68	5.058.777,85	
350118BGA	Büroausstattung ZAB	50.000,00	-39.575,04	10.424,96	12.557,44	0,00	26
350218KFZ	Fahrzeuge für die ZAB	150.000,00	4.616,89	154.616,89	526.939,35	0,00	26
350318SOF	Software für die ZAB	0,00	34.958,15	34.958,15	34.958,15	0,00	26
Summe Produktbereich 35		200.000,00	0,00	200.000,00	574.454,94	0,00	
360119SGMA	Stationäre Geschwindig- keitsmessanlage	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	26
Summe Produktbereich 36		200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	
390119ASP	Ausrüstungsgegenstände zur Bekämpfung der ASP	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	26
Summe Produktbereich 39		150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	
400108ALS	Ausstattung Astrid-Lindg- ren-Schule	10.000,00	453.716,97	463.716,97	67.322,83	357.321,07	26
400111TEST	Ausstattung der schulp- psychologischen Beratungs- stelle	2.000,00	4.000,00	6.000,00	1.179,00	2.000,00	26
400116FSP	Ausstattung Pestaloz- zischule Förderschule Lernen	10.000,00	5.139,92	15.139,92	4.726,64	0,00	26
400117INK	Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.848,00	26
400118VISC	Ausstattung Burg Vischering	3.000,00	9.000,00	12.000,00	24.000,00	0,00	26
400208PPAN	Ausstattung Peter-Pan- Schule in Dülmen	5.000,00	1.680,97	6.680,97	799,22	4.602,76	26
400308PEST	EDMOND-Medien für das Medienzentrum	24.000,00	3.536,45	27.536,45	24.198,71	3.337,74	26
400508OVNB	Ausstattung des Oswald- von-Nell-Breuning-Berufs- kollegs	74.006,00	254.376,93	328.382,93	47.323,14	281.059,79	26
400608PBK	Ausstattung des Pictorius- Berufskollegs	121.575,00	11.678,22	133.253,22	19.956,04	113.297,18	26

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2019	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ermächti- gungsübertra- gung nach 2020	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
		€	€	€	€	€	
400708RVW	Ausstattung des Richard- von-Weizsäcker-Berufskol- legs	116.420,00	74.458,51	190.878,51	29.504,78	161.373,73	26
Summe Produktbereich 40		366.001,00	820.587,97	1.186.588,97	222.010,36	924.840,27	
510115ZUW	Investitionsförderung Ein- richtung Kinder- und Jugendarbeit	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	21.419,00	28
510116ZUW	Investitionsförderung U 3	906.305,00	0,00	906.305,00	242.504,00	0,00	28
Summe Produktbereich 51		936.305,00	0,00	936.305,00	242.504,00	21.419,00	
620208KH02	Vermessungsgeräte	36.000,00	9.782,99	45.782,99	39.562,15	0,00	26
Summe Produktbereich 62		36.000,00	9.782,99	45.782,99	39.562,15	0,00	
660114BAUH	Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens	0,00	72.168,14	72.168,14	72.168,14	0,00	26
660514BAUH	Schneepflug	30.000,00	-10.174,60	19.825,40	19.825,40	0,00	26
660316BAUH	Ersatzbeschaffung PKW/Bulli	20.000,00	4.284,97	24.284,97	25.184,97	0,00	26
660908BAUH	Fahrzeuge und Geräte	30.000,00	4.211,19	34.211,19	34.211,19	0,00	26
660709BAUH	Kleingeräte	20.000,00	-5.204,17	14.795,83	12.598,49	134,04	26
661210BAUH	Anhängerstreuer oder Auf- satzstreuer	0,00	21.539,00	21.539,00	21.539,00	0,00	26
66B235/K14	Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	28
66B235/K8	Kreisverkehr K235/K8 Olfen	0,00	9.065,80	9.065,80	1.821,00	0,00	28
66K	Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßen- baumaßnahmen	2.530.000,00	704.776,79	3.234.776,79	1.791.118,92	1.449.032,67	25
66K/A1SCHI	Autobahnschilder Burg Vischering	0,00	9.223,00	9.223,00	0,00	9.223,00	25
66K/LZA	Blindengerechte Umrüstung von Lichtzeichenanlagen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	25
66K01/K51	Querungshilfe K 01 / K 51 Havixbeck	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	25
66K02/A13R	Bürgeradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	0,00	150.000,00	150.000,00	4.880,19	145.119,81	24
66K02/AN3	Ausbau der K 2 AN 3 in Ol- fen-Vinum	0,00	20.000,00	20.000,00	5.210,00	14.790,00	24
66K02AN5,6	Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	0,00	59.454,95	59.454,95	6.160,62	53.294,33	24
66K04KREIS	Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	70.000,00	21.395,96	91.395,96	47.725,11	43.670,85	25
66K04KV/HE	3. Abschnitt Bau Mini-KV Garten-/Herrenstr. Senden	400.000,00	0,00	400.000,00	333.130,41	66.869,59	25
66K04ZOB	Kreisverkehr K 4 / ZOB Sen- den	0,00	9.022,70	9.022,70	9.022,70	0,00	
66K08PLAN	Planungskosten Ortsumge- hung K8 Olfen	0,00	248.411,03	248.411,03	25.940,81	0,00	25
66K09/AN4	Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	950.000,00	30.000,00	980.000,00	2.246,72	977.753,28	25
66K09N	Südwestumgehung Olfen (K 9n)	0,00	90.680,26	90.680,26	10.986,50	79.693,76	24
66K11/AN5	Sanierung Brücke K11 (AN5) über die Stever	30.000,00	853.665,92	883.665,92	6.467,65	877.198,27	25
66K11/AN5R	Radweg K 11 AN 5 Schapdetten	0,00	66.334,08	66.334,08	66.334,08	0,00	24

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2019	Ermächtigungsübertragung + Mittelumverteilung	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ermächtigungsübertragung nach 2020	Position Gesamtfinanzplan/-rechnung
		€	€	€	€	€	
66K12/AN6R	Radweg K 12 AN 6 in Rorup	0,00	179.777,10	179.777,10	177.197,39	0,00	25
66K12A9,10	Radweg K 12 AN 9 und 10 in Nottuln	0,00	47.478,89	47.478,89	7.347,60	40.131,29	24
66K13/A10R	Radweg K 13 AN 10 in Buldern	20.000,00	80.000,00	100.000,00	4.373,25	95.626,75	25
66K13/A17R	Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	24
66K13/AN17	Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	770.000,00	115.000,00	885.000,00	9.788,50	875.211,50	25
66K16/AN4R	Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0,00	5.961,90	5.961,90	5.961,90	0,00	24
66K17/AN1	Neubau Radweg an der K17/AN1 und K 16/AN4 Dülmen	0,00	25.000,00	25.000,00	2.980,95	22.019,05	24
66K17N	K17N Dülmen	0,00	1.514.808,61	1.514.808,61	406.233,10	1.108.575,51	28
66K17N/STR	K17n Dülmen Straße	350.000,00	4.903.906,20	5.253.906,20	1.727.942,71	3.525.963,49	25
66K32AN1,2	Ausbau der K 32 (AN 1 und 2) in Rosendahl-Osterwick	0,00	6.813,28	6.813,28	0,00	6.813,28	25
66K39/A3,4	Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	120.000,00	500.000,00	620.000,00	6.799,07	613.200,93	25
66K39/AN3B	Brücke K 39 AN 3 in Davensberg	40.000,00	260.000,00	300.000,00	19.693,26	280.306,74	25
66K42/AN3	Ausbau der K 42 AN 3 in Billerbeck	15.000,00	42.491,51	57.491,51	2.122,69	55.368,82	25
66K48/AN4	Umgestaltung K48 AN 4 in Coesfeld-Lette	70.000,00	373.925,26	443.925,26	402.871,45	41.053,81	25
66K50/AN1	Ausbau K 50 / AN 1 in Havixbeck	3.500.000,00	100.000,00	3.600.000,00	43.678,66	3.556.321,34	25
66K50/AN2	Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	0,00	557.541,24	557.541,24	102.803,62	454.737,62	25
66K58/AN1	Umgestaltung der K 58 AN 1 in Coesfeld	0,00	105.500,00	105.500,00	96.626,12	8.873,88	25
66K60/AN1R	Radweg K 60 AN 1 in Senden	0,00	3.498,36	3.498,36	3.498,36	0,00	25
66K72/AN1	Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72 AN1	80.000,00	486.140,26	566.140,26	410.156,25	155.984,01	25
66KRAD	Deckenerneuerung auf Radwegen an verschiedenen Kreisstraßen	250.000,00	376.328,34	626.328,34	105.587,17	574.341,17	25
Summe Produktbereich 66		9.495.000,00	12.183.025,97	21.678.025,97	6.032.233,95	15.471.308,79	
700115GSA	Erneuerung einer Grundwassersanierungsanlage	14.762,00	20.000,00	34.762,00	0,00	34.762,00	26
700116ERS	Flächenkauf aus Ersatzgeldern (<i>Auszahlungsermächtigung durch investive Mehreinzahlung</i>)	10.000,00	0,00	10.000,00	95.105,35	0,00	24
700119LAN	Maßnahmen der Landschaftspflege (<i>Auszahlungsermächtigung durch investive Mehreinzahlung</i>)	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	26
70FINANZ	Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	27
Summe Produktbereich 70		24.763,00	20.000,00	44.763,00	95.105,35	44.762,00	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2019	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Ermächti- gungsübertra- gung nach 2020	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
		€	€	€	€	€	
-keine-	Reinvestition EDV allge- meine Verwaltung / Fest- wert Literatur und Beschaf- fungen unter 410 € netto	463.024,00	0,00	463.024,00	191.536,98	0,00	26
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit insgesamt		30.490.964,53	28.757.621,69	59.248.586,22	22.924.034,91	35.245.528,40	

Ermächtigungsübertragungen für Investitionsauszahlungen

Die für 2019 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 35.245.528,40 € übertragen werden. Nach Ziffer II Nr. 3 der Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2019 des Kreises Coesfeld) bleiben diese bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Die übertragene Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen sind in der vorstehenden Auflistung enthalten. Die nach 2020 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2020 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

5.2.3 Umsetzung von Investitionsförderprogrammen des Bundes bzw. des Landes NRW

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG – Kapitel 1 und 2)

Der Bund stellt mit dem KInvFöG 7 Milliarden € zur Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Kommunen zur Verfügung, hälftig aufgeteilt auf zwei Kapitel mit unterschiedlichen Förderzielen. Kapitel 1 ist das „Infrastrukturprogramm“ und Kapitel 2 das „Schulsanierungsprogramm“.

Aus dem Kapitel 1 stehen dem Kreis Coesfeld Fördermittel in Höhe von 5.734.707,48 € und aus dem Kapitel 2 Fördermittel in Höhe von 4.771.619,00 € zur Verfügung. Im Jahr 2019 wurden nach dem Kapitel 1 Fördermittel für eine Maßnahme abgerufen, und zwar:

349.114,71 € für die energetische Sanierung der Heizung am Richard-von-Weizsäcker Berufskollegs Lüdinghausen (Abruf am 10.04.2019)

Bis Ende des Jahres 2019 konnte das ebenfalls nach dem KInvFöG – Kapitel 1 geförderte Kreishaus V fertiggestellt werden, wobei die Schlussrechnung dieser Neubaumaßnahme im Jahr 2020 erfolgen wird. Ein Großteil der Fördermittel wird im Laufe des ersten Halbjahres 2020 abgerufen werden.

Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ (Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW)

Mit dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ wurde den Kommunen in NRW eine langfristige Finanzierungsmöglichkeit für die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur bereitgestellt. Das Kreditkontingent aus diesem Förderprogramm beträgt für den Kreis Coesfeld für die Jahre 2017 bis 2020 jährlich jeweils 1.789.037,00 € und somit insgesamt 7.156.148,00 €.

Im Jahr 2019 wurde die dritte Kredittranche bei der NRW.BANK aufgenommen. Das bislang aufgenommene Kreditvolumen aus dem Länderprogramm beträgt somit nunmehr 5.367.111,00 €, wobei die Tilgungsbeträge und etwaig entstehende Zinsleistungen hierfür in voller Höhe vom Land NRW getragen werden.

Mit den aufgenommenen Finanzmitteln wurde der Grundstückserwerb und ein Großteil der Sanierungsmaßnahmen an der Steverschule in Nottuln finanziert. Die vierte Kredittranche wird im Jahr 2020 aufgenommen.

Künftige Umsetzung des KInvFöG und des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ beim Kreis Coesfeld

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 12.12.2018 über die Fortschreibung der bisherigen Beschlüsse zu den anstehenden baulichen Maßnahmen zur Verwendung der Fördermittel nach dem KInvFöG und dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ beraten und beschlossen (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1235). Nach diesem Beschluss ist in den zuständigen Fachausschüssen regelmäßig zum Baufortschritt und zur Einhaltung des Kostenrahmens der geförderten Maßnahmen zu berichten.

Dem Ausschuss für Straßen- und Hochbau, Vermessung und öffentlichen Personennahverkehr wurde entsprechend am 12.03.2019 und 03.09.2019, dem Ausschuss für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung wurde am 26.03.2019 und 16.09.2020 berichtet (vgl. Sitzungsvorlagen SV-9-1329 und SV-9-1449).

Im Rahmen des Beschlusses zur Verabschiedung des Haushaltes 2020 wurde zuletzt eine weitere Modifikation der für die Fördermaßnahmen zugrundeliegenden Finanzierungskonzeption festgelegt (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1561/2 – Vorbericht zum Haushalt 2020, Seiten 74 und 75).

Danach stellt sich das Maßnahmen- und Finanzierungskonzept wie folgt dar:

Förderprogramm KlnvFöG Kapitel 1					
Gesamtfördersumme: 5.734.707,48 €					
Lfd. Nr.	Maßnahme	KlnvFöG Kapitel 1	Eigenanteil KlnvFöG Kapitel 1 (mind. 10 %)	Laufzeit Programm (vollständige Abnahme bis)	Hinweise
		€	€	€	
	1	2	3	4	5
1	Richard von Weizsäcker BK LH - Energetische Sanierung Teil 1	349.114,71	38.790,52	31.12.2020	Geringfügige Anpassung des Kostenrahmens (Erhöhung des Gesamtvolumens in Höhe von 392,59 €). Die Maßnahme (Heizungsanlage) ist schlussgerechnet.
2	Kreishaus 5 - Neubau	3.420.000,00	380.000,00	31.12.2020	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235
3	Richard von Weizsäcker BK Dülmen - Energetische Sanierung (Erneuerung Heizungsanlage inkl. Wärmenetz, Vorsatzfenster im Treppenhaus, Ausbau DG-Dämmung)	618.624,86	68.736,10	31.12.2020	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235
4	Kreishaus 1 - Energetische Sanierung (Austausch Fenster)	42.321,24	302.925,00	31.12.2020	Die Maßnahme ist abgeschlossen (inkl. einer beanstandungsfreien Prüfung der zweckentsprechenden Verwendung der Fördermittel durch den Bund).
5	Kolvenburg - Errichtung eines zweiten Flucht- und Rettungsweges	135.000,00	15.000,00	31.12.2020	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235
6	Steverschule Nottuln - Energetische Sanierung der Kellerräume (ehemaliger Bunker) zur Einrichtung von Archivräumen der Kreisverwaltung Coesfeld sowie zur Einrichtung einer Redundanz-Leitstelle für den Rettungsdienst	404.646,67	44.960,74	31.12.2020	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235 / Reduzierung um 392,59 € zugunsten Maßnahme lfd. Nr. 1
7	Kreishaus 2 - Energetische Sanierung (Erneuerung Dacheindeckung und Sanierung der DG-Decke)	270.000,00	30.000,00	31.12.2020	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235
8	Kreishaus 2 / Kreishaus 3 - Energetische Beleuchtung (Einbau LED-Technik)	495.000,00	55.000,00	31.12.2020	Veranschlagung im Haushalt 2020 (vgl. Produktgruppe 20.06 Gebäude - konsumtiv)
Summe lfd. Nr. 1 bis 8		5.734.707,48 €	935.412,36 €		

Förderprogramm KInvFöG Kapitel 2					
Gesamtfördersumme: 4.771.619,00 €					
Lfd. Nr.	Maßnahme	KInvFöG Kapitel 2	Eigenanteil KInvFöG Kapitel 2 (mind. 10 %)	Laufzeit Programm (vollständige Abnahme bis)	Hinweise
		€	€	€	
	1	2	3	4	5
9	Richard von Weizsäcker BK LH - Energetische Sanierung Teil 2	3.271.938,62	363.548,74	31.12.2022	Anpassung des Kostenrahmens durch Übernahme der Maßnahme zu lfd. Nr. 23 mit einem Gesamtvolumen von 605.387,47 € in das Programm KInvFöG Kapitel 2
10	Richard von Weizsäcker BK LH - Lichtrohrsystem	742.500,00	82.500,00	31.12.2022	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235
11	Richard von Weizsäcker BK Dülmen - Erneuerung der Dacheindeckung und Steildachdämmung einschl. Dampfsperre	168.300,00	18.700,00	31.12.2022	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235
12	Breitbandausbau Schulen	0,00	0,00	31.12.2022	Verschiebung (Gesamtvolumen: 500.000 €) in das Programm "Gute Schule 2020"
13	Steverschule Nottuln - Sanierung Teil 2	0,00	0,00	31.12.2022	Verschiebung (Gesamtvolumen: 300.000 €) in das Programm "Gute Schule 2020"
14	Richard von Weizsäcker BK Dülmen - Errichtung eines zweiten, baulich erforderlichen Flucht- und Rettungsweges am Südflügel	180.000,00	20.000,00	31.12.2022	Veranschlagung im Haushalt 2020 (vgl. Produktgruppe 20.06 Gebäude)
15	Oswald-von-Nell-Breuning BK Coesfeld, barrierefreier Ausbau der Gebäudeteile im EG	72.000,00	8.000,00	31.12.2022	Veranschlagung im Haushalt 2020 (vgl. Produktgruppe 20.06 Gebäude)
16	Richard von Weizsäcker BK Dülmen - Fassadensanierung	135.000,00	15.000,00	31.12.2022	Veranschlagung im Haushalt 2020 (vgl. Produktgruppe 20.06 Gebäude - konsumtiv)
17	Oswald-von-Nell-Breuning BK Coesfeld, Einbau Split-Geräte zur Raumluftverbesserung in einzelnen Fachklassen	72.000,00	8.000,00	31.12.2022	Veranschlagung im Haushalt 2020 (vgl. Produktgruppe 20.06 Gebäude)
18	Pictorius BK Coesfeld - Qualifizierung der Hausmeisterwohnung und Umnutzung als Seminar- und Differenzierungsräume	36.000,00	4.000,00	31.12.2022	Veranschlagung im Haushalt 2020 (vgl. Produktgruppe 20.06 Gebäude)
19	Planungsreserve (u. a. wegen nicht beeinflussbarer Kostensteigerungen)	93.880,38	10.431,15	31.12.2022	
Summe lfd. Nr. 9 bis 19		4.771.619,00 €	530.179,89 €		

Förderprogramm "Gute Schule 2020"					
Gesamtfördersumme: 7.156.148,00 €					
Lfd. Nr.	Maßnahme	Gute Schule 2020	Eigenanteil	Laufzeit Programm	Hinweise
		€	€	€	
	1	2	3	4	5
20	Steverschule Nottuln - Grundstückerwerb	1.175.325,43	0,00	31.12.2020	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235
21	Steverschule Nottuln - Sanierung Teil 1 und Teil 2	4.300.000,00	0,00	31.12.2020	Erhöhung des Kostenrahmens durch Übernahme der Maßnahme zu der lfd. Nr. 13 (300.000,00 €)
22	Peter-Pan-Schule - Energetische Sanierung des Daches einschließlich Ziegeleindeckung	390.000,00	0,00	31.12.2020	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235
23	Richard von Weizsäcker BK LH - Energetische Sanierung Teil 3	0,00	0,00	31.12.2020	vgl. lfd. Nr. 9
24	Digitalisierung Schulen - Anschaffung Endgeräte	120.000,00	0,00	31.12.2020	Kostenrahmen gemäß Beschluss des Kreistages in der Sitzung vom 12.12.2018, vgl. Anlage zu der Sitzungsvorlage SV-9-1235
25	Breitbandausbau Schulen	500.000,00	0,00	31.12.2020	vgl. lfd. Nr. 12
26	Planungsreserve (u.a. wegen nicht beeinflussbarer Kostensteigerungen)	670.822,57	0,00	31.12.2020	
Summe lfd. Nr. 20 bis 26		7.156.148,00	0,00		

Aus der Abwicklung der Förderprogramme nach dem KInvFöG und „Gute Schule 2020“ können sich in der Finanzrechnung zeitliche Verschiebungen ergeben.

5.2.4 Finanzierungstätigkeit

Mit dem Programm „NRW.BANK Gute Schule 2020“ wird den Kommunen in Nordrhein-Westfalen eine langfristige Finanzierungsmöglichkeit für die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt. Das Kreditkontingent für den Kreis Coesfeld liegt für die Jahre 2017 bis 2020 bei jährlich 1.789.037,00 €. Die Kreditermächtigungen hieraus für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 wurden in 2019 realisiert.

Darüber hinaus sind im Haushaltsjahr 2019 weitere Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 2.300.000 € zur Finanzierung von Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen erfolgt.

In 2019 sind planmäßige Tilgungen für die Investitionskredite in Höhe von insgesamt 2.382.348,76 € angefallen.

Im Übrigen wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht 2019 zum Schuldenstand (Ziffer 7.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken) verwiesen.

5.3 Abrechnung der Schulbudgets 2019

In den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2019) ist geregelt, dass für die eingerichteten Schulbudgets (Kostenstellen A0401 bis 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 2019 sind sämtliche zahlungswirksamen 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 2018 überplanmäßig übertragen, die dann dem Berufskolleg im Jahr 2020 zusätzlich zur Verfügung stehen.

Die Abrechnung der Schulbudgets für das Haushaltsjahr 2019 und die Verwendung der Ergebnisverbesserungen stellt sich wie folgt dar:

Berufskolleg	Mehrerträge + Mindererträge -	Minder- aufwendungen + Mehraufwendungen -	Summe Erträge Aufwendungen	Übertragbar: 75 % der Erträge und Aufwendungen	Art der Verwendung
	€	€	€	€	
Oswald-von-Nell- Breuning- Berufskolleg	151,43	69.673,62	69.825,05	52.368,79	konsumtiv
Pictorius- Berufskolleg	5.335,49	10.587,16	15.922,65	11.941,99	konsumtiv
Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg	10.994,71	21.157,20	32.151,91	24.113,93	konsumtiv

6. Gleichstellungsplan

Nach § 5 Landesgleichstellungsgesetz erstellt jede Dienststelle mit mindestens 20 Beschäftigten im Rahmen ihrer Zuständigkeit für Personalangelegenheiten jeweils für den Zeitraum von drei bis fünf Jahren einen Gleichstellungsplan und schreibt diesen nach Ablauf fort.

Am 28.06.2017 hat der Kreistag die fünfte Fortschreibung des Gleichstellungsplans beschlossen. Dieser Gleichstellungsplan ist mit der Beschlussfassung des Kreistages in Kraft getreten und gilt bis zum 31.12.2020. Nach Ablauf dieses Gleichstellungsplans hat die Dienststelle einen Bericht über die Personalentwicklung und die durchgeführten Maßnahmen zu erarbeiten und gemeinsam mit der Fortschreibung des Gleichstellungsplans dem Kreistag vorzulegen.

Der Gleichstellungsplan für die Kreisverwaltung Coesfeld 2017 bis 2020 ist im Internet unter der Adresse

<https://serviceportal.kreis-coesfeld.de/dienstleistungen/-/egov-bis-detail/dienstleistung/997/show>

verfügbar.

7. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder

Der Landrat und der Kämmerer des Kreises Coesfeld sowie die Kreistagsmitglieder sind am Schluss des Anhangs des jeweiligen Jahres namentlich aufzuführen (vgl. § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 95 Abs. 3 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: 01.01.2019 bis 31.12.2019) ergeben sich aus der folgenden Übersicht:

Dr. Schulze Pellengahr, Christian	Landrat
	<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied des Aufsichtsrates • REGIONALE 2016 Agentur GmbH in Liquidation, Velen, Mitglied der Gesellschafterversammlung (Vorsitzender), Mitglied des Aufsichtsrates (stellv. Vorsitzender), Mitglied des Lenkungsausschusses • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung (Vorsitzender), Mitglied des Beirates (beratend), Mitglied des Verwaltungsrates (beratend), Mitglied des Risikoausschusses (beratend), Mitglied des Hauptausschusses (beratend) • Sparkassenstiftung für den Kreis Coesfeld, Mitglied des Kuratoriums (Vorsitzender) • Studieninstitut für kommunale Verwaltungen Westfalen-Lippe, Bielefeld, Mitglied der Zweckverbandsversammlung bis 31.10.2019, stellv. Mitglied ab 01.11.2019 • 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, Vorsitzender des Kulturrates • Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO), Greven, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied der Gesellschafterversammlung bis 31.10.2019, Mitglied des Aufsichtsrats ab 01.11.2019, Vorsitzender des Aufsichtsrates ab 01.12.2019 • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Mitglied der Gesellschafterversammlung bis 31.10.2019, Mitglied des Aufsichtsrates ab 01.11.2019, Vorsitzender des Aufsichtsrates ab 01.12.2019 • Gelsenwasser AG, Mitglied des Kommunalbeirates • Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V., Vorsitzender des Kreisverbandes, Mitglied des Bezirksvorstandes • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Delegiertenversammlung • Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, Mitglied des Vorstandes • 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, Gronau, Mitglied im Vorstand • GVV Kommunalversicherung, Köln, Mitglied des Regionalbeirates • Kommunalpolitische Vereinigung NRW, Bezirksverband Münsterland, Bezirksvorsitzender • WohnBau Westmünsterland eG, Mitglied des Aufsichtsrates • Kompetenzzentrum Coesfeld-Institut für Geschäftsprozessmanagement e. V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Förderkreis Kultur und Schlösser e. V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Trägerverein Biologisches Zentrum Kreis Coesfeld e. V., Lüdinghausen, Mitglied der Mitgliederversammlung
Gilbeau, Joachim L. bis 31.10.2019	Kreisdirektor und Kämmerer
	<ul style="list-style-type: none"> • Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, Mitglied 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 Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung

<ul style="list-style-type: none"> • 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 in Liquidation, 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, des Finanzausschusses und des Widerspruchsausschusses 	
Dr. Tepe, Linus ab 01.11.2019	Kreisdirektor und Kämmerer
<ul style="list-style-type: none"> • Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, Mitglied 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 (stellv. 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 Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe, Bielefeld, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung und Mitglied des Beirats • REGIONALE 2016 Agentur GmbH in Liquidation, Velen, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und stellv. Mitglied des Aufsichtsrates • Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung • Westfälische Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Münster e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • CDU Münster, Ortsunion Münster-Süd, Vorsitzender 	
Bednarz, Waltraud	Industriekauffrau/Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied im Verwaltungsrat • Radio Kiepenkerl - Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung 	
Bontrup, Martin	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Volksbank Nottuln e.G., Mitglied und Vertreter in der Vertreterversammlung • Raiffeisen Steverland e.G., Mitglied • Raiffeisen Hohe Mark-Hamaland e.G., Mitglied • Landwirtschaftlicher Ortsverein Buldern, 1. Vorsitzender • Landwirtschaftlicher Kreisverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender 	
Crämer-Gembalczyk, Sonja	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Danielczyk, Ralf	Kriminalbeamter
<ul style="list-style-type: none"> • REGIONALE 2016 Agentur GmbH in Liquidation, Velen, Mitglied der Gesellschafterversammlung 	

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, Zapfweg 18, 48653 Coesfeld, Geschäftsführer des Hausvereins 	
Prof. Dr. Gochermann, Josef	Professor und Unternehmer
<ul style="list-style-type: none"> • REGIONALE 2016 Agentur GmbH in Liquidation, 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	Geschäftsführer
<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, stellv. Vorsitzender • UWG-Kreis Coesfeld (freie Wählergemeinschaft), Coesfeld, Vorsitzender 	
Holz, Anton	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Kooperation Landwirtschaft-Wasserwirtschaft, Vorsitzender • Dachverband Wasser- und Bodenverbände Coesfeld, Vorsitzender bis 11.03.2019 • Tierseuchenkasse NRW, Mitglied bis 21.02.2019 • 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 • Wasser- und Bodenverband Stever, Lüdinghausen, Vorsitzender • Westfälische Reit- und Fahrschule, Vorsitzender des Vorstands • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Höne, Henning	Mitglied des Landtages/Industriekaufmann/Betriebswirt (VWA)
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Beirates 	

<ul style="list-style-type: none"> • 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 Stiftungsrates • KlimaExpo.NRW – Expo Fortschrittmotor Klimaschutz NRW 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 / Dipl.-Soz.päd.
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Kiebusch, Heiner	Selbstständiger Dienstleister
<ul style="list-style-type: none"> • Stadtwerke Dülmen, VerwaltungsGmbH und Dienstleistungs- und BeteiligungsGmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung • SPD Stadtverband Dülmen, Vorsitzender 	
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	Vorstandsvorsitzender
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied des Aufsichtsrates • REGIONALE 2016 Agentur GmbH in Liquidation, Velen, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates • GGM-AG, Warendorf, Vorstand • TC-Havixbeck, 2. Vorsitzender 	
Köstler-Mathes, Marita	Schulleiterin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	

Kortmann, Willi	Blumenhändler
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Gärtnereibedarf Kortmann GmbH, Gesellschafter 	
Kübber, Florian ab 01.05.2019	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Kummann, Norbert	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Ortslandwirt, Darup • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Wasser- und Bodenverband "Oberer Kleuterbach", stellv. Vorsitzender 	
Kunstelewe, Manfred	Dipl.-Volkswirt/Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, stellv. 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 i. R.
<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 	

<ul style="list-style-type: none"> • CDU Stadtverband Coesfeld, Vorsitzender 	
Neumann, Michael	Referent
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Pohmann, Franz	Amtmann
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • SuS Olfen, Olfen, Kassierer 	
Postruschnik, Anja	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Raack, Mareike	Studentin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Rampe, Carsten	Mitarbeiter SPD-Landesverband NRW
<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Dülmen, Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland Dülmen, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Arbeitsgemeinschaft der Jungsozialisten (Jusos) in der SPD im Kreis Coesfeld, Dülmen, Ehrevorsitzender • Gewerbe-, Industrie- und Wohnbauförderungsgesellschaft mbH der Stadt Billerbeck, stellv. 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 Billerbeck 1749 e.V., Billerbeck, Präsident (geschäftsführender Vorstand) • SPD-Kreistagsfraktion Coesfeld, Dülmen, Vorsitzender • SPD-Fraktion im Rat der Stadt Billerbeck, Billerbeck, stellv. Vorsitzender • SPD-Ortsverein Billerbeck, Billerbeck, Vorsitzender 	
Schäpers, Margarete	Büro-/Verwaltungsangestellte
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. 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, stellv. 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 	

<ul style="list-style-type: none"> • 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-Steveland eG, Nottuln-Appelhülsen, Vorstandsvorsitzender • Jagdgenossenschaft Billerbeck 12, Vorsitzender • CDU Ortsverband Billerbeck, Vorstandsmitglied • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates 	
Schulze Havixbeck, Hubert	Agraringenieur
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband EUREGIO, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Schulze Tomberge, Ulrike	Mitarbeiterin Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, stellv. 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 	
Vogt, Hermann-Josef	Diplom-Ingenieur
<ul style="list-style-type: none"> • Entsorgung- und Servicebetrieb Bocholt, Stadtentwässerung • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) 	

<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • EUREGIO e. V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Verkehrsclub Deutschland (VCD) Münster/Münsterland, stellv. Vorsitzender 	
Waldmann, Johannes	Referendar
<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 Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung • Zweckverband Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Verbandsversammlung • Martinistift gemeinnützige GmbH, Nottuln, Aufsichtsrat 	
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, 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"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Zanirato, Enrico	Polizeibeamter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, 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 2019 aus dem Kreistag ausgeschieden sind:

Kohaus, Stefan bis 30.04.2019	Rechtsanwalt
<ul style="list-style-type: none">• Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung• Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates• Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung• Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung• B'90/DIE GRÜNEN OV Nottuln, Vorstandssprecher (Vorsitzender)• Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates• Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates• EUREGIO e.V. stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung	

Hinweis:

Die vorstehenden Angaben zu den Kreistagsmitgliedern beruhen im Wesentlichen auf Auskünften, die die Kreistagsmitglieder im Rahmen ihrer Auskunftspflicht nach § 16 KorruptionsbG NRW gemacht haben.

Anlage I – Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen und Zuschreibungen				Buchwert					
	AHK am 01.01. des HHJ		Umbuchungen im HHJ		Stand am 31.12. des HHJ		Abschreibungen im HHJ		Zuschreibungen im HHJ		Buchwert am 31.12. des HHJ		Buchwert am 31.12. des VJ	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.784.024,26	257.712,47	-1.613,90	11.634,15	4.051.756,98	-2.464.506,66	-331.035,98	0,00	1.613,90	-2.795.928,74	1.257.828,24	1.319.517,60	1.319.517,60	1.319.517,60
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.784.024,26	257.712,47	-1.613,90	11.634,15	4.051.756,98	-2.464.506,66	-331.035,98	0,00	1.613,90	-2.795.928,74	1.257.828,24	1.319.517,60	1.319.517,60	1.319.517,60
2. Sachanlagen	329.700.450,56	16.253.381,13	-539.102,22	-11.634,15	345.403.095,32	-92.239.283,77	-9.474.691,95	0,00	538.832,22	-101.265.392,50	244.137.702,82	237.371.166,79	237.371.166,79	202.438,52
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.024.385,20	95.105,35	0,00	0,00	2.119.490,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.119.490,55	2.024.385,20	2.024.385,20	2.024.385,20
2.1.1 Grünflächen	283.676,80	0,00	0,00	0,00	283.676,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283.676,80	283.676,80	283.676,80	283.676,80
2.1.2 Ackerland	123.043,13	0,00	0,00	0,00	123.043,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.043,13	123.043,13	123.043,13	123.043,13
2.1.3 Wald, Forsten	102.820,00	0,00	0,00	0,00	102.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.820,00	102.820,00	102.820,00	102.820,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.514.845,27	95.105,35	0,00	0,00	1.609.950,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.609.950,62	1.514.845,27	1.514.845,27	1.514.845,27
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.564.229,08	83.922,14	0,00	4.588.094,52	68.216.245,74	-13.025.318,00	-1.380.552,95	0,00	0,00	-14.405.870,95	53.810.374,79	50.538.911,08	50.538.911,08	50.538.911,08
2.2.1 Kindergeseinrichtungen	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	44.281.202,13	0,00	0,00	4.348.867,55	48.630.069,68	-7.903.074,66	-896.134,55	0,00	0,00	-8.799.209,21	39.830.860,47	36.378.127,47	36.378.127,47	36.378.127,47
2.2.3 Wohnbauten	571.018,00	0,00	0,00	0,00	571.018,00	-123.227,14	-11.202,46	0,00	0,00	-134.429,60	436.588,40	447.790,86	447.790,86	447.790,86
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.712.008,95	83.922,14	0,00	219.226,97	19.015.158,06	-4.999.016,20	-473.215,94	0,00	0,00	-5.472.232,14	13.542.925,92	13.712.992,75	13.712.992,75	13.712.992,75
2.3 Infrastrukturvermögen	218.082.748,06	798.654,70	-513.630,27	3.594.823,93	221.962.596,42	-61.833.775,28	-5.328.927,59	0,00	513.111,27	-66.649.591,60	155.313.004,82	156.248.972,78	156.248.972,78	156.248.972,78
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.511.535,55	137.905,54	-519,00	0,00	21.648.922,09	-47.427,93	0,00	0,00	0,00	-47.427,93	21.601.494,16	21.464.107,62	21.464.107,62	21.464.107,62
2.3.2 Brücken und Tunnel	9.485.812,53	30.292,20	-29.192,09	489.169,27	9.976.081,91	-1.854.321,69	-2.086.637,31	0,00	29.192,09	-2.033.766,91	7.942.315,00	7.631.490,84	7.631.490,84	7.631.490,84
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausstattung 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
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbehandlungsanlagen	96.000,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	-48.000,00	-4.363,64	0,00	0,00	-52.363,64	43.636,36	48.000,00	48.000,00	48.000,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	186.989.399,98	630.456,96	-483.919,18	3.105.654,66	190.241.592,42	-59.884.025,66	-5.115.926,64	0,00	483.919,18	-64.516.033,12	125.725.559,30	127.105.374,32	127.105.374,32	127.105.374,32
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	13.464.215,18	253.608,73	0,00	37.321,30	13.755.145,21	-1.642.102,95	-424.648,17	0,00	0,00	-2.066.751,12	11.688.394,09	11.822.112,23	11.822.112,23	11.822.112,23
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.243.479,31	24.965,00	0,00	10.516,21	1.278.960,52	-50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	1.278.910,52	1.243.429,31	1.243.429,31	1.243.429,31
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	13.246.781,87	629.369,44	-24.811,50	1.307.766,71	15.159.106,52	-7.834.924,15	-1.288.669,01	0,00	24.811,50	-9.098.781,66	6.060.324,86	5.411.857,72	5.411.857,72	5.411.857,72
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.547.934,41	795.357,01	-660,45	116.279,69	15.458.910,66	-7.985.971,38	-1.051.894,23	0,00	660,45	-9.037.205,16	6.421.705,50	6.561.963,03	6.561.963,03	6.561.963,03
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.526.677,45	13.572.398,76	0,00	-9.646.436,51	7.452.639,70	-7.142,01	0,00	0,00	0,00	-7.142,01	7.445.497,69	3.519.535,44	3.519.535,44	3.519.535,44
3.0 Finanzanlagen	66.762.852,87	5.851.023,00	-5.990.988,48	0,00	66.622.887,39	-198.533,77	0,00	0,00	0,00	-198.533,77	66.424.353,62	66.564.319,10	66.564.319,10	66.564.319,10
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.425.090,35	0,00	0,00	0,00	1.425.090,35	-31.932,77	0,00	0,00	0,00	-31.932,77	1.393.157,58	1.393.157,58	1.393.157,58	1.393.157,58
3.2 Beteiligungen	2.352.980,84	0,00	0,00	0,00	2.352.980,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.352.980,84	2.352.980,84	2.352.980,84	2.352.980,84
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
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	57.665.031,52	5.775.190,00	-5.688.490,00	0,00	57.751.731,52	-166.601,00	0,00	0,00	0,00	-166.601,00	57.585.130,52	57.665.031,52	57.665.031,52	57.665.031,52
3.5 Ausleihungen	5.319.750,16	75.833,00	-302.498,48	0,00	5.093.084,68	-302.498,48	0,00	0,00	0,00	-302.498,48	4.790.586,20	5.153.149,16	5.153.149,16	5.153.149,16
3.5.1 an verbundene Unternehmen	3.748.548,02	0,00	-302.498,48	0,00	3.446.049,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.446.049,54	3.748.548,02	3.748.548,02	3.748.548,02
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
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
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.571.202,14	75.833,00	0,00	0,00	1.647.035,14	-166.601,00	0,00	0,00	0,00	-166.601,00	1.480.434,14	1.404.601,14	1.404.601,14	1.404.601,14
SUMME AKTIVA Anlagevermögen	400.247.327,69	22.362.116,60	-6.531.704,60	0,00	416.077.739,69	-94.992.324,20	-9.805.727,93	0,00	540.197,12	-104.237.855,01	311.819.884,68	305.255.003,49	305.255.003,49	305.255.003,49

Anlage II – Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12 des Haus- halts- jahres (31.12.2019) EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12 des Vor- jahres (31.12.2018) EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
1. Forderungen (ohne sonstige Vermögensgegenstände)	38.781.918,06	29.892.178,01	4.916.980,37	3.972.759,69	34.430.355,89
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	35.503.597,26	27.269.521,37	4.523.581,87	3.710.494,03	30.208.480,84
1.2 Privatrechtliche Forderungen	3.278.320,80	2.622.656,64	393.398,50	262.265,66	4.221.875,05

Anlage III – Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12 des aktuellen Jahres (31.12.2019)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12 des Vorjahres (31.12.2018)
		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
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	29.707.640,04	29.457,34	4.843.667,30	24.834.515,40	26.301.547,29
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	29.707.640,04	29.457,34	4.843.667,30	24.834.515,40	26.301.547,29
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	1.535.646,53	1.535.646,53	0,00	0,00	1.945.803,13
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.025.441,53	9.304.861,11	1.720.580,42	0,00	11.316.337,80
7. Sonstige Verbindlichkeiten	8.391.717,56	8.391.717,56	0,00	0,00	12.344.199,11
8. Erhaltene Anzahlungen	14.229.560,80	8.537.736,48	5.691.824,32	0,00	13.384.267,93
9. Summe aller Verbindlichkeiten	64.890.006,46	27.799.419,02	12.256.072,04	24.834.515,40	65.292.155,26
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	6.444.622,05				7.065.952,90

Anlage IV – Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Produktgruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2018	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2019
				Verbrauch/Verwendung bis 31.12.2019	Auflösung bis 31.12.2019	Zuführung/Bildung zum 31.12.2019	
3.1 Pensionsrückstellungen	Pensionen Beschäftigte	11.01	49.002.178,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.327.728,00 €	47.674.450,00 €
	Beihilfen Beschäftigte	11.01	13.958.244,00 €	0,00 €	0,00 €	-633.408,00 €	13.324.836,00 €
	Pensionen Versorgungsempfänger	11.01	41.333.141,00 €	0,00 €	0,00 €	7.845.780,00 €	49.178.921,00 €
	Beihilfen Versorgungsempfänger	11.01	14.255.012,00 €	0,00 €	0,00 €	1.491.133,00 €	15.746.145,00 €
	Summe Bilanzposition 3.1		118.548.575,00 €	0,00 €	0,00 €	7.375.777,00 €	125.924.352,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	Altlasten H. und K. in Coesfeld (zusammengefasst)	70.02	155.031,39 €	9.767,42 €	0,00 €	0,00 €	145.263,97 €
	Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	70.04	26.448.308,40 €	227.884,52 €	0,00 €	0,00 €	26.220.423,88 €
	Summe Bilanzposition 3.2		26.603.339,79 €	237.651,94 €	0,00 €	0,00 €	26.365.687,85 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen	10.02	656.131,57 €	123.631,25 €	0,00 €	0,00 €	532.500,32 €
	Energetische Fassadensanierung Forum RvW BK LH	10.02	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €
	Heizungserneuerung RvW BK Dülmen	10.02	193.391,35 €	4.472,02 €	0,00 €	62.487,30 €	251.406,63 €
	Fassadensanierung Kolvenburg	10.02	189.899,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	189.899,28 €
	Beleuchtung Mitarbeiterparkplatz Burg Vischering	10.02	8.800,00 €	0,00 €	8.800,00 €	0,00 €	0,00 €
	Innensanierung Kreishaus IV	10.02	29.290,79 €	26.528,42 €	2.762,37 €	0,00 €	0,00 €
	Fassadensanierung RvW Dülmen	10.02	145.500,67 €	3.570,00 €	0,00 €	0,00 €	141.930,67 €
	Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen Burg Vischering u. Kolvenburg	10.02	20.659,97 €	11.701,59 €	1.958,38 €	0,00 €	7.000,00 €
	Grundsanierung Brückenbauwerke	10.02	162.860,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	162.860,76 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Kreishäuser I - IV und Hausmeisterwohnung inkl. Außenanlagen	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		10.02	45.000,00 €	5.320,30 €	0,00 €	0,00 €	39.679,70 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg	10.02	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Schulen	10.02	35.000,00 €	5.202,33 €	0,00 €	0,00 €	29.797,67 €
		10.02	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen	10.02	33.411,69 €	19.205,43 €	3.293,96 €	3.691,45 €	14.603,75 €
	Fassadensanierung Gesundheitsamt-NSt. Dülmen	10.02	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €
	energ. Sanierung Dach RvW-Berufskolleg	10.02	170.000,00 €	0,00 €	0,00 €	16.999,70 €	186.999,70 €
	konsumtiver Anteil der Arbeiten zur Erneuerung Schulküchen im RvW-BK Lüdinghausen	10.02	55.793,86 €	48.722,87 €	0,00 €	23.795,94 €	30.866,93 €
	Einbruchsicherung Kreisgebäude	10.02	156.588,54 €	33.595,78 €	0,00 €	0,00 €	122.992,76 €
	Schließenanlagen versch. Kreisgebäude Dülmen und Lüdinghausen	10.03	70.000,00 €	57.621,20 €	12.378,80 €	0,00 €	0,00 €
	Umrüstung der Mastleuchten an den Parkplätzen u. Fußwegen der KH auf LED	10.03	6.000,00 €	5.255,27 €	744,73 €	0,00 €	0,00 €
	Umrüstung der Beleuchtung in den Büroräumen auf LED	10.03	85.000,00 €	0,00 €	85.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	Umstellung auf elektr. Schließenanlage am Pictorius BK	10.03	110.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €
	Schließenanlagen Burg Vischering, Kolvenburg, Geschwister-Scholl-Schule, Bauhof Dülmen-Buldern	10.03	87.205,40 €	38.271,62 €	0,00 €	0,00 €	48.933,78 €
	Umbaumaßnahmen Rettungswachen	32.02	8.756,96 €	1.956,08 €	0,00 €	0,00 €	6.800,88 €
	Beratungsleistungen (Anpassung Brandschutzkonzepte, Überprüfung Parkett im Kreishaus II, Freianlagen OvNB-BK)	10.02	13.371,25 €	6.860,48 €	0,00 €	19.843,25 €	26.354,02 €
	Erneuerung der Beleuchtung in den Ausstellungsräumen	10.02	50.000,00 €	49.870,28 €	129,72 €	0,00 €	0,00 €
	Erneuerung der Sanitäranlage am KH3	10.02	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €
	Instandsetzung Lehrerparkplatz/Umgestaltung	10.02	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €
	Inst. Geo-Stone Pflasterfläche. Außentreppe, Grünanl.	10.02	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €
	Allgemeine Bauunterhaltung - Verwaltungsgebäude	10.02	37.771,90 €	25.238,07 €	5.242,70 €	14.736,96 €	22.028,09 €
	Außenbeleuchtung instand setzen-GGAD	10.02	15.000,00 €	9.840,85 €	0,00 €	0,00 €	5.159,15 €
	Sanierung Bodenbeläge RvWLH	10.02	7.387,88 €	7.166,24 €	221,64 €	0,00 €	0,00 €
Sicherheitsverglasung für die Fensteranlagen der Hauptburg	10.02	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Produktgruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2018	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2019
				Verbrauch/Verwendung bis 31.12.2019	Auflösung bis 31.12.2019	Zuführung/Bildung zum 31.12.2019	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	GGSN-Energ.San. "ehemaliger Bunker"	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	437.762,85 €	437.762,85 €
	GKOLV-Errichtung 2. Flucht- und Rettungsweg	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
	GKH2 Energ. Sanierung des Daches	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
	GKH1-techn.Gebäude, Ern. Hauptverteilung u. NSHV	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.177,92 €	27.177,92 €
	GRVWD-Erneuerung Bodenbeläge	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	RvW-BK Lüdinghausen Wurzelschäden	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.406,52 €	8.406,52 €
	GKH2+3 Umrüstung Beleuchtung auf LED	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.000,00 €	85.000,00 €
	GKH1-IV, zus. Dienststellen, Umzüge etc.	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	71.038,37 €	71.038,37 €
	Summe Bilanzposition 3.3		3.077.821,87 €	524.030,08 €	120.532,30 €	1.235.940,26 €	3.669.199,75 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	Regionale 2016 - Projekte (WBW, WasserWege Stever)	01.02	465.737,31 €	75.976,98 €	0,00 €	0,00 €	389.760,33 €
	Einnahmearbeitung 2013, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	17.740,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.740,00 €
	Mediation RVM & Verkehrsunternehmen	01.07	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	600.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2013	01.07	122.000,00 €	48.073,96 €	0,00 €	0,00 €	73.926,04 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2014	01.07	126.000,00 €	26.241,40 €	0,00 €	0,00 €	99.758,60 €
	Einnahmearbeitung 2014, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	15.740,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.740,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2015	01.07	128.000,00 €	7.947,25 €	0,00 €	0,00 €	120.052,75 €
	Einnahmearbeitung 2015, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €
	Einnahmearbeitung 2016, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2016	01.07	131.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	131.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2017	01.07	85.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.000,00 €
	Klimafolgenanpassungskonzept	01.02	36.000,00 €	0,00 €	36.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	Regionale 2016 Agentur - Verlustausgleich f. das Jahr 2017	01.02	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €
	Regionale-Projekt (SteverAuenWeg, Schlösserregion)	01.02	223.950,00 €	0,00 €	0,00 €	180.000,00 €	403.950,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2018	01.07	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2018	01.07	31.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.500,00 €
	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	10.04	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
	Ersatzanpflanzungen Bäume	10.03	24.510,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24.510,91 €
	Durchführung Ökoprofit	10.03	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	Qualifizierung Schulstandort Astrid-Lindgren-Förderschule	10.02	302.050,25 €	160.484,40 €	0,00 €	0,00 €	141.565,85 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Einnahmearbeitung 2013-2016	01.07	204.370,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	204.370,00 €
	Digitalisierung von abgeschlossenen Bauakten von Abt.63	10.03	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Sachaufwendungen ZVW Bus 2019	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.800,00 €	6.800,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2019	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €
	Maßnahmen der Öffentlichkeitsarbeit (CI-Konzept)	01.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.608,36 €	18.608,36 €
	Urlaubsrückstellung	11.01	2.193.480,30 €	0,00 €	0,00 €	288.048,41 €	2.481.528,71 €
	Überstunden, Zeitguthaben	11.01	1.591.640,61 €	0,00 €	0,00 €	41.142,28 €	1.632.782,89 €
	Altersteilzeit der aktiven Beamten und der tariflich Beschäftigten	11.01	265.986,11 €	232.656,28 €	1.880,89 €	71.742,83 €	103.191,77 €
	Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz	11.01	888.354,00 €	0,00 €	14.439,00 €	0,00 €	873.915,00 €
	Rückstellung für Klageverfahren	11.01	15.000,00 €	14.039,46 €	960,54 €	0,00 €	0,00 €
Verfassungsmäßigkeit der familienbezogenen Besoldungsbestandteile	11.01	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €	5.500,00 €	
Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe (Pensions- und Beihilfeverpflichtungen)	11.01	627.680,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.768,00 €	625.912,00 €	

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2018	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2019
				Verbrauch/ Verwendung bis 31.12.2019	Auflösung bis 31.12.2019	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2019	
3.4 Sonstige Rück- stellungen	Prüfungstätigkeiten der GPA NRW	20.01	122.000,00 €	0,00 €	0,00 €	31.000,00 €	153.000,00 €
	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	10.02	19.311,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.311,92 €
	Beratungsleistungen vom Steuerberater	20.01	10.200,00 €	9.324,84 €	0,00 €	28.000,00 €	28.875,16 €
	Grunderwerbsteuer/ Gerichts- und Notarkosten für den Erwerb von Grundstücken	20.03	30.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.500,00 €
	Anwalts-, Gericht-, Prozesskosten EAA	20.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	Zinsaufwendungen aus 2019, EAA	20.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.695,66 €	4.695,66 €
	Prüfung elektrischer Betriebsmittel an Verwaltungsgebäuden	20.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
	Digitalisierung von abgeschlossenen Bauakten von Abt.63	20.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
	Abrechnung Reserve Notärzte für 2018	32.02	5.000,00 €	900,00 €	4.100,00 €	0,00 €	0,00 €
	Abrechnung DRK u. Malteser Hilfsdienst - weitere Rettungsmittel	32.02	13.000,00 €	13.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Mietaufwendungen ZAB (Leisweg) 2018/19	35.01	125.000,00 €	0,00 €	0,00 €	175.000,00 €	300.000,00 €
	Rechnungen Dolmetschertätigkeiten u. ärztliche Untersuchungen in 2019	35.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	Gerichtsverfahren Gebühren Schlachtbetriebe	39.03	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €
	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	40.01	47.500,00 €	22.273,87 €	25.226,13 €	47.500,00 €	47.500,00 €
	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	40.02	194.395,79 €	12.524,46 €	181.871,33 €	168.856,46 €	168.856,46 €
	Projekt Berufsnavigator	40.03	14.948,50 €	0,00 €	14.948,50 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebsmittelprüfung Berufskollegs u. Schulen	40.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47.000,00 €	47.000,00 €
	Betriebsmittelprüfung Pestalozzischule	40.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
	GEMA-Jahresrechnung 2019	40.05	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.199,48 €	3.199,48 €
	Klageverfahren besondere Pflegekraft	50.20	115.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	115.300,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Kurzzeitpflege	50.30	14.000,00 €	7.517,43 €	6.482,57 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	Pflegewohngeld	50.30	225.000,00 €	145.189,30 €	79.810,70 €	180.000,00 €	180.000,00 €
	Abrechnung Integrationshelfer/Schulbegleiter	50.20	220.000,00 €	171.639,70 €	48.360,30 €	300.000,00 €	300.000,00 €
	Abrechnung Frühförderung/Autismus-Therapie	50.20	280.000,00 €	279.866,47 €	133,53 €	710.000,00 €	710.000,00 €
	Abrechnung mit Krankenkassen	50.30	65.500,00 €	65.500,00 €	0,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	50.30	90.000,00 €	56.530,21 €	33.469,79 €	130.000,00 €	130.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	50.30	78.000,00 €	53.364,48 €	24.635,52 €	80.000,00 €	80.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	50.30	56.000,00 €	26.957,21 €	29.042,79 €	38.000,00 €	38.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 5	50.30	17.000,00 €	8.337,40 €	8.662,60 €	20.000,00 €	20.000,00 €
	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	50.10	262.000,00 €	262.000,00 €	0,00 €	370.000,00 €	370.000,00 €
	Kostenerstattung Jugendamt (behind. Pflegekinder)	50.20	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
	Abrechnung DRK (Fahrdienst für Menschen mit Behinderung)	50.20	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.949,57 €	3.949,57 €
	Leistungen des Ambulant betreuten Wohnens ü. 65 Jahre	50.20	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
	Stationäre erzieherische Hilfe	51.20	695.000,00 €	695.000,00 €	0,00 €	800.000,00 €	800.000,00 €
	Ambulante erzieherische Hilfe	51.20	165.000,00 €	165.000,00 €	0,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €
	Erziehung in einer Tagesgruppe	51.20	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
	Hilfe für Volljährige	51.20	210.000,00 €	210.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
	Stationäre Eingliederungshilfe	51.20	85.000,00 €	85.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
	Ambulante Eingliederungshilfe	51.20	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
	"Frühe Hilfen"	51.10	5.200,00 €	5.200,00 €	0,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
	Jugendleiterausbildung u. Förderung des Ehrenamtes	51.10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.250,00 €	3.250,00 €
Kinder-und Jugenderrholung	51.10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.300,00 €	40.300,00 €	
Internationale Jugendbegegnungen	51.10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.100,00 €	6.100,00 €	
Laufende Verfahren OVG NRW	51.20	0,00 €	0,00 €	0,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	
Kosten Berufungsverfahren LSG NRW	53.50	7.487,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.487,48 €	
Verwaltungsrechtliches Klageverfahren	63.01	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2018	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2019
				Verbrauch/ Verwendung bis 31.12.2019	Auflösung bis 31.12.2019	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2019	
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 €	0,00 €	56.257,84 €
	Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen	66.01	29.447,27 €	1.813,44 €	0,00 €	0,00 €	27.633,83 €
	Ablösezahlung Abstufung K9 Stadt Olfen	66.02	12.353,06 €	12.353,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flächenerfassung Straßenkataster und Amtl. Basiskarte, Bilddokumentation Kreisstraßen	66.01	95.000,00 €	41.422,67 €	0,00 €	0,00 €	53.577,33 €
	punktueller Deckensanierung, Markierungsarbeiten, Salzliefierungen	66.02	185.477,48 €	86.664,61 €	0,00 €	235.000,00 €	333.812,87 €
	Instandsetzung Brücken	66.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
	Klageverfahren Deponiebetrieb	70.01	14.365,22 €	5.588,00 €	0,00 €	11.222,78 €	20.000,00 €
	Förderzusagen im Rahmen des Förderprogramms "Erhalt von Bildstöcken, Heiligenfiguren und Wegekreuzen"	70.02	11.773,56 €	9.177,14 €	2.596,42 €	0,00 €	0,00 €
	Projekt Flurbereinigungsverfahren ("Langenhorst")	70.02	240.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	240.000,00 €
	Klageverfahren Windenergieanlagen/ laufende Klageverfahren	70.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.820.000,00 €	1.820.000,00 €
	Rückstellung laufende Klageverfahren		6.245.991,57 €	539.477,88 €	5.398.991,57 €	0,00 €	307.522,12 €
	Summe Bilanzposition 3.4		18.681.249,18 €	3.889.541,90 €	5.936.612,18 €	7.191.647,83 €	16.046.742,93 €
	Rückstellungen insgesamt		166.910.985,84 €	4.651.223,92 €	6.057.144,48 €	15.803.365,09 €	172.005.982,53 €

Anlage V – Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres ^{*1)}	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr 2019	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres ^{*2)}
	EUR (31.12.2018)	EUR (01.01.2019)	EUR	EUR	EUR	EUR (31.12.2019)
1.1 Allgemeine Rücklage	14.640.805,14	14.640.805,14	-165.298,83			14.475.506,31
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	7.129.254,12	5.795.968,61				5.795.968,61
1.4 Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-1.333.285,51	0,00			5.555.099,31	5.555.099,31
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ^{*1)}	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	20.436.773,75	20.436.773,75	-165.298,83	0,00	5.555.099,31	25.826.574,23
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

Erläuterungen:

*1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

*2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich:**Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)**

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage (+/-)	154.575,18	0,00	0,00	154.575,18
Ausgleichsrücklage (+/-)	118.984,11	-94.213,58	-1.333.285,51	-1.308.514,98
Summe	273.559,29	-94.213,58	-1.333.285,51	-1.153.939,80

Anlage VI – Beteiligungen des Kreises Coesfeld

Gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 10 KomHVO NRW sind Name und Sitz anderer Unternehmen, die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital und das Ergebnis des letzten Geschäftsjahres dieser Unternehmen, für das ein Jahresabschluss vorliegt, anzugeben und zu erläutern, soweit es sich um Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 des Handelsgesetzbuches (HGB) handelt. Danach wird eine Beteiligung vermutet, wenn die Anteile an einem Unternehmen insgesamt den fünften Teil des Nennkapitals dieses Unternehmens oder, falls ein Nennkapital nicht vorhanden ist, den fünften Teil der Summe aller Kapitalanteile an diesem Unternehmen überschreiten.

Zum 31.12.2019 trifft das auf folgende Beteiligungen des Kreises Coesfeld zu:

- WBC - Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
- GFC - Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH
- wfc - Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
- RVM - Regionalverkehr Münsterland GmbH

In Anlehnung an die Klassifizierung des § 271 Abs. 1 HGB wird auf die Detaildarstellung der Beteiligungen, die 20 % nicht überschreiten, verzichtet. Hierzu wird auf die nachrichtliche Darstellung in der nachstehenden Übersicht über den vorläufigen Bestand an Beteiligungen des Kreises Coesfeld am 31.12.2019 verwiesen.

Umfangreiche Erläuterungen zu den zuletzt vorliegenden Jahresabschlüssen der einzelnen Beteiligungen sind dem Gesamtabschluss bzw. dem Beteiligungsbericht des Kreises Coesfeld zu entnehmen. Dieser kann auf der Internetseite des Kreises Coesfeld unter der Adresse <http://www.kreis-coesfeld.de/> (Rubrik: Kreisverwaltung/Haushalt + Finanzen/Gesamtabschlüsse) eingesehen werden.

Übersicht über den Bestand an Beteiligungen des Kreises Coesfeld am 31.12.2019																																																									
Privatrechtliche Organisationsformen	Öffentlich-rechtliche Organisationsformen																																																								
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right; width: 10%;">100 %</td> <td style="background-color: #e0e0e0;">Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) *1)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td style="background-color: #e0e0e0;">Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC) *1)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">74,3 %</td> <td style="background-color: #e0e0e0;">Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">27,09%</td> <td style="background-color: #e0e0e0;">Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td>Verkehrsbetrieb Kipp GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">47,14 %</td> <td>Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">3,57 %</td> <td>Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">0,78 %</td> <td>beka GmbH Köln</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">11,2 %</td> <td>REGIONALE 2016 - Agentur GmbH *2)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">12 %</td> <td>Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">5,33 %</td> <td>Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">2 %</td> <td>Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">0,45 %</td> <td>Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td>FMO Luftfahrtförderungs-GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td>FMO Airport Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td>FMO Parking Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td>FMO Security Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">33,33 %</td> <td>WISAG FMO Cargo Services GmbH&Co. KG</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">33,33 %</td> <td>WISAG FMO Cargo Services Beteilig-GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">100 %</td> <td>FMO Passenger Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">10 %</td> <td>AHS Aviation Handling Services GmbH</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">2,0 %</td> <td>Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung</td> </tr> </table>	100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) *1)	100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC) *1)	74,3 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH	47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	3,57 %	Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH	0,78 %	beka GmbH Köln	11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH *2)	12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)	2 %	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 %	WISAG FMO Cargo Services Beteilig-GmbH	100 %	FMO Passenger Services GmbH	10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH	2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right; width: 10%;">6,25%</td> <td>Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">20 %</td> <td>Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">8,33%</td> <td>Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (StiWL)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">11 %</td> <td>Sparkassenzweckverband Westmünsterland</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">0,76 %</td> <td>EUREGIO Zweckverband</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">0,08 %</td> <td>d-NRW AÖR</td> </tr> </table>	6,25%	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	20 %	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	8,33%	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (StiWL)	11 %	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	0,76 %	EUREGIO Zweckverband	0,08 %	d-NRW AÖR
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) *1)																																																								
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC) *1)																																																								
74,3 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)																																																								
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)																																																								
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH																																																								
47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH																																																								
3,57 %	Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH																																																								
0,78 %	beka GmbH Köln																																																								
11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH *2)																																																								
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)																																																								
5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)																																																								
2 %	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 %	WISAG FMO Cargo Services Beteilig-GmbH																																																								
100 %	FMO Passenger Services GmbH																																																								
10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH																																																								
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung																																																								
6,25%	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)																																																								
20 %	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)																																																								
8,33%	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (StiWL)																																																								
11 %	Sparkassenzweckverband Westmünsterland																																																								
0,76 %	EUREGIO Zweckverband																																																								
0,08 %	d-NRW AÖR																																																								

Anmerkungen

*1) Vollkonsolidierungspflichtige Unternehmen

*2) Die Regionale 2016-Agentur GmbH

befindet sich zzt. in Liquidation.

Beteiligungsquote > 20 % (§ 271 Abs. 1 HGB)

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Borkener Straße 13, 48653 Coesfeld
 E-Mail: wbc@kreis-coesfeld.de
 Internet: www.wbc-coesfeld.de

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2019	€
Gezeichnetes Kapital (Nennkapital) davon Anteil des Kreises Coesfeld: 275.000,00 € (100 %)	275.000,00
Kapitalrücklage	2.176.536,14
Gewinn- und Verlustvortrag	616.049,21
Ergebnis (Jahresfehlbetrag -/Jahresüberschuss +)	189.106,54
Summe Eigenkapital	3.256.691,89

Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Borkener Straße 13, 48653 Coesfeld
 E-Mail: wbc@kreis-coesfeld.de
 Internet: www.wbc-coesfeld.de/gfc-mbh/die-gfc.html

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2019	€
Gezeichnetes Kapital davon Anteil des Kreises Coesfeld: 25.000,00 € (100 %)	25.000,00
Kapitalrücklage	100.000,00
Gewinn- und Verlustvortrag	629.892,23
Ergebnis (Jahresfehlbetrag -/Jahresüberschuss +)	102.340,08
Summe Eigenkapital	857.232,31

Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Fehrbelliner Platz 11, 48249 Dülmen
 E-Mail: info@wfc-kreis-coesfeld.de
 Internet: http://www.wfc-kreis-coesfeld.de

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2019	€
Gezeichnetes Kapital	104.000,00
davon Anteil des Kreises Coesfeld: 77.300,00 € (74,3 %)	
Ergebnis (Jahresfehlbetrag -/Jahresüberschuss +)	0,00
Summe Eigenkapital	104.000,00

Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Krögerweg 11, 48155 Münster
Postfach 88 09, 48047 Münster
E-Mail: info@rvm-online.de
Internet: www.rvm-online.de

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2019	€
Gezeichnetes Kapital	7.669.400,00
davon Anteil des Kreises Coesfeld: 2.078.010,00 € (27,09 %)	
Kapitalrücklage	2.119.488,17
Verlustvortrag	-1.390.099,46
Ergebnis (Jahresfehlbetrag -/ Jahresüberschuss +)	-38.156,58
Summe Eigenkapital	8.360.632,13

An folgenden Tochterunternehmen der RVM ist der Kreis Coesfeld nur mittelbar beteiligt:

Lfd. Nr.	Name und Sitz des Unternehmens/ Anschrift	Eigenkapital zum 31.12.2019	Nennkapital zum 31.12.2019	Anteil der RVM zum 31.12.2019		Ergebnis (Fehlbetrag -/ Überschuss +) zum 31.12.2019
		T€	T€	T€	%	T€
1	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH Münsterstraße 58a 49525 Lengerich	26	26	26	100	0
2	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH Krögerweg 11 48155 Münster	2.215	2.215	1.044	47,14	0
3	Tarifgemeinschaft Münsterland-Ruhr-Lippe GmbH Schorlemer Str. 12-14 48143 Münster	33	28	1	3,57	4
4	beka mbH Köln Von-Werth-Str. 37 50670 Köln	1.154	383	3	0,78	34

Lagebericht zum Jahresabschluss 2019

1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit	2
1.1 Allgemeines.....	2
1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld.....	2
2. Jahresergebnis 2019.....	4
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld	4
3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation.....	5
3.1.1 Aufwandsdeckungsgrad.....	5
3.1.2 Eigenkapitalquote 1	5
3.1.3 Eigenkapitalquote 2	6
3.1.4 Fehlbetragsquote.....	8
3.2 Vermögenslage	9
3.2.1 Anlagenintensität.....	10
3.2.2 Infrastrukturquote	11
3.2.3 Abschreibungsintensität	12
3.2.4 Drittfinanzierungsquote.....	13
3.2.5 Investitionsquote	14
3.3 Finanz- und Schuldenlage	16
3.3.1 Anlagendeckungsgrad 2.....	16
3.3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad	17
3.3.3 Liquidität 2. Grades.....	19
3.3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	20
3.3.5 Zinslastquote.....	21
3.4 Ertragslage	21
3.4.1 Allgemeine Umlagenquote	22
3.4.2 Zuwendungsquote	23
3.4.3 Personalintensität.....	24
3.4.4 Sach- und Dienstleistungsintensität	25
3.4.5 Transferaufwandsquote	26
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen).....	28
5. Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen	62
5.1 Strategische Ziele des Kreises Coesfeld	62
5.2 Informationen zu den Zielerreichungsquoten in den Produktbeschreibungen	62
5.3 Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten.....	64
6. Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	76
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	79
8. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	81
8.1 Allgemeines.....	81
8.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld	81
8.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken.....	90

1 Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit

1.1 Allgemeines

Nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 95 Abs. 1 GO NRW ist vom Kreis Coesfeld ein Lagebericht aufzustellen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Dieser Lagebericht enthält sämtliche der in § 49 KomHVO NRW vorgeschriebenen Berichtsinhalte.

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 und 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 31.12.2019 war der Kreis Coesfeld an insgesamt acht Gesellschaften mit beschränkter Haftung und an zwei Anstalten 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 2019 ist als Anlage VI eine Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum Stichtag 31.12.2019 beigelegt.

Ferner sind für den Kreis Coesfeld folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

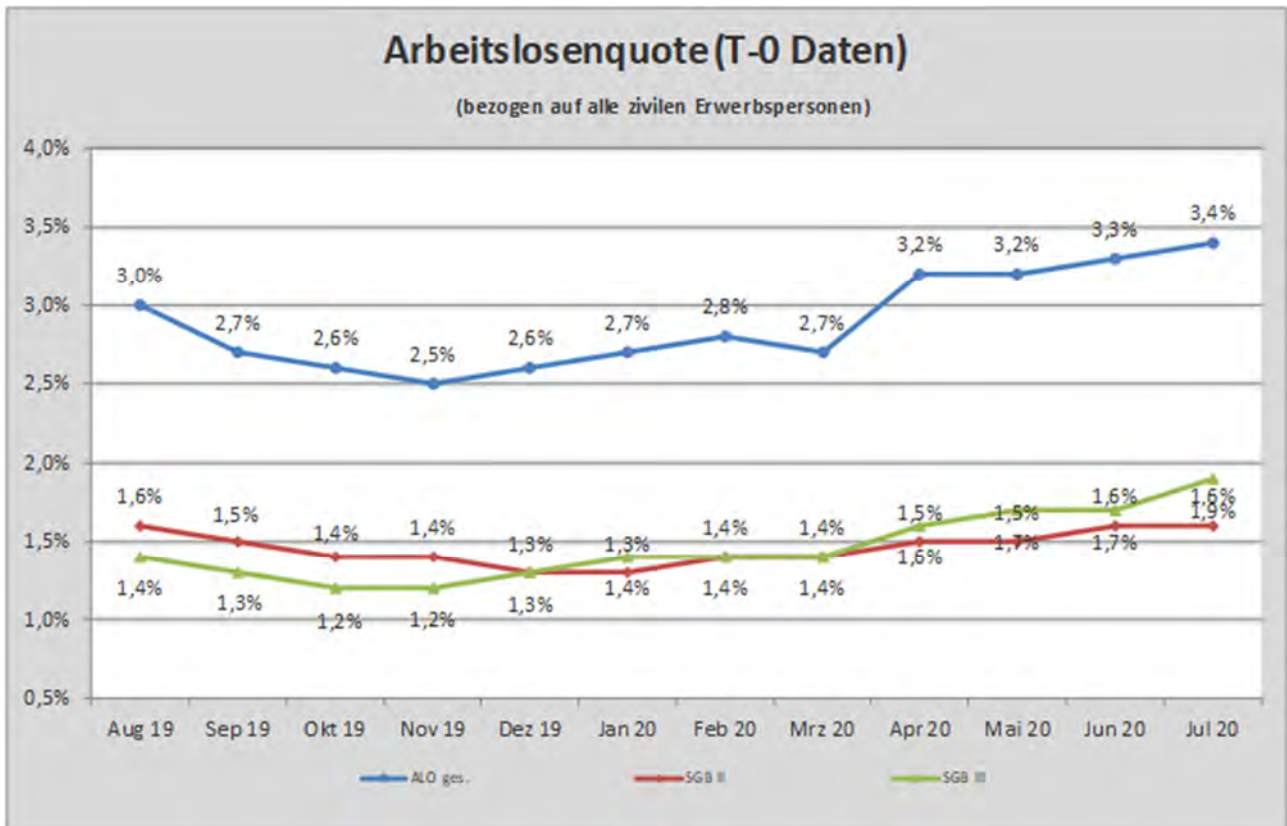
	2017	2018	2019
Einwohnerzahl am 31.12. des Jahres (Fortschreibung des Bevölkerungsstandes auf Basis des Zensus 2011)	219.360	219.929	220.586
Fläche	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm
Beschäftigte der Kreisverwaltung Coesfeld	851	925 *1)	964 *2)

*1) Hiervon entfallen 53 Personen auf die Zentrale Ausländerbehörde, die ihre Arbeit zum 01.06.2018 aufgenommen hat.

*2) Hiervon entfallen 78 Personen auf die Zentrale Ausländerbehörde.

Die Jobcenter im Kreis Coesfeld betreuten im Juli 2020 insgesamt 1.965 arbeitslose Personen. Damit stieg die Anzahl der Arbeitslosen im Rechtskreis SGB II im Vergleich zum Vormonat um 3 Personen (im Vergleich zur Erstellung des Entwurfs des Lageberichts im April stieg die Zahl um 67 Personen). Die anteilige SGB-II-Arbeitslosenquote liegt deshalb um 0,3 Prozentpunkte höher als im Juni und beträgt nunmehr 1,9 Prozent. Die Quote aller Arbeitslosen (SGB II und SGB III) im Kreis Coesfeld steigt nunmehr 3,4 Prozent. Derzeit werden 939 arbeitslose Frauen und 1.026 arbeitslose Männer von den örtlichen Jobcentern im Kreis Coesfeld betreut. Die Corona-Pandemie spiegelt sich im April

2020 erstmals in den Arbeitslosenzahlen wider. Ferner sind die nachstehenden Entwicklungen zu verzeichnen:



Informationen zur vorstehenden Grafik

Der Kreis Coesfeld ist als sogenannter Optionskreis vom Bund zugelassener kommunaler Träger der Aufgaben nach dem SGB II, Grundsicherung für Arbeitsuchende (Arbeitslosengeld II). Er nimmt diese Aufgaben eigenständig und unabhängig von der Agentur für Arbeit wahr. Die Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld bewilligen im Auftrag des Kreises Coesfeld das Arbeitslosengeld II und stellen die Ansprechpartner/innen in den Rathäusern vor Ort. Die Angaben beziehen sich auf die amtlichen Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Die Datengewinnung aus Geschäftsdaten stellt eine hohe Genauigkeit sicher. Aufgrund von Verarbeitungsfehlern und Ausfällen bei der Datenlieferung kann es zu einer unvollständigen Datenlage kommen, die jedoch durch Schätzwerte ausgeglichen wird. In der Regel ist die Vollständigkeit der Daten nach dreimonatiger Wartezeit erreicht (z. B. nachträgliche Bewilligungen oder Rücknahmen von Bewilligungen sowie fehlerhafte Datenlieferungen). Bei den T-0 Daten handelt es sich um aktuelle Daten.

2 Jahresergebnis 2019

Die Gesamtergebnisrechnung schließt für 2019 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 5.555.099,31 € ab.

Mit der Haushaltssatzung 2019 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 1.966.693 € festgesetzt. Damit war der Kreishaushalt 2019 nach der Ansatzplanung nur fiktiv ausgeglichen. In der Haushaltsausführung zeichneten sich dann Verbesserungen ab. Im Finanzbericht zum 31.08.2019 wurde eine Haushaltsverbesserung – bezogen auf die Kreisumlage allgemein – in Höhe von rund 3,744 Mio. € prognostiziert, sodass zunächst für 2019 von einem Jahresüberschuss von 1,777 Mio. € auszugehen war. Das Jahresergebnis 2019 mit 5,555 Mio. € stellt im Vergleich zu den unterjährigen Prognosen eine weitere Verbesserung dar.

Während der Haushaltsausführung 2019 haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Abweichungen ergeben, die in ihrer Summe zu dem Jahresüberschuss 2019 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 2019 (§ 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 96 Abs. 1 GO NRW).

3 Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld

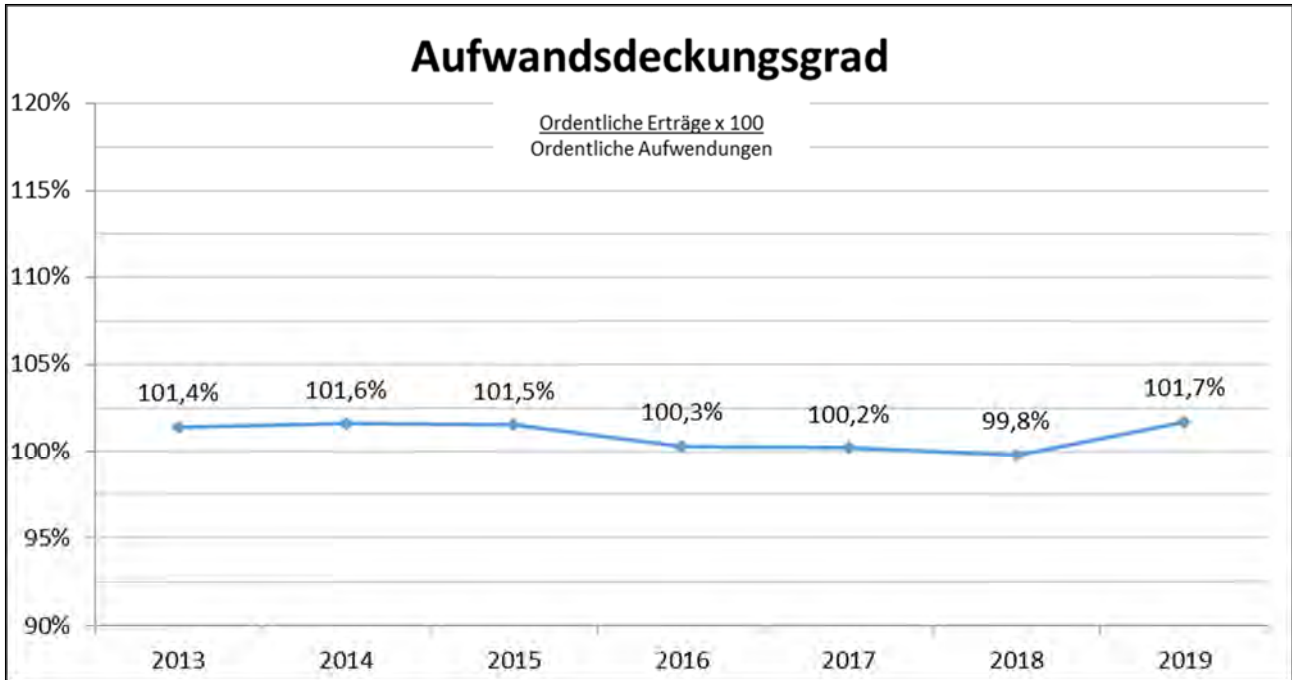
Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) vorgegebenen NKF-Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen statt. Die darin enthaltenen Kennzahlen machen eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien möglich. Dabei werden die 18 Kennzahlen in die vier Analysebereiche „Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation“, „Vermögenslage“, „Finanzlage“ und „Ertragslage“ unterteilt.

Die nachstehenden Diagramme bzw. Tabellen stellen die Entwicklung der Kennzahlen in den letzten sieben Jahren (2013 bis 2019) dar. Dabei ist zu beachten, dass bei den Diagrammen die abgebildeten Linien zwischen den Datenpunkten keine unterjährigen Werte der Kennzahl ausweisen, da es sich ausschließlich um stichtagsbezogene Werte der Kennzahlen jeweils zum 31.12. eines Haushaltsjahres handelt.

3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Bei den Kennzahlen in diesem Analysebereich sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

3.1.1 Aufwandsdeckungsgrad



Nachrichtlich:

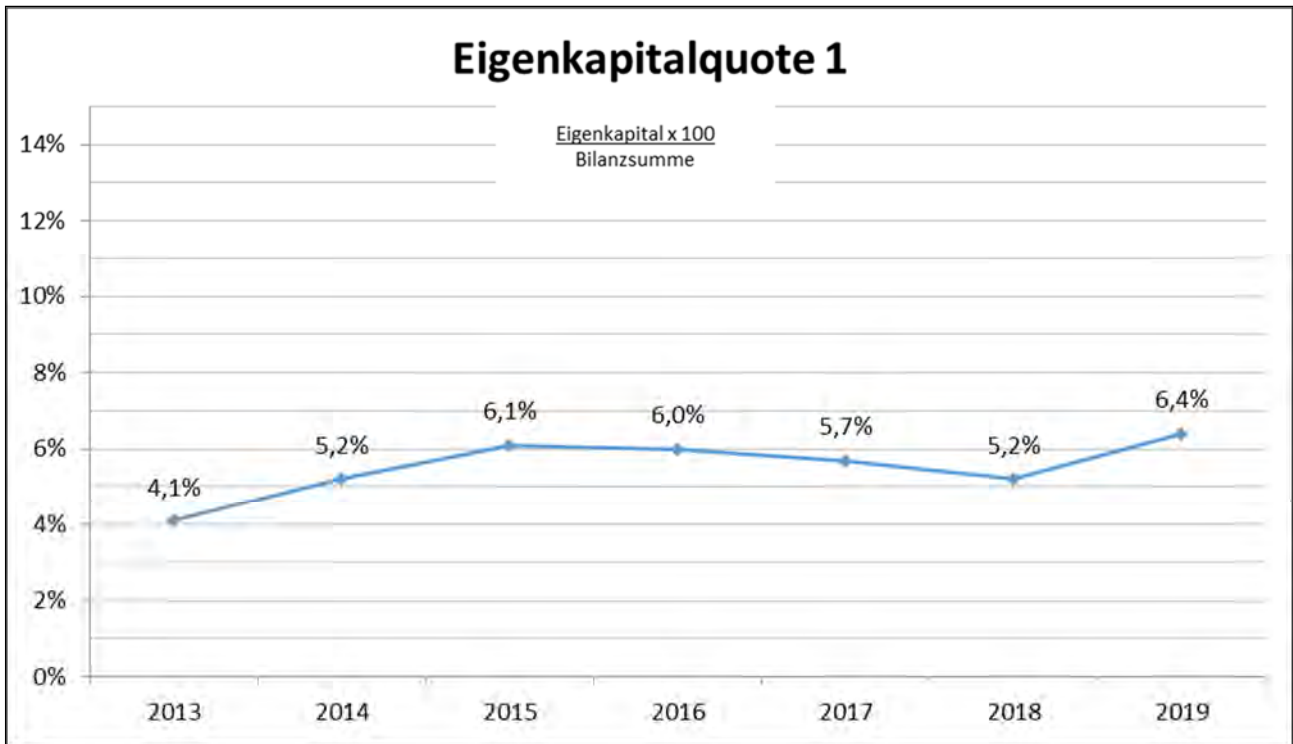
Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für den Aufwandsdeckungsgrad für das Vergleichsjahr 2014 bei 99,5 %.

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. Der Zielwert von 100 % wird in 2019 mit 101,7 % erreicht.

3.1.2 Eigenkapitalquote 1

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 31.12.2019 ergibt sich eine Quote von 6,4 %, die damit gegenüber dem Vorjahr gestiegen ist. Für 2019 hat sich ein Jahresüberschuss von 5.555.099,31 € ergeben. Dieser Jahresüberschuss sowie der Anstieg der Bilanzsumme zum 31.12.2019 auf 404.329.550,55 € (zum 31.12.2018 = 391.854.895,94 €) führen zu einem Anstieg der Eigenkapitalquote gegenüber dem Vorjahr mit 5,2 % auf 6,4 % zum 31.12.2019.

Seit 2013 hat sich die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld wie folgt entwickelt:



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Eigenkapitalquote 1 für das Vergleichsjahr 2014 bei 16,2 %.

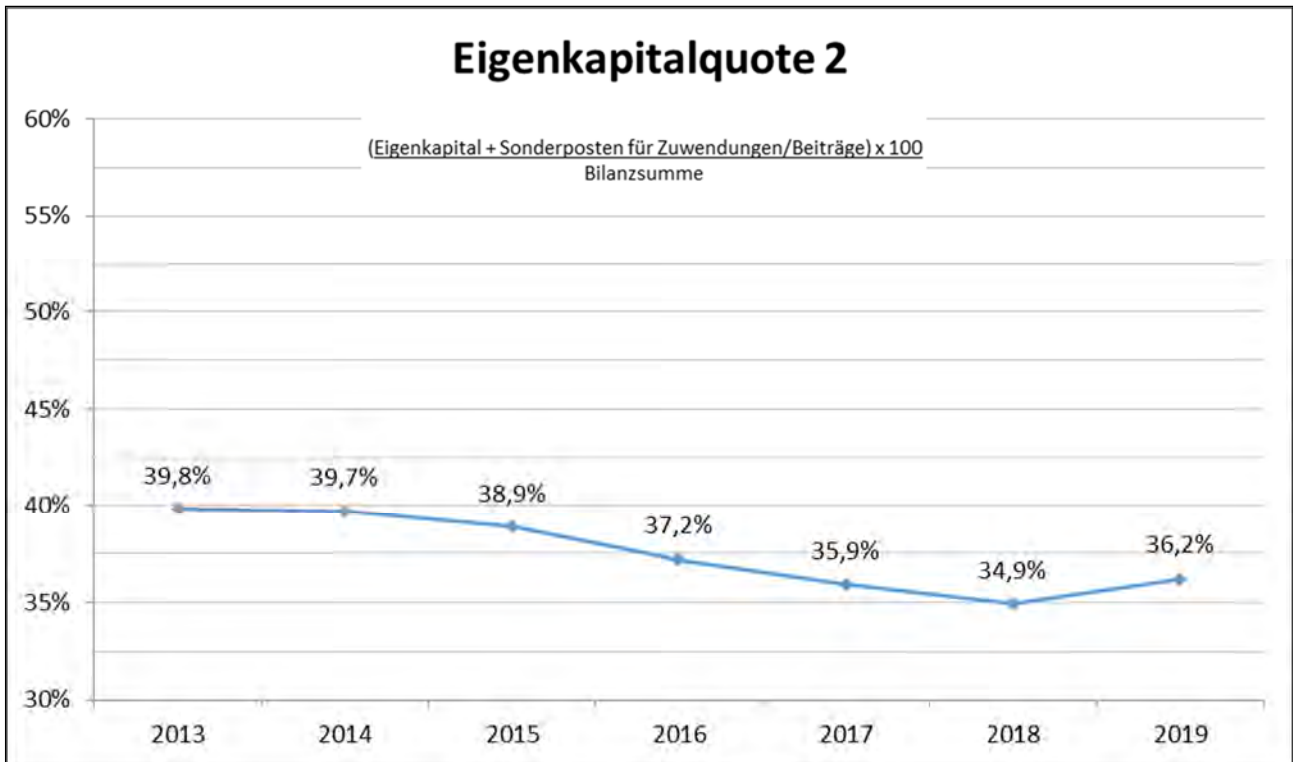
Nach einer Erhebung der GPA NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (Schlussauswertung 3. Prüfungsrunde 2015 – 2017) liegt der Mittelwert der Eigenkapitalquote 1 für 2014 bei 16,2 % (Minimum 1,9 % und Maximum 37,1 %). Die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld ist damit vergleichsweise niedrig.

1.1.3 Eigenkapitalquote 2

Positiver stellt sich der Vergleich der Eigenkapitalquote 2 dar. Unter Einbeziehung der Sonderposten für Zuwendungen wurde von der GPA NRW für den Kreis Coesfeld ein leicht überdurchschnittliches Ergebnis ermittelt.

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.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Eigenkapitalquote 2 ab 2013 auf:



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Eigenkapitalquote 2 für das Vergleichsjahr 2014 bei 38,4 %.

Bei der Eigenkapitalquote 2 ist erstmals für 2019 wieder ein Anstieg zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist u. a. der für 2019 gestiegene Wertansatz bei dem Sonderposten für Zuwendungen. Dieser ist zum Jahresende 2018 mit 116.244.277,49 € um 4.566.853,11 € auf 120.811.130,60 € zum 31.12.2019 gestiegen.

3.1.1 Fehlbetragsquote

Fehlbetragsquote							
$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$							
Stichtag 31.12.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Quote in %	0	0	0	0	0,4	6,1 %	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 Haushaltsjahre 2017 und 2018 schließen mit Jahresfehlbeträgen (2017: -94.213,58 € und 2018: -1.333.285,51 €) ab. In den übrigen Haushaltsjahren haben sich Jahresüberschüsse ergeben (2019: +5.555.099,31 €).

3.2 Vermögenslage

Die Vermögenslage des Kreises Coesfeld wird erheblich durch das Infrastrukturvermögen geprägt. Dieses beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 155.313.004,82 €. Gemessen an der Bilanzsumme mit 404.329.550,55 € entfallen 38,4 % auf das Infrastrukturvermögen. Die nachstehenden Tabellen zeigen die Relation der Bilanzposten zueinander sowie deren Entwicklung seit Ende 2013.

Aktiva	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Werte am 31.12. des Jahres	%	%	%	%	%	%	%
Anlagevermögen	77,8	78,6	79,0	79,9	78,4	77,9	77,1
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,4	0,4	0,4	0,4	0,3	0,3	0,3
Sachanlagen	67,5	67,1	64,2	63,0	61,4	60,6	60,4
Finanzanlagen	9,9	11,1	14,4	16,5	16,7	17,0	16,4
Umlaufvermögen	14,2	12,5	12,5	12,3	13,2	14,1	15,0
Vorräte	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Forderungen / sonstige Vermögensgegenstände	5,8	6,5	5,8	8,5	7,2	8,9	9,6
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide Mittel	8,3	5,9	6,6	3,7	5,9	5,1	5,3
Aktive Rechnungsabgrenzung	8,0	8,9	8,5	7,8	8,4	8,0	7,9
Bilanzsumme	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Die vorstehende Tabelle macht deutlich, dass das Verhältnis des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr weiter abgenommen hat. Das Sachanlagevermögen lag am 31.12.2018 bei 237,4 Mio. € und am 31.12.2019 bei 244,2 Mio. €. Damit ergibt sich ein Vermögenszuwachs in Höhe von rund 6,8 Mio. €. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.1.3.3 des Anhangs verwiesen. Durch den Anstieg der Bilanzsumme zum 31.12.2019 auf 404.329.550,55 € (zum 31.12.2018: 391.854.895,94 €) sinkt das Verhältnis des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme.

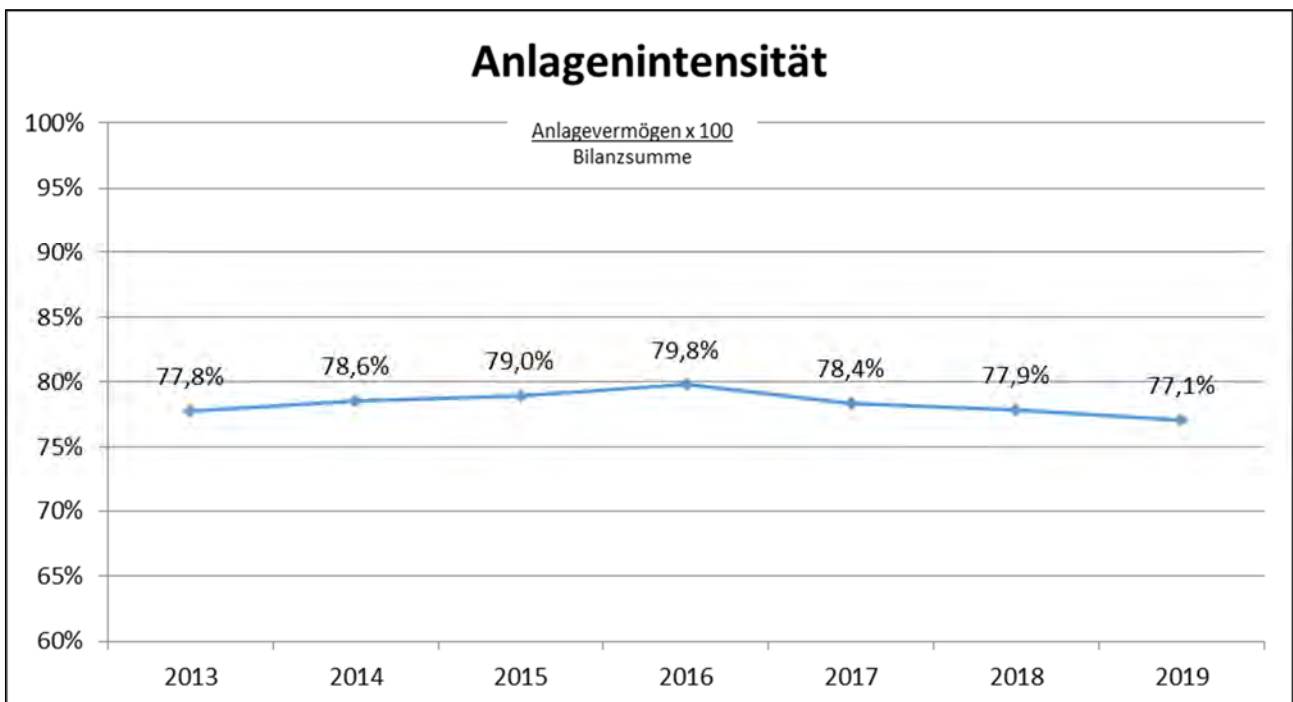
Passiva	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Werte am 31.12. des Jahres	%	%	%	%	%	%	%
Eigenkapital	4,1	5,2	6,1	6,0	5,7	5,2	6,4
Sonderposten	36,3	35,2	33,6	32,1	30,8	30,2	30,5
Rückstellungen	40,7	41,5	42,1	42,3	42,1	42,6	42,5
Verbindlichkeiten	11,7	12,9	12,8	14,5	15,5	16,7	16,1
Passive Rechnungsabgrenzung	7,2	5,2	5,4	5,1	5,9	5,3	4,5
Bilanzsumme	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:

3.2.1 Anlagenintensität

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. Für Kommunen ist eine hohe Anlagenintensität aufgrund ihrer Aufgabenstellungen (Infrastrukturvermögen, Schulen, Verwaltungsgebäude) charakteristisch.

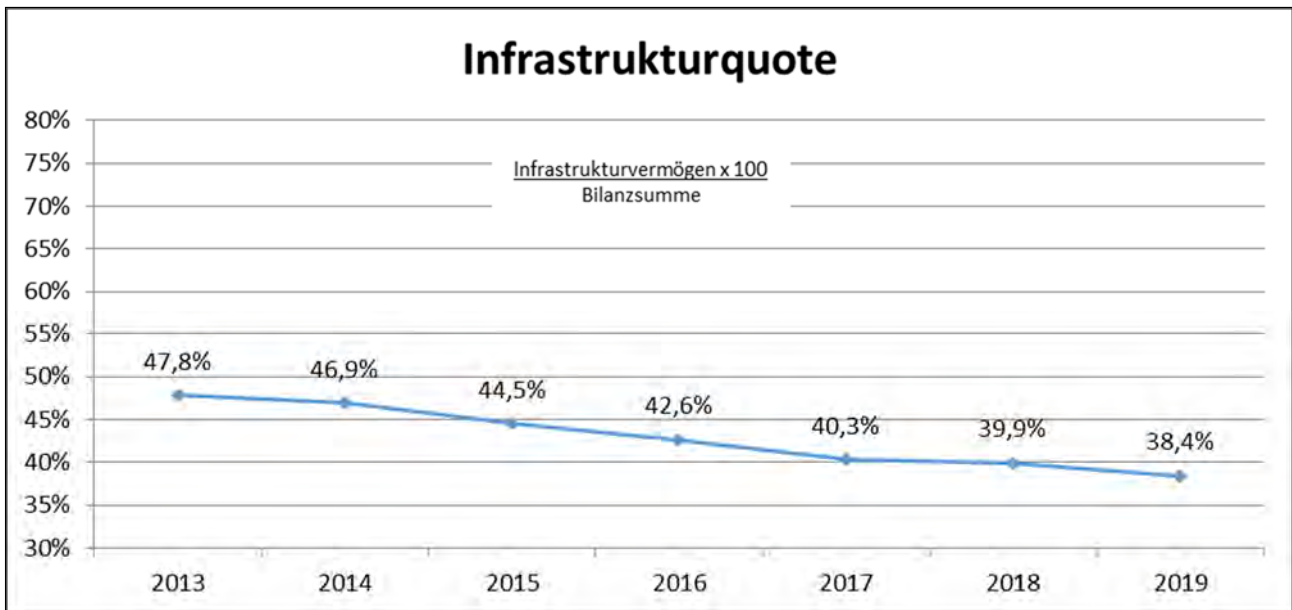
Die Entwicklung der Kennzahl zur Anlagenintensität stellt sich ab 2013 wie folgt dar:



Die vorstehende Grafik zeigt, dass etwa 4/5 des Gesamtvermögens des Kreises Coesfeld langfristig als Anlagevermögen gebunden sind. Zum 31.12.2019 liegt die Anlagenintensität bei 77,1 % und ist damit gegenüber dem Jahr 2018 leicht gesunken.

3.2.2 Infrastrukturquote

Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung dieser Quote ab 2013 auf:



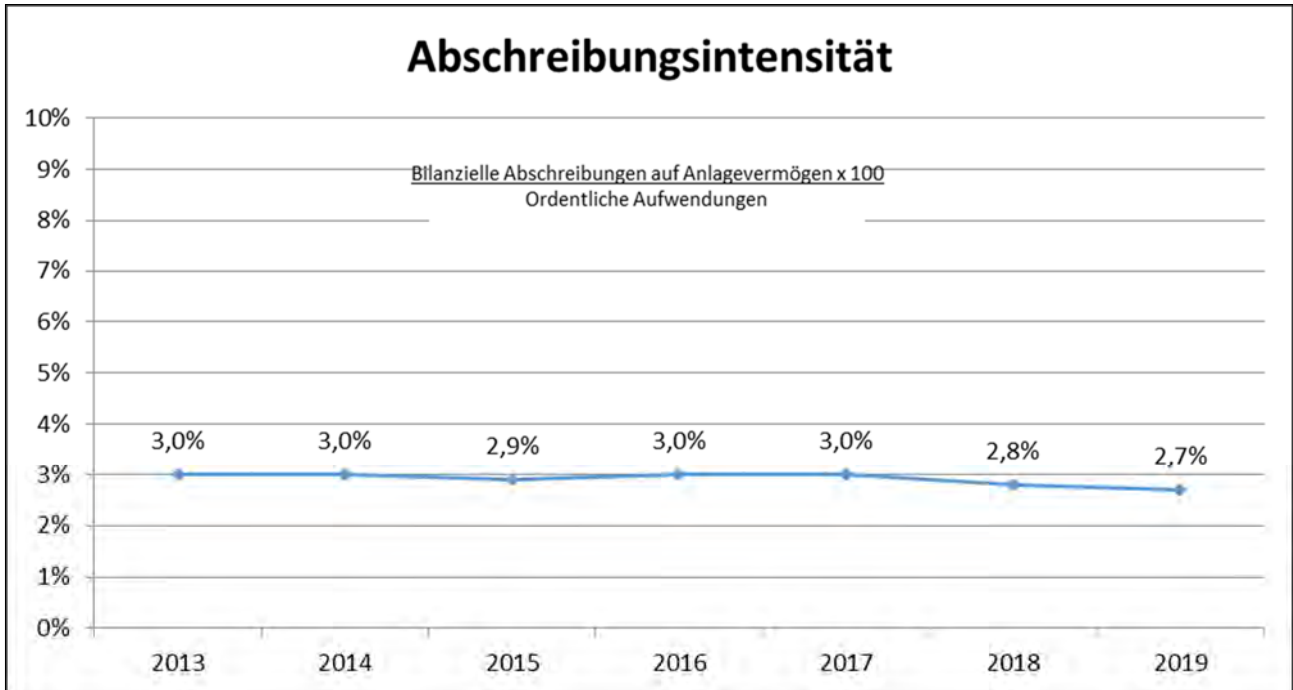
Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Infrastrukturquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 23,8 %.

Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens (Straßen, Radwege, Brücken usw.) am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Diese Quote liegt für 2019 bei 38,4 %. Sie wird beeinflusst durch die Bilanzsumme (2018: 391.854.895,94 € und 2019: 404.329.550,55 €) und durch das Infrastrukturvermögen (2018: 156.248.972,78 € und 2019: 155.313.004,82 €). Damit ist der Bilanzwert beim Infrastrukturvermögen gegenüber dem Vorjahr leicht rückläufig. Hierzu wird auf Ziffer 3.1.3.3 des Anhangs verwiesen.

3.2.3 Abschreibungsintensität

Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit der Kreis Coesfeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2019 bei 2,7 % und ist gegenüber 2018 leicht gesunken. Bei dieser Quote sind ab 2013 folgende Entwicklungen zu verzeichnen:



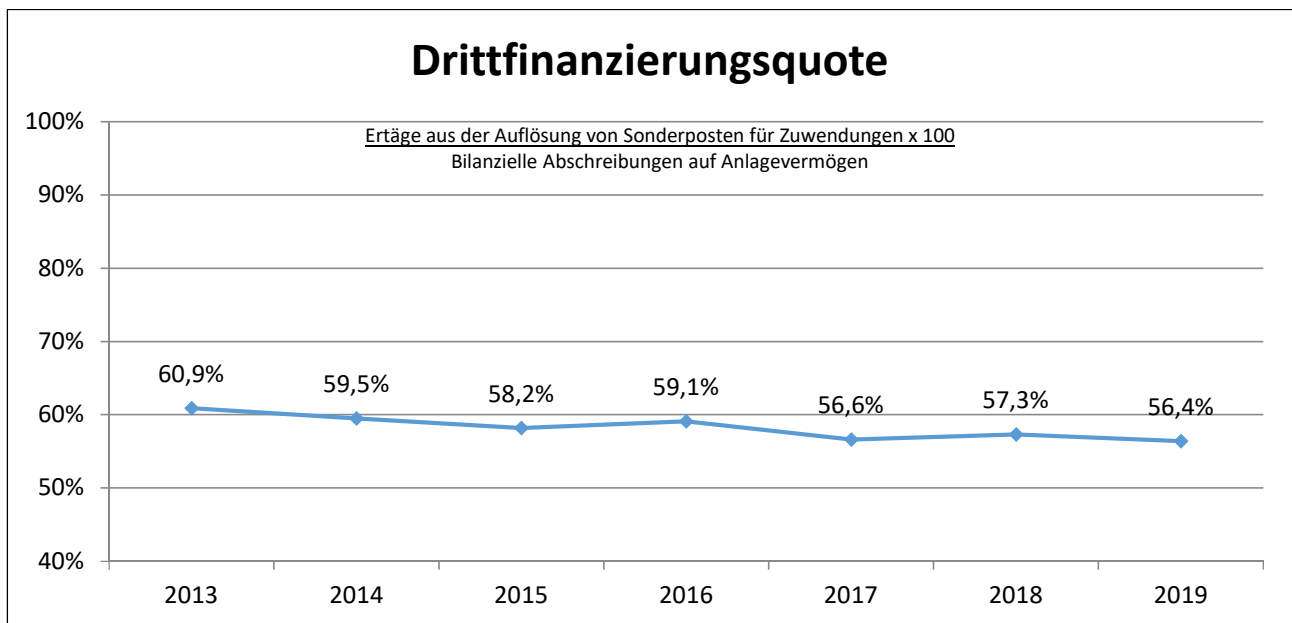
Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Abschreibungsintensität für das Vergleichsjahr 2014 bei 3,3 %.

Die bilanziellen Abschreibungen des Anlagevermögens bewegen sich auf dem Niveau des Vorjahres (2018: 9.784.571,08 € und 2019: 9.805.727,93 €). Bedingt durch die weiter gestiegenen ordentlichen Aufwendungen (2018: 352,4 Mio. € und 2019: 365,9 Mio. €) ist diese Quote gegenüber 2018 weiter zurückgegangen.

3.2.4 Drittfinanzierungsquote

Aus der **Drittfinanzierungsquote** ist zu erkennen, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, Belastungen des Haushalts aus Abschreibungen abzuschwächen. Die den Abschreibungen gegenüberstehenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten entlasten den Kreishaushalt und haben damit einen begünstigenden Effekt auf die von den kreisangehörigen Kommunen zu zahlende Kreisumlage.



Nachrichtlich:

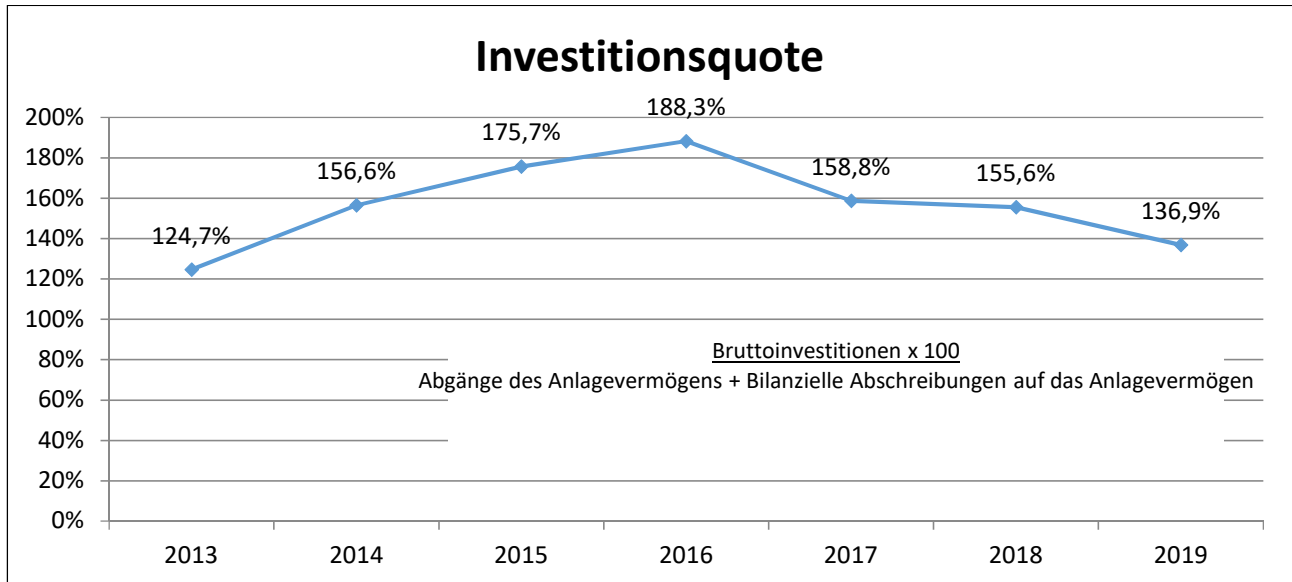
Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Drittfinanzierungsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 52,3 %.

Die Drittfinanzierungsquote liegt zum 31.12.2019 bei 56,4 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr wieder geringfügig gesunken. Verursacht wird diese Entwicklung durch geringere Erträge in 2019 aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (2018: 5.606.981,96 € und 2019: 5.534.459,79 €), da sich die bilanziellen Abschreibungen des Anlagevermögens für 2019 auf dem Vorjahresniveau (2018: 9.784.571,08 € und 2019: 9.805.727,93€) bewegen.

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (z. B. durch Bundes- und Landeszuweisungen, Eigenanteile der kreisangehörigen Städte und Gemeinden für den Straßenbau) gemildert wird.

3.2.5 Investitionsquote

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Ein Wert von 100 % ist anzustreben. Diese Quote hat sich seit 2013 wie folgt entwickelt:



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Investitionsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 108,2 %.

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 (35.245.528,40 € von 2019 nach 2020) unberücksichtigt geblieben. Der Anstieg bei den Investitionsquoten von 2013 bis 2016 ist insbesondere auf Veränderungen bei den Finanzanlagen zur Bewirtschaftung von Mitteln der Rekultivierungsrücklage (inkl. Anlage zweckgebundener liquider Mittel) zurückzuführen.

Ab dem Haushaltsjahr 2013 ergeben sich nachstehende Entwicklungen:

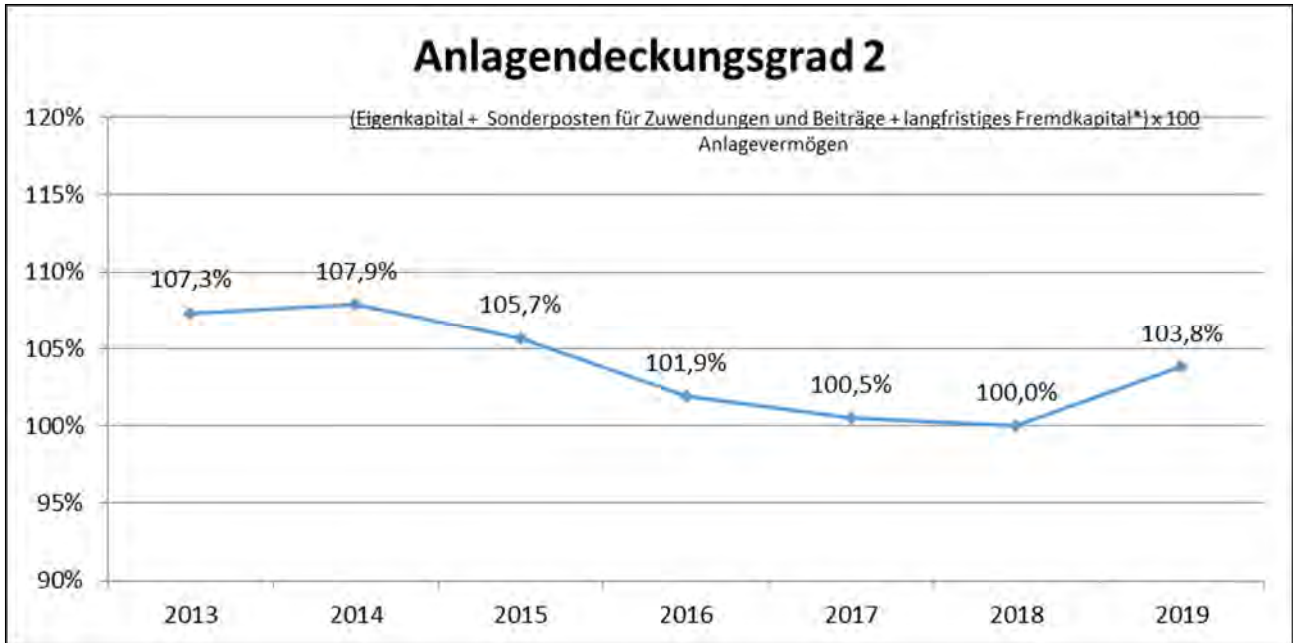
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	€	€	€	€	€	€	€
Bruttoinvestitionen							
Immaterielle Vermögensgegenstände	373.371	365.848	276.667	333.502	316.646	287.614	257.712
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.697	620.342	63.430	43.782	36.013	52.970	83.922
Infrastrukturvermögen	-2.676.667	1.028.071	524.067	1.034.020	579.836	1.768.763	798.655
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.022.157	5.638.626	3.189.216	10.369.783	11.220.289	10.289.496	13.572.399
sonstige Sachanlagen	1.305.361	2.001.735	1.094.621	2.368.492	1.859.082	2.292.436	1.798.406
Zuschreibungen auf Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen für Pensionsrückstellungen	4.806.605	3.301.692	3.553.858	3.918.287	3.982.181	4.507.299	5.775.190
Finanzanlagen für Abfallwirtschaft	3.000.000	2.000.000	12.500.000	11.069.748	1.300.000	0	0
Sonstige Finanzanlagen und Ausleihungen	1.424.565	639.130	124.963	75.834	76.833	834.844	75.833
Summe Bruttoinvestitionen	15.261.089	15.595.444	21.326.822	29.213.448	19.370.879	20.033.422	22.362.117
Werteverzehr							
Abschreibungen auf Anlagevermögen	8.106.794	8.439.057	8.356.381	9.418.241	9.774.284	9.784.571	9.785.279
Abgänge auf Immaterielle Vermögensgegenstände	78.474	0	95.874	7.643	0	0	1.614
Abgänge auf Sachanlagen	562.923	119.675	153.155	677.208	856.013	786.538	539.102
Abgänge auf Finanzanlagen der Abfallwirtschaft *)	3.295.781	1.035.115	3.536.010	5.100.000	1.311.340	1.997.951	5.688.490
Abgänge auf sonstige Finanzanlagen	197.826	363.561	0	308.244	258.893	309.531	302.498
Summe Werteverzehr	12.241.799	9.957.407	12.141.420	15.511.336	12.200.530	12.878.590	16.316.983
	%	%	%	%	%	%	%
Investitionsquote	124,7	156,6	175,7	188,3	158,8	155,6	137,0

*) Die auf Grundlage des Heubeck-Gutachtens (Stand: 20.02.2018) zu veranschlagenden Zuführungsbeträge (Saldo aus Zuführungen und Entnahmen) zur Rückstellung werden zur Kapitalbildung für zukünftige Zahlungen in einen Fonds bei der Versorgungskasse (kvw) eingezahlt. Hierfür ist im Haushaltsplan 2019 eine Investitionsauszahlung in Höhe von 5.688.490 € veranschlagt. Die Einzahlung dieses Betrages in den kwv-Versorgungsfonds wurde zum 01.07.2019 durch einen Tausch von Fondsanteilen aus der B-Anlage - Finanzmittel für die Abfallwirtschaft/Rekultivierungsrücklage in den kwv-Versorgungsfonds – bewirkt (reiner Aktivtausch von Finanzanlagen). Die aus den Mitteln der Rekultivierungsrücklage entnommenen Beträge wurden durch 3,5 Mio. € des im liquiden Bestand geführten Geldmarktfonds und der restliche Betrag aus liquiden Mitteln des allgemeinen Kassenbestands ersetzt. Daher ist in der Finanzrechnung der Produktgruppe 11.01 für das Haushaltsjahr 2019 ein Geldmittelabfluss nicht zu buchen.

3.3 Finanz- und Schuldenlage

In diesem Analysebereich haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

3.3.1 Anlagendeckungsgrad 2



*) Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als 5 Jahre) zusammen.

Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für den Anlagendeckungsgrad 2 für das Vergleichsjahr 2014 bei 99,8 %.

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. In 2019 wurde dieses Ziel wiederum erreicht.

3.3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad

Dynamischer Verschuldungsgrad							
Effektivverschuldung Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)							
Stichtag 31.12.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Jahre	15	59	10	39	8	31	28

Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für den Dynamischen Verschuldungsgrad für das Vergleichsjahr 2014 bei 33 Jahren.

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 8.3 des Lageberichtes).

Die Effektivverschuldung berechnet sich wie folgt:

Gesamtes Fremdkapital (Sonderposten Gebührenaussgleich, Rückstellungen und Verbindlichkeiten)
 ./ Liquid Mittel
./ 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 2019 mit 6,83 Mio. € ergibt sich rein rechnerisch eine Entschuldungsdauer von 28 Jahren.

Diese Kennzahl ist starken Schwankungen unterworfen. Diese sind in erster Linie darauf zurückzuführen, dass der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Gesamtfinanzzrechnung (= Nenner) jährlich erheblichen Schwankungen unterliegt. So liegt der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beispielsweise für 2013 bei 8,94 Mio. €, für 2014 bei 2,5 Mio. €, für 2015 bei 15,7 Mio. €, für 2016 bei 4,44 Mio. €, für 2017 bei 21,58 Mio. €, für 2018 bei 6,08 Mio. € und für 2019 bei 6,83 Mio. €. Dieser Saldo ist das Ergebnis einer Vielzahl von Geschäftsvorfällen.

Die zum Teil erheblichen Schwankungen sind aber nicht nur beim Kreis Coesfeld zu beobachten. Nach Erhebungen der GPA NRW (Schlussauswertung der Haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen aus der Überörtlichen Prüfung - 3. Prüfungsrunde 2015 bis 2017) liegt der Mittelwert bei dem Dynamischen Verschuldungsgrad bei 25 Kreisen für 2014 bei 33 Jahren (Minimalwert 10 Jahre und Maximalwert 102 Jahre). Dies zeigt, dass die Schwankungsbreite sehr hoch ist. Die Werte des Kreises Coesfeld liegen innerhalb dieser Bandbreite.

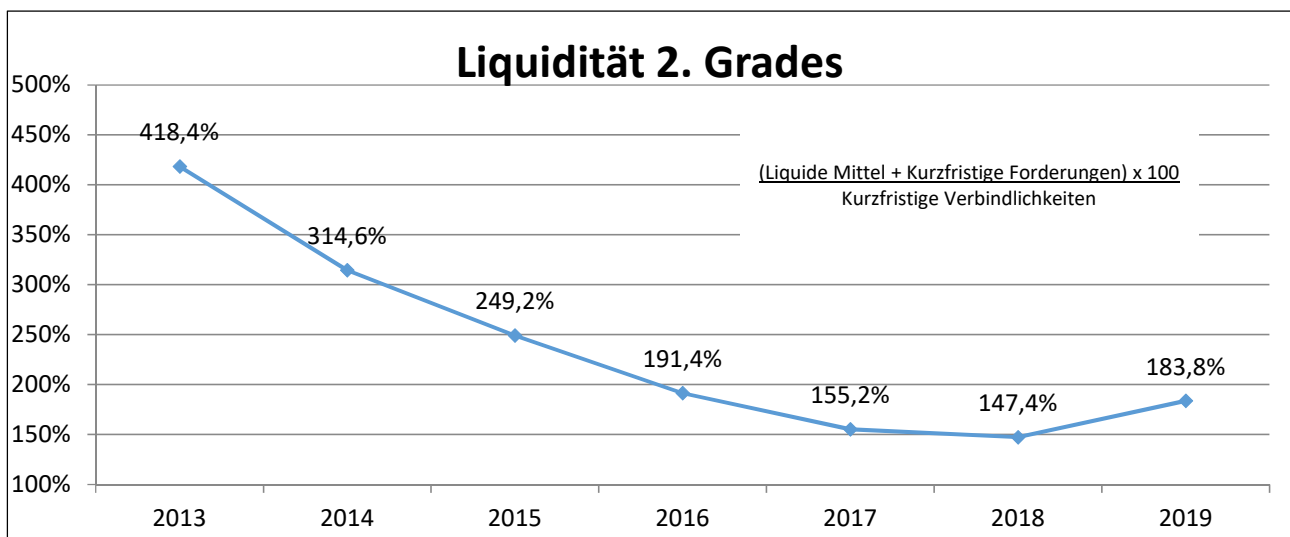
3.3.3 Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl **Liquidität 2. Grades** spiegelt die kurzfristige Liquidität des Kreises wieder. Sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises zum Bilanzstichtag durch liquide Mittel und kurzfristig realisierbare Forderungen gedeckt werden 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 und haben sich seit 2013 wie folgt entwickelt:

	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €
Liquide Mittel	27.604.491	19.848.591	22.870.544	13.401.721	22.447.910	19.953.681	21.211.690
Kurzfristige Forderungen	13.943.082	16.848.265	14.632.703	23.192.821	20.557.990	27.578.119	29.892.178
Kurzfristige Verbindlichkeiten	9.930.549	11.662.916	15.048.036	19.119.388	27.708.732	32.237.488	27.799.419

Unter Berücksichtigung dieser Werte ergibt sich bei der Kennzahl Liquidität 2. Grades ab 2013 folgende Entwicklung:

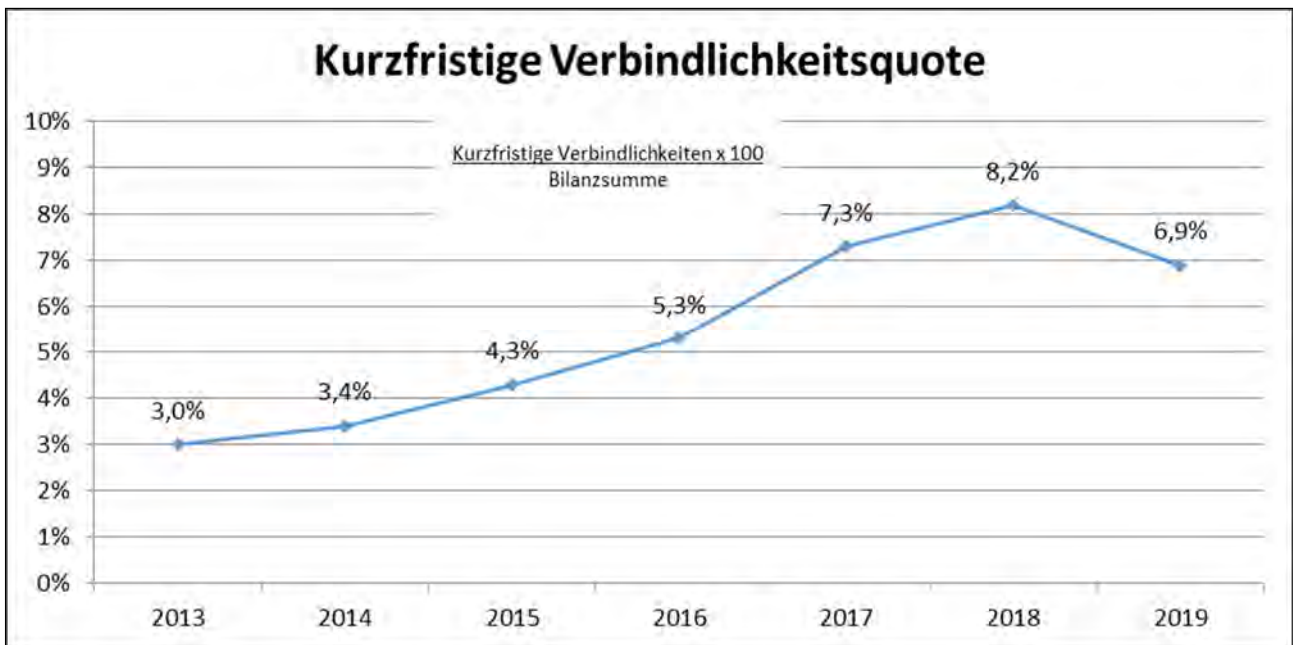


Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Liquidität für das Vergleichsjahr 2014 bei 212,7 %.

Bei dieser Kennzahl ist ein Prozentsatz von über 100 % erstrebenswert. Am 31.12.2019 beträgt dieser Wert 183,8 %. 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.

3.3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Kurzfristige Verbindlichkeitsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 6,1 %.

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei der Berechnung dieser Quote wurden folgende Werte berücksichtigt:

	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €
Kurzfristige Verbindlichkeiten	9.930.549	11.662.916	15.048.036	19.119.388	27.708.732	32.237.488	27.830.231
Bilanzsumme	334.379.635	338.377.701	348.588.903	362.794.388	379.573.801	391.854.896	404.259.540

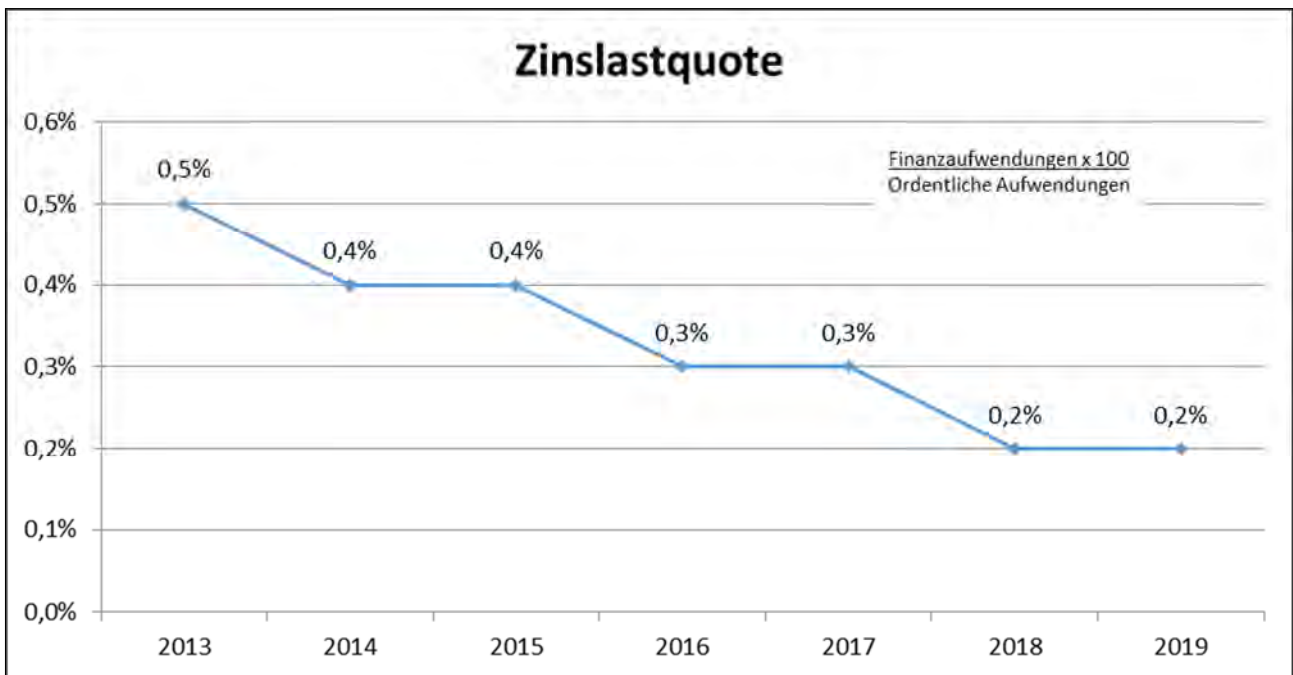
Am 31.12.2019 lag die vorgenannte Quote bei 6,9 %. Hierbei handelt es sich lediglich um eine stichtagsbezogene Betrachtung. Gegenüber dem Vorjahr ist wieder ein Rückgang dieser Quote zu verzeichnen.

Von 2018 nach 2019 sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten um rund 4,4 Mio. € auf 27,8 Mio. € zurückgegangen. Hierbei handelt es sich insbesondere um einen Rückgang bei den sonstigen Verbindlichkeiten (vgl. Ziffer 4.4.4 des Anhangs).

3.3.5 Zinslastquote

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.

Nachstehend ist die Entwicklung dieser Quote ab 2013 dargestellt:



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Zinslastquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 0,4 %.

Die vorstehende Grafik zeigt, dass die Zinslastquote für 2019 gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben ist. Die Zinsaufwendungen sind weiterhin rückläufig (2016: 0,98 Mio. €, 2017: 0,93 Mio. €, 2018 = 0,76 Mio. € und 2019: 0,68 Mio. €).

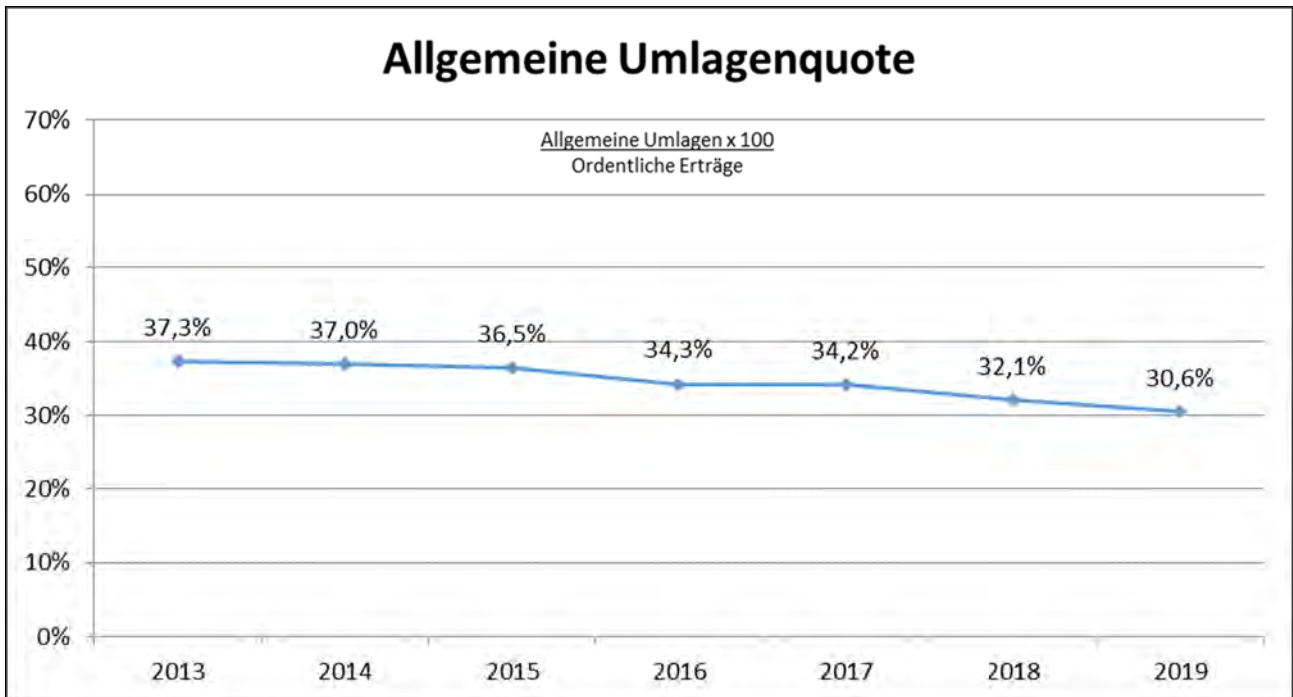
3.4 Ertragslage

Das Ertragsaufkommen des Kreises Coesfeld wird im Wesentlichen durch Zuwendungen des Bundes und des Landes sowie durch die Kreisumlage geprägt. Auf der Aufwandsseite dominieren die Transferaufwendungen (u. a. Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung, Landschaftsumlage).

Bei den Kennzahlen zur Ertragsanlage haben sich seit 2013 folgende Entwicklungen ergeben:

3.4.1 Allgemeine Umlagenquote

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 2019 beträgt diese Quote 30,6 % und ist gegenüber dem Vorjahr weiter leicht gesunken.



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Allgemeine Umlagenquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 50,0 %.

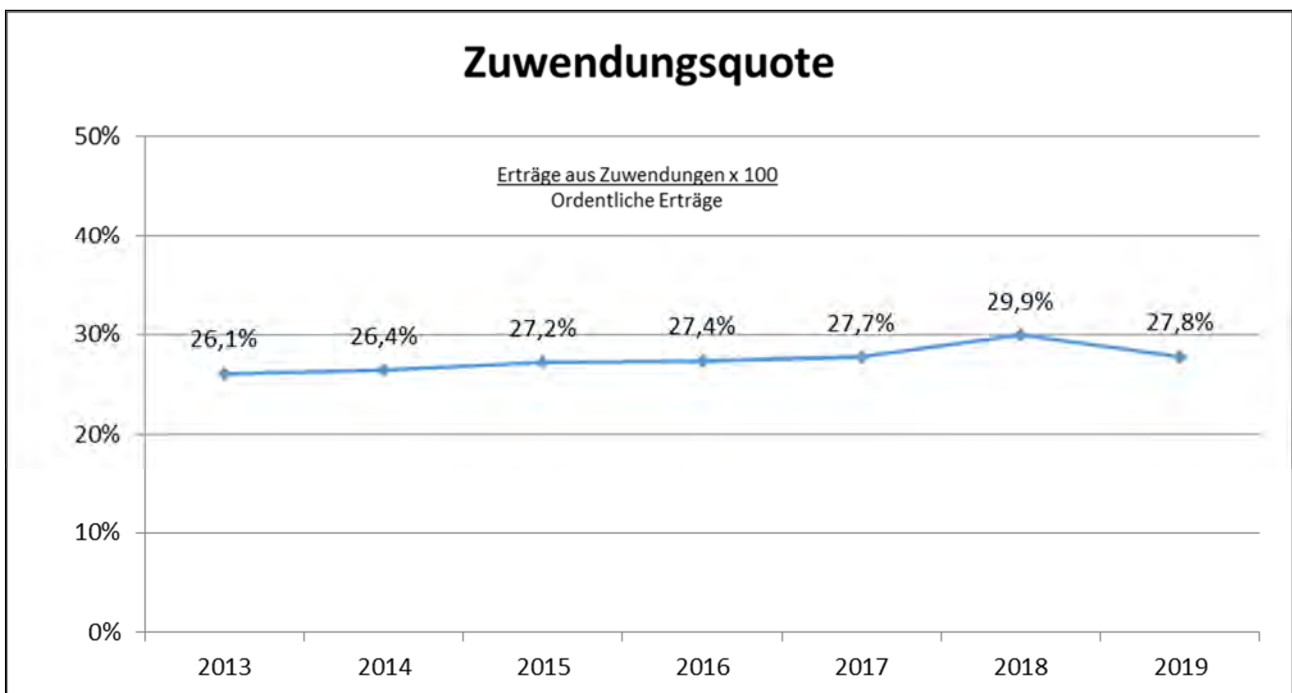
Die Kreisumlage ist eine bedeutende Ertragsart des Kreises Coesfeld. Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Kommunalen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Der Kreis Coesfeld hat 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 in der Regel ein Jahresgesetz ist, festgelegt.

Neben der allgemeinen Kreisumlage (tatsächliches Aufkommen 2019: 79.086.568 € und 2018: 76.559.968 €) erhebt der Kreis Coesfeld eine „Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt“. Diese ist von neun kreisangehörigen Städten und Gemeinden aufzubringen. Hierzu zählen nicht die Städte Coesfeld und Dülmen, da sie über ein eigenes Jugendamt verfügen. Das Aufkommen aus der Jugendamtsumlage liegt für 2019 bei 34.612.943 €. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage hat sich für 2019 eine Überdeckung von 3.181.363 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in die Schlussbilanz zum 31.12.2019 eine Verbindlichkeit eingestellt. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2021 eingeplant werden. Weitere Ausführungen hierzu sind unter Ziffer 4.4 des Anhangs (Verbindlichkeiten aus Transferleistungen) zu finden.

3.4.2 Zuwendungsquote

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 2019 liegt der Wert bei 27,8 %. Die Quote ist gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken und fast wieder auf dem Vorjahresniveau. Der Kreis Coesfeld erhält vom Land NRW Schlüsselzuweisungen (allgemeine Zuweisungen). Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2019 bei 46.699.212 € (2018: 46.142.865 €). Gemessen an den ordentlichen Erträgen 2019 entfallen auf die Schlüsselzuweisung in 2019 rund 12,6 % (2018: 13,1 %).

Im Folgenden ist die Entwicklung der Zuwendungsquote ab 2013 dargestellt:

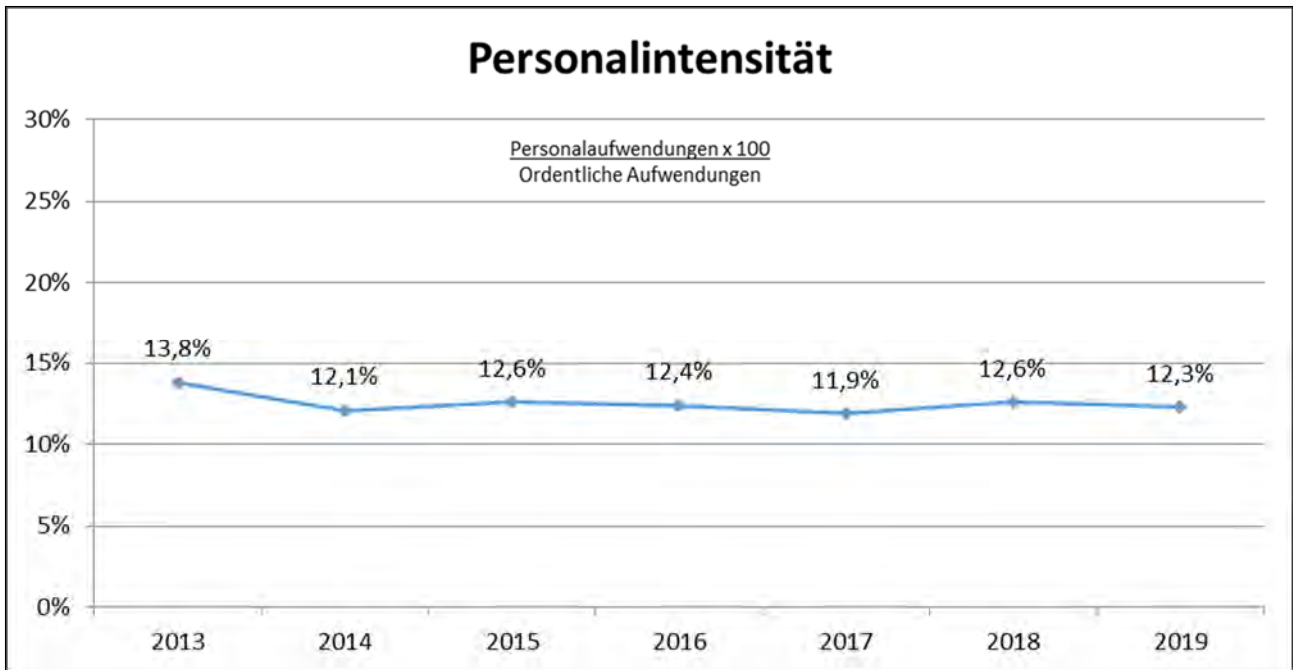


Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Zuwendungsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 15,8 %.

3.4.3 Personalintensität

Die **Personalintensität** gibt an, in welchem Verhältnis die Personalaufwendungen zu der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen stehen. Die Entwicklung ab 2013 stellt sich wie folgt dar:



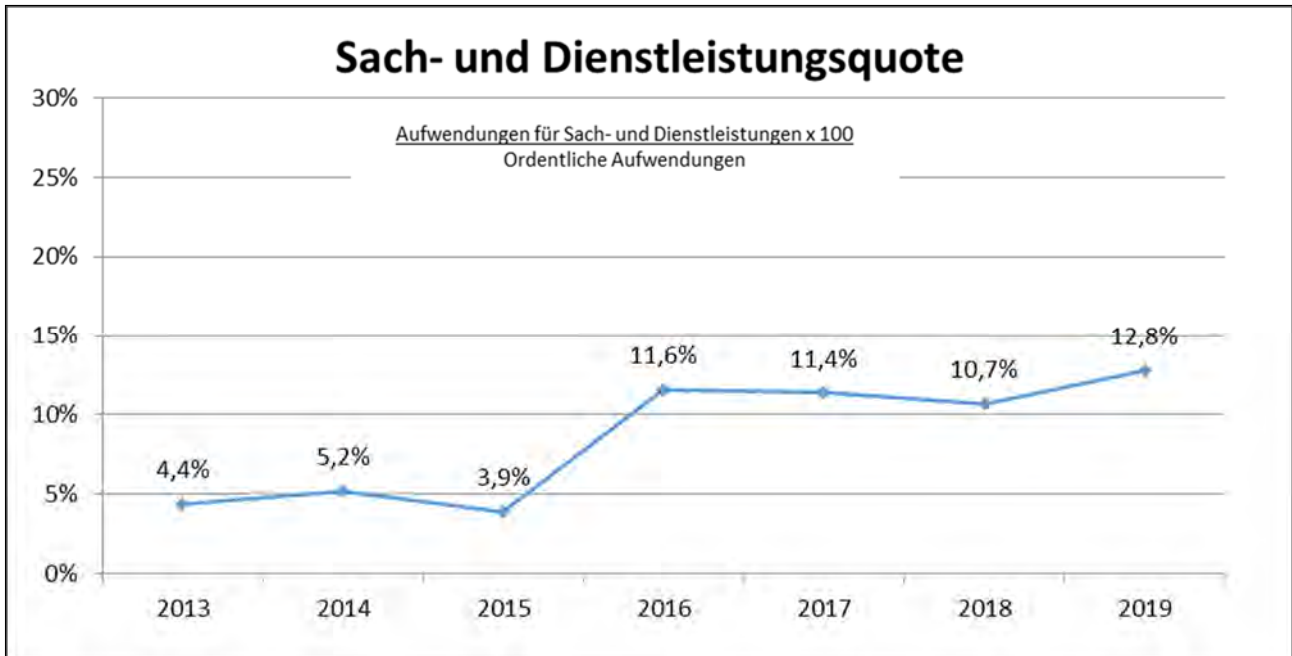
Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für das Vergleichsjahr 2014 bei 14,4 %.

Die Personalaufwendungen liegen für das Jahr 2019 bei 44.976.158 € und sind gegenüber dem Vorjahr um 434.172 € gestiegen. Auch bei den ordentlichen Aufwendungen hat sich für 2019 ein Anstieg (2019: 365.946.755 € und 2018: 352.431.763 €) ergeben. Diese Entwicklungen haben zu dem leichten Rückgang der Personalintensität für 2019 beigetragen.

3.4.4 Sach- und Dienstleistungsintensität

Die **Sach- und Dienstleistungsintensität** gibt an, in welchem Umfang die Kommune Leistungen von Dritten bezieht.



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Sach- und Dienstleistungsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 8,7 % (Minimum: 3,5 % und Maximum: 19,3 %).

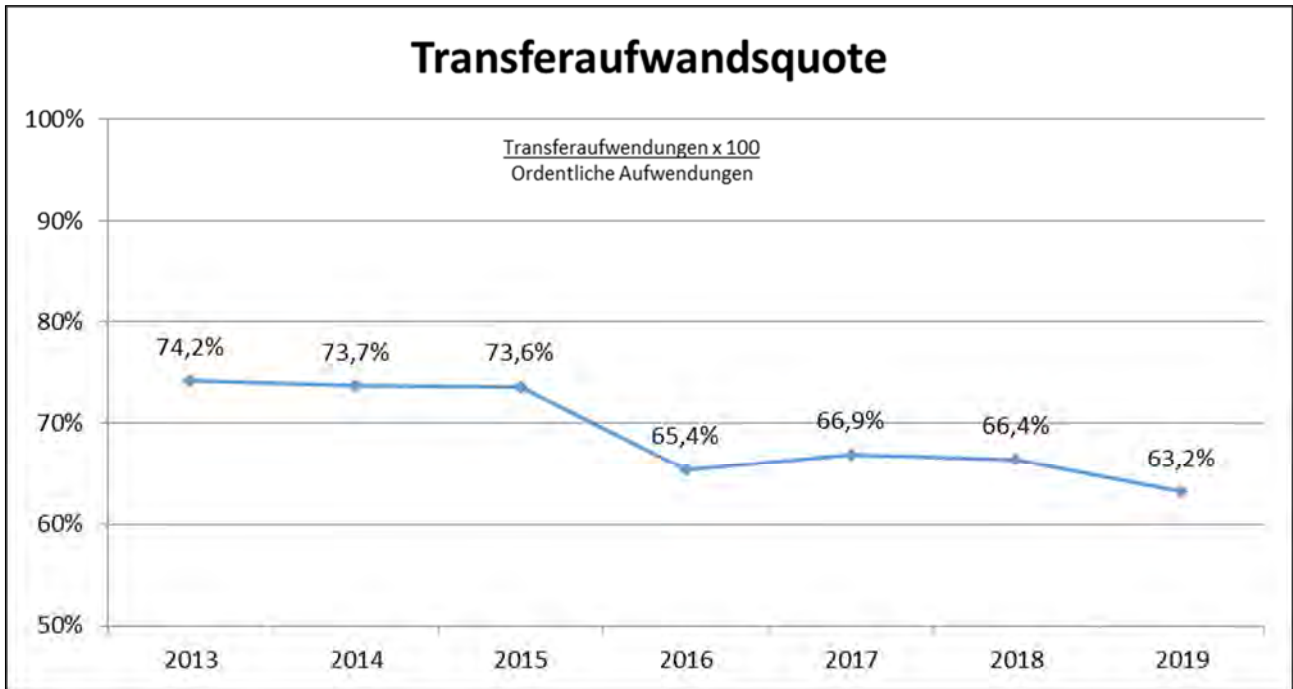
Ab 2016 ist ein Anstieg dieser Quote zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Änderungen bei der Zuordnung von Aufwendungen aufgrund von statistischen Vorgaben. Daher haben sich ab dem Haushaltsjahr 2016 Verschiebungen bei den Transferaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben. Wegen weiterer Einzelheiten hierzu wird auf die Ausführungen zur Transferaufwandsquote verwiesen.

Für 2019 liegt die Sach- und Dienstleistungsquote bei 12,8 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber 2018 um 9.262.906 € auf 46.878.921 € für 2019 gestiegen. Im Folgenden werden die bedeutenden Abweichungen genannt. Aufgrund der Übernahme der Sammlung und des Transports von Abfällen sowie des Betriebes der Wertstoffhöfe Olfen und Dülmen haben sich für 2019 Mehraufwendungen in Höhe von rund 5 Mio. € ergeben (Finanzierung über Benutzungsgebühren). Ferner ist im Bereich des Rettungsdienstes (Kostenrechnung) bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber dem Vorjahr ein Mehrbedarf von rund 1,8 Mio. € zu verzeichnen; die Deckung erfolgt über die Rettungsdienstgebühren. Auch bei den ordentlichen Aufwendungen hat sich für 2019 ein Anstieg (2019: 365.946.755 € und 2018: 352.431.763 €) ergeben. Diese Entwicklungen haben zum Anstieg der Sach- und Dienstleistungsquote für 2019 beigetragen.

3.4.5 Transferaufwandsquote

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).

Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung dieser Quote ab 2013 auf:



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Transferaufwandsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 60,8 %.

Mit dem Wert für 2019 von 63,2 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber den Jahren 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 ab dem Haushaltsjahr 2016 u. a. folgende Änderungen bei der haushaltsmäßigen Zuordnung:

- a) 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.
- b) 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 buchen.
- c) Ferner sind die Aufwendungen für den Rettungsdienst (Erstattung von Rettungsdienstkosten an Gemeinden, Notarztgestellung und Betreiberentgelte Rettungswachen) ab 2016 bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu buchen (zuvor bei den Transferaufwendungen).

Die Transferaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 2.959.361 € auf 231.148.563 € zurückgegangen. Gleichzeitig haben sich die ordentlichen Aufwendungen gegenüber 2018 um 13.514.992 € auf 365.946.755 € für 2019 erhöht. Diese Entwicklungen haben für 2019 zu einem Rückgang der Transferaufwandsquote geführt.

4 Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung 2019 schließen wie folgt ab:

	Ansatz 2019 €	Ergebnis 2019 €
Gesamtbetrag der Erträge	370.913.906,00	372.180.660,38
Gesamtbetrag der Aufwendungen	372.880.599,00	366.625.561,07
Jahresergebnis	-1.966.693,00	5.555.099,31

Der Jahresüberschuss 2019 führt zu einer Erhöhung des Eigenkapitals zum 31.12.2019 auf 25.826.574,23 €. Nach § 55a KrO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist. Bei einer Bilanzsumme zum 31.12.2019 in Höhe von 404.329.550,55 € errechnet sich für 2019 ein Mindestbestand der allgemeinen Rücklage in Höhe von 12.129.886,55 €. Die allgemeine Rücklage des Kreises Coesfeld zum 31.12.2019 mit 14.475.506,31 € übersteigt damit den vorgenannten Mindestbestand. Im Rahmen der Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses 2019 beschließt der Kreistag über die Verwendung des Jahresüberschusses 2019 (Zuführung an Ausgleichsrücklage und/oder allgemeine Rücklage).

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergab sich eine Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen 2019. Auf den folgenden Seiten werden die wesentlichen Abweichungen (+/- 50.000 €) der Jahresergebnisse in den Produktgruppen (PrGr) erläutert. 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 2019) eine Fortschreibung des Ansatzes. Daher können sich in Einzelfällen bei den nachstehend aufgeführten fortgeschriebenen Ansätzen Abweichungen zum Haushaltsansatz 2019 ergeben.

Hinweis zu den nachfolgenden Tabellen (Budgetübersichten):

Durch den Einsatz einer speziellen Auswertungssoftware können sich im Einzelfall geringe Rundungsdifferenzen (+/- 1 €) ergeben.

Die nachstehende Tabelle gibt zunächst einen Überblick über die Entwicklungen in den Budgets 1 bis 5. Im Anschluss hieran werden die Abweichungen in den einzelnen Budgets dargestellt.

		fortgeschr. Ansatz 2019 €	Ergebnis 2019 €	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
Budget 1	Ertrag	55.880.060	59.348.418	3.468.358
	Aufwand	-57.349.126	-55.388.617	1.960.509
	Ergebnis	-1.469.066	3.959.801	5.428.867
Budget 2	Ertrag	138.788.933	133.195.488	-5.593.445
	Aufwand	-211.063.183	-201.746.029	9.317.154
	Ergebnis	-72.274.250	-68.550.541	3.723.709
Budget 3	Ertrag	7.727.335	10.201.796	2.474.461
	Aufwand	-40.025.259	-41.920.368	-1.895.108
	Ergebnis	-32.297.924	-31.718.571	579.353
Budget 4	Ertrag	6.949.249	6.387.478	-561.771
	Aufwand	-13.959.512	-12.633.684	1.325.828
	Ergebnis	-7.010.263	-6.246.207	764.056
Budget 5	Ertrag	163.368.330	163.044.145	-324.185
	Aufwand	-52.283.519	-54.933.527	-2.650.008
	Ergebnis	111.084.811	108.110.618	-2.974.193
Gesamt	Ertrag	372.713.906	372.177.324	-536.582
	Aufwand	-374.680.599	-366.622.225	8.058.374
	Ergebnis	-1.966.693	5.555.099	7.521.792

Die nachfolgenden Übersichten der einzelnen Budgets beinhalten auch die nicht berichtspflichtigen Mittelverschiebungen.

Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 32 - Sicherheit und Ordnung					
32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr	Ertrag	145.427	145.427	198.597	53.170
	Aufwand	-298.297	-298.297	-312.140	-13.844
	Ergebnis	-152.869	-152.869	-113.543	39.327
32.02 Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	Ertrag	21.292.005	21.292.005	20.256.682	-1.035.323
	Aufwand	-19.314.703	-19.314.703	-18.501.436	813.267
	Ergebnis	1.977.301	1.977.301	1.755.246	-222.056
32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen	Ertrag	147.675	147.675	151.856	4.181
	Aufwand	-1.089.240	-1.089.240	-997.601	91.639
	Ergebnis	-941.565	-941.565	-845.745	95.820
32.04 Ausländerangelegenheiten	Ertrag	190.058	190.058	199.444	9.386
	Aufwand	-1.438.667	-1.438.667	-1.421.332	17.335
	Ergebnis	-1.248.609	-1.248.609	-1.221.888	26.721
Summe Produktbereich 32	Ertrag	21.775.164	21.775.164	20.806.578	-968.586
	Aufwand	-22.140.907	-22.140.907	-21.232.509	908.398
	Ergebnis	-365.743	-365.743	-425.931	-60.188
Produktbereich 35 - Zentrale Ausländerbehörde					
35.01 Zentrale Ausländerbehörde	Ertrag	5.288.696	5.288.696	5.364.147	75.451
	Aufwand	-4.191.673	-4.191.673	-3.885.787	305.885
	Ergebnis	1.097.024	1.097.024	1.478.360	381.336
Summe Produktbereich 35	Ertrag	5.288.696	5.288.696	5.364.147	75.451
	Aufwand	-4.191.673	-4.191.673	-3.885.787	305.885
	Ergebnis	1.097.024	1.097.024	1.478.360	381.336
Produktbereich 36 - Straßenverkehr					
36.01 Verkehrssicherung	Ertrag	2.677.934	2.677.934	2.922.174	244.240
	Aufwand	-1.194.798	-1.173.598	-1.068.144	105.454
	Ergebnis	1.483.136	1.504.336	1.854.030	349.694
36.02 Zulassungen	Ertrag	1.971.451	1.971.451	2.159.651	188.200
	Aufwand	-1.073.945	-1.073.945	-1.104.611	-30.666
	Ergebnis	897.506	897.506	1.055.040	157.534
36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse	Ertrag	480.893	480.893	569.514	88.621
	Aufwand	-508.481	-508.481	-471.090	37.390
	Ergebnis	-27.588	-27.588	98.424	126.012
Summe Produktbereich 36	Ertrag	5.130.277	5.130.277	5.651.338	521.061
	Aufwand	-2.777.224	-2.756.024	-2.643.845	112.179
	Ergebnis	2.353.054	2.374.254	3.007.494	633.240

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 39 - Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung					
39.01 Verbraucherschutz	Ertrag	114.159	114.159	114.191	32
	Aufwand	-1.038.271	-1.038.271	-1.015.629	22.642
	Ergebnis	-924.112	-924.112	-901.438	22.674
39.02 Veterinärdienst	Ertrag	167.225	167.225	191.228	24.003
	Aufwand	-1.388.507	-1.388.507	-1.262.158	126.349
	Ergebnis	-1.221.282	-1.221.282	-1.070.930	150.353
39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Ertrag	4.582.404	6.382.404	9.837.291	3.454.887
	Aufwand	-4.282.031	-4.282.031	-3.856.551	425.481
	Ergebnis	300.373	2.100.373	5.980.740	3.880.367
Summe Produktbereich 39	Ertrag	4.863.788	6.663.788	10.142.710	3.478.922
	Aufwand	-6.708.810	-6.708.810	-6.134.338	574.472
	Ergebnis	-1.845.022	-45.022	4.008.372	4.053.394
Produktbereich 63 - Bauen und Wohnen					
63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz	Ertrag	1.162.890	1.162.890	1.321.491	158.601
	Aufwand	-1.265.684	-1.265.684	-1.308.001	-42.317
	Ergebnis	-102.794	-102.794	13.490	116.284
63.02 Wohnungsförderung	Ertrag	61.115	61.115	109.869	48.755
	Aufwand	-286.202	-286.202	-304.679	-18.477
	Ergebnis	-225.087	-225.087	-194.809	30.277
Summe Produktbereich 63	Ertrag	1.224.005	1.224.005	1.431.360	207.355
	Aufwand	-1.551.886	-1.551.886	-1.612.680	-60.794
	Ergebnis	-327.881	-327.881	-181.320	146.561

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 70 - Umwelt					
70.01 Betrieblicher Umweltschutz	Ertrag	694.314	694.314	726.739	32.425
	Aufwand	-1.157.204	-2.957.204	-2.972.902	-15.698
	Ergebnis	-462.890	-2.262.890	-2.246.163	16.727
70.02 Natur- und Bodenschutz	Ertrag	243.507	243.507	733.904	490.397
	Aufwand	-1.623.187	-1.623.187	-1.923.069	-299.882
	Ergebnis	-1.379.680	-1.379.680	-1.189.165	190.515
70.03 Gewässerschutz	Ertrag	248.958	248.958	284.944	35.986
	Aufwand	-1.050.594	-1.050.594	-980.897	69.697
	Ergebnis	-801.636	-801.636	-695.953	105.683
70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	Ertrag	14.600.748	14.600.748	14.194.974	-405.774
	Aufwand	-14.335.479	-14.335.479	-13.970.222	365.257
	Ergebnis	265.269	265.269	224.752	-40.517
70.05 Beteiligungsmanagement	Ertrag	10.603	10.603	11.722	1.120
	Aufwand	-12.164	-33.364	-32.368	995
	Ergebnis	-1.561	-22.761	-20.646	2.115
Summe Produktbereich 70	Ertrag	15.798.129	15.798.129	15.952.283	154.154
	Aufwand	-18.178.627	-19.999.827	-19.879.458	120.369
	Ergebnis	-2.380.498	-4.201.698	-3.927.174	274.524
Summe Budget 01	Ertrag	54.080.060	55.880.060	59.348.418	3.468.358
	Aufwand	-55.549.126	-57.349.126	-55.388.617	1.960.509
	Ergebnis	-1.469.066	-1.469.066	3.959.801	5.428.867

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

In dieser Produktgruppe sind auf der Ertragsseite Mindererträge in Höhe von insgesamt 1.035.323 € zu verzeichnen. Insgesamt kam es nicht zu der auf Basis der vergangenen Jahre kalkulierten Anzahl von Einsätzen.

Zudem sind Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 813.267 € entstanden. Ursächlich hierfür sind insbesondere geringere Personalaufwendungen bei den Betreibern sowie bei der Leitstelle, da das nach dem Rettungsbedarfsplan vorgesehene rettungsdienstliche Personal nicht im einkalkulierten Umfang vorgehalten werden konnte.

In den Entwurf des Jahresabschlusses 2019 ist das vorläufige Ergebnis der Gebührennachkalkulation für 2019 eingeflossen. Bei der Endabrechnung haben sich keinerlei Veränderungen ergeben.

Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

In der Produktgruppe sind Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 91.639 € entstanden. Ursächlich hierfür sind insbesondere geringere Personalaufwendungen, die im Wesentlichen dadurch entstanden sind, dass das nach dem Rettungsbedarfsplan vorgesehene Leitstellenpersonal nicht im einkalkulierten Umfang vorgehalten werden konnte. Die Personalkosten der Leitstelle werden mit 35 v. H. der Produktgruppe Feuerschutz zugerechnet. Die restlichen (65 v. H.) Personalkosten werden der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst zugeordnet.

Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Die für den Betrieb der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) erforderlichen Finanzdaten werden im Produktbereich 35 und in der Produktgruppe 35.01 ZAB erfasst. Eine haushaltsmäßige Belastung ergibt sich für den Kreis Coesfeld nicht, da eine vollständige Kostenerstattung durch das Land NRW auf der Grundlage von § 16 ZustAVO NRW erfolgt.

Die haushaltsmäßige Abwicklung des Betriebs der ZAB erfolgt durch eine quartalsweise Abrechnung. Das erste bis dritte Quartal 2019 wurden dabei nach dem IST abgerechnet und erstattet. Vor Jahresende erfolgt die letzte Quartalsabrechnung als Prognose-Abrechnung und wird dann wieder durch die Jahresendabrechnung ausgeglichen. Zum Jahresende 2019 ergab sich damit rein rechnerisch ein Überschuss von 1.478.360 €.

Der in der Produktgruppe 35.01 ausgewiesenen Überschuss dient zur Deckung von zentral bewirtschafteten Aufwendungen oder von Verwaltungsgemeinkosten und steht damit für den allgemeinen Haushalt nicht zur Verfügung.

Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Die Verbesserung im Ergebnis der Produktgruppe 36.01 mit 349.694 € ist überwiegend auf die Einnahmen aus Bußgeldern im Produkt 36.01.03 (Überwachung fließender Verkehr) zurückzuführen. Im Bereich der Verwaltungsgebühren und Verwarngelder waren leichte Rückgänge zu verzeichnen, welche jedoch durch die erhöhten Bußgeldeinnahmen kompensiert werden konnten.

Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Der Bereich der Zulassungen schließt für das Haushaltsjahr 2019 mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 157.534 € ab. Die weiter ansteigende Zahl der Geschäftsvorfälle im Zulassungsbereich führte abweichend von den Planungen bei den Verwaltungsgebühren zu einer erneuten Verbesserung (Mehreinnahmen von 176.960 €). Den Mehreinnahmen standen gleichzeitig erhöhte Aufwendungen (z. B. Gebührenanteil des Kraftfahrtbundesamtes) gegenüber.

Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

In der Produktgruppe 36.03 konnte eine Verbesserung in Höhe von 126.012 € gegenüber der Haushaltsplanung erzielt werden. Ursächlich hierfür waren u. a. die beginnenden Fristen zum Führerscheinumtausch sowie die im 5-Jahres-Turnus anstehende Verlängerung der Schlüsselzahl 95 bei den Berufskraftfahrern.

Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Ausschlaggebend für die Haushaltsverschlechterung von 150.353 € sind folgende Entwicklungen:

- höheres Ertragsaufkommen von 24.003 €
(insbesondere wegen Anstieg von Ordnungswidrigkeitenverfahren und festgesetzter Zwangsgelder im Rahmen von Ordnungsverfügungen)
- Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 126.451 €
Der für 2019 veranschlagte Mehraufwand für den Fall einer ASP in Höhe von 75.000 € ist in 2019 nicht entstanden. Gleichwohl ist die Gefahr eines Ausbruchs weiterhin gegeben.
Ferner mussten die für 2019 eingeplanten Aufwendungen für Katzenschutzmaßnahmen nicht in voller Höhe aufgewendet werden. Hier haben sich Minderaufwendungen von 46.000 € ergeben.
Es wird angenommen, dass die für die Umsetzung der zum 01.02.2019 in Kraft getretenen Katzenschutzverordnung beauftragten Tierschutzvereine dort anfallende Kastrationskosten dem Kreis erst nach einer gewissen Anlaufphase verstärkt in Rechnung stellen.
- Einsparungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sowie bei den bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 30.548 €.

Diesen Haushaltsverbesserungen steht ein Mehrbedarf bei den Personalaufwendungen in Höhe von 30.650 € gegenüber.

Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 3.880.367 € ab. Diese Verbesserung ist in erster Linie auf die Auflösung einer Rückstellung in Höhe von 5.398.992 € zurückzuführen (einmaliger Geschäftsvorfall). In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld ist zum 31.12.2018 eine Rückstellung für laufende Klageverfahren in Höhe von 6,246 Mio. € passiviert. Im Jahr 2019 ist ein Vergleich über Gebühren für Fleischuntersuchungen und Zerlegekontrollen mit einem Schlachtbetrieb geschlossen worden (Beschluss Kreistag am 25.09.2019). Für die noch bestehenden Erstattungsansprüche aus dem geschlossenen Vergleich mussten rund 847.000 € aufgewendet werden. Der noch verbleibende Rückstellungsbetrag in Höhe von rund 5,399 Mio. € war nach § 37 Abs. 7 KomHVO NRW aufzulösen und wirkt sich abschlussverbessernd auf das Jahresergebnis 2019 aus.

Von dieser Ergebnisverbesserung mussten in 2019 Finanzmittel in Höhe von 1,8 Mio. € zur Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz umverteilt werden, da im Bereich des Immissionsschutzes (Windkraft) mit einem Rechtsstreit zu rechnen ist. Hierfür sind Aufwendungen in Höhe von 1,8 Mio. € für Notar-, Anwalts-, Gerichts-, Sachverständigen- und Prozesskosten zu erwarten, für die eine entsprechende Rückstellungsbildung zum 31.12.2019 erforderlich war.

Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Diese Produktgruppe schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einer Haushaltsverbesserung in Höhe von 116.284 € ab. Hierfür sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen ausschlaggebend:

- Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren von 133.268 €
Die Gesamtzahl der gebührenpflichtigen Geschäftsvorfälle ist um 2,4 % und damit entgegen dem Trend rückläufiger Baugenehmigungszahlen (-20 %) angestiegen. Im Jahr 2019 sind erstmals durch die neue BauO NRW 2018 von den Bauherren Gebühren für Nachforderungen von Bauvorlagen im Falle unvollständiger Bauanträge erhoben worden. Viele kleinere Bauvorhaben mit geringen Gebühreneinnahmen sind seit dem 01.01.2019 hingegen nicht mehr baugenehmigungspflichtig. Dadurch haben weniger Baugenehmigungsverfahren gleichwohl zu mehr Gebührenerträgen geführt. Die Gebühr je Geschäftsvorfall stieg um 5,5 %.
- An Zwangsgeldern zur Durchsetzung ordnungsbehördlicher Maßnahmen wurden in 2019 20.500 € mehr eingenommen als veranschlagt.
- Die Personalkosten lagen um 82.187 € über den Planungen für das Haushaltsjahr 2019. Hauptgrund dafür ist, dass unvorhergesehen mehr Personalanteile zur Verfügung standen als bei der Haushaltsplanung angenommen.
- Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergaben sich Einsparungen von insgesamt 43.204 €.

Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Im Bereich des Immissionsschutzes (Windkraft) ist mit einem Rechtsstreit zu rechnen. Hierfür sind Aufwendungen in Höhe von 1.800.000 € für Notar-, Anwalts-, Gerichts-, Sachverständigen- und Prozesskosten zu erwarten. Unter Berücksichtigung des § 37 Absatz 6 KomHVO NRW musste daher im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2019 eine entsprechende Rückstellung passiviert werden. Diese Rückstellungsbildung wirkt sich für 2019 in der Produktgruppe 70.01 abschlussverschlechternd aus. Für die Bildung dieser Rückstellung musste daher eine Mittelumverteilung von der Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene zur Produktgruppe 70.01 in Höhe von 1.800.000 € vorgenommen werden.

Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung von 190.515 € sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen verantwortlich:

- Mehrerträge bei den Ersatzgeldern von 651.845 €
- Mehraufwendungen für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen von 97.721 €
- Die geplante Entnahme von 134.750 € aus den erhaltenen Anzahlungen Ersatzgelder wurde aufgrund der Mehreinnahmen nicht in Anspruch genommen und führt damit zu Mindererträgen und Minderaufwendungen in gleicher Höhe.
- Die Differenz von Erträgen und Aufwendungen im Bereich Ersatzgelder in Höhe von 522.609 € fließt den erhaltenen Anzahlungen „Ersatzgelder für Naturschutz“ zu und steht in den Folgejahren für entsprechende Projekte zur Verfügung.
- Minderaufwendungen im Personalbereich von 55.763 €
- Minderaufwendungen für die Planung von Landschaftsplänen von 38.000 €. Die geplanten Maßnahmen konnten im Jahr 2019 nicht abgeschlossen werden, sodass diese im Jahr 2020 fortgeführt werden.
- Mindererträge für Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke von 41.000 €
- Minderaufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des sonstigen unbeweglichen Vermögens von 20.252 €
- Minderaufwendungen für die Durchführung zur Entwicklung des ländlichen Raums (ELER) von 20.000 €. Die geplanten Maßnahmen konnten im Jahr 2019 nicht abgeschlossen werden, sodass diese im Jahr 2020 fortgeführt werden.
- Minderaufwendungen für Gefahrenerforschung und -abschätzung im Bereich Bodenschutz von 14.857 €

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung beigetragen haben.

Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Der Zuschuss in dieser Produktgruppe hat sich gegenüber der Veranschlagung 2019 (801.636 €) auf 695.953 € reduziert. Hierfür sind in erster Linie Minderaufwendungen im Personalbereich von 37.540 € sowie Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren von 32.757 € infolge gestiegener Antragszahlen für Erdwärmebohrungen, Niederschlagswassereinleitungen sowie Anlagen am Gewässer (Glasfaserverlegungen) verantwortlich. Ein weiterer Grund für die Verbesserung ist u. a. der Minderaufwand bei den Sach- und Dienstleistungen (24.608 €). Dieser Minderaufwand ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass die Digitalisierung der Akten im Bereich Kleinkläranlagen und Niederschlagswassereinleitungen (10.000 €) nicht durchgeführt werden konnte. Diesen Mehrerträgen bzw. Minderaufwendungen stehen geringfügige Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen gegenüber, die in Summe zu einer Haushaltsverbesserung in Höhe von 105.683 € geführt haben.

Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Gegenüber der Veranschlagung hat sich in dieser Produktgruppe für 2019 nach der Endabrechnung des Gebührenhaushalts eine Haushaltsverschlechterung in Höhe von 40.517 € ergeben. Ursächlich für die Haushaltsverschlechterung sind u. a. folgende Entwicklungen:

- Mindererträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten von 467.306 €
- Mindererträge bei den Benutzungsgebühren von 21.747 €
- Mehraufwendungen für die Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich von 145.226 €
- Minderaufwendungen für sonstige Dienstleistungen von 508.652 €
- Minderaufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke von 40.022 €.

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Ansatzabweichungen ergeben, die im Saldo zu der ausgewiesenen Haushaltsverschlechterung geführt haben.

Budget 2 – Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 40 - Schule, Bildung und Kultur					
40.01 Leistungen der Schulen	Ertrag	1.454.585	1.454.585	1.545.897	91.312
	Aufwand	-4.368.760	-4.368.760	-4.513.489	-144.729
	Ergebnis	-2.914.175	-2.914.175	-2.967.592	-53.417
40.02 Schülerbezogene Leistungen	Ertrag	12	12	181.897	181.885
	Aufwand	-1.744.445	-1.744.445	-1.750.341	-5.897
	Ergebnis	-1.744.433	-1.744.433	-1.568.444	175.989
40.03 Serviceleistungen	Ertrag	217.538	217.538	192.991	-24.547
	Aufwand	-737.746	-737.746	-599.917	137.830
	Ergebnis	-520.209	-520.209	-406.926	113.283
40.04 Schulamt	Ertrag	12.217	12.217	24.959	12.742
	Aufwand	-269.960	-269.960	-270.115	-156
	Ergebnis	-257.743	-257.743	-245.156	12.587
40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit	Ertrag	630.195	630.195	727.085	96.890
	Aufwand	-1.770.612	-1.770.612	-1.823.866	-53.253
	Ergebnis	-1.140.417	-1.140.417	-1.142.116	-1.699
Summe Produktbereich 40	Ertrag	2.314.547	2.314.547	2.682.631	368.084
	Aufwand	-8.891.523	-8.891.523	-8.978.177	-86.654
	Ergebnis	-6.576.975	-6.576.975	-6.340.880	236.095
Produktbereich 41 - Kultur					
41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit (bis 2017) *	Ertrag	0	0	0	0
	Aufwand	0	0	-13	-13
	Ergebnis	0	0	-12	-12
Summe Produktbereich 41	Ertrag	0	0	0	0
	Aufwand	0	0	-13	-13
	Ergebnis	0	0	-12	-12
* Restabwicklung aus Vorjahren					

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 50 - Soziales und Jobcenter					
50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013) *	Ertrag	0	0	300	300
	Ergebnis	0	0	300	300
50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Ertrag	12.739.292	12.739.292	11.795.860	-943.432
	Aufwand	-15.568.022	-16.118.022	-15.215.569	902.453
	Ergebnis	-2.828.730	-3.378.730	-3.419.709	-40.978
50.20 Ambulante Leistungen	Ertrag	545.542	545.542	697.682	152.140
	Aufwand	-8.177.691	-8.177.691	-7.729.811	447.880
	Ergebnis	-7.632.149	-7.632.149	-7.032.129	600.020
50.30 Stationäre Pflege	Ertrag	1.026.359	1.026.359	1.708.535	682.176
	Aufwand	-14.029.190	-13.479.190	-13.985.785	-506.595
	Ergebnis	-13.002.831	-12.452.831	-12.277.250	175.581
50.40 Jobcenter	Ertrag	64.862.290	64.862.290	59.678.191	-5.184.099
	Aufwand	-70.526.689	-70.526.689	-65.609.182	4.917.507
	Ergebnis	-5.664.399	-5.664.399	-5.930.991	-266.591
Summe Produktbereich 50	Ertrag	79.173.483	79.173.483	73.880.568	-5.292.915
	Aufwand	-108.301.592	-108.301.592	-102.540.346	5.761.246
	Ergebnis	-29.128.110	-29.128.110	-28.659.778	468.331
Produktbereich 51 - Jugendamt					
51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014) *	Ertrag	0	0	159	159
	Aufwand	0	0	-1.031	-1.031
	Ergebnis	0	0	-871	-871
51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014) *	Ertrag	0	0	2.880	2.880
	Aufwand	0	0	-5.462	-5.462
	Ergebnis	0	0	-2.582	-2.582
51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014) *	Ertrag	0	0	93.686	93.686
	Aufwand	0	0	-40.470	-40.470
	Ergebnis	0	0	53.216	53.216
51.10 Prävention und Regelangebote	Ertrag	47.075.722	47.075.722	46.694.576	-381.146
	Aufwand	-68.684.079	-68.684.079	-64.320.066	4.364.013
	Ergebnis	-21.608.356	-21.608.356	-17.625.490	3.982.866
51.20 Hilfen zur Erziehung	Ertrag	6.218.393	6.218.393	5.608.656	-609.736
	Aufwand	-15.298.208	-15.298.208	-15.800.382	-502.174
	Ergebnis	-9.079.815	-9.079.815	-10.191.726	-1.111.910
51.30 Sonstige Leistungen	Ertrag	2.430.341	2.430.341	2.677.053	246.712
	Aufwand	-4.788.317	-4.788.317	-5.105.819	-317.502
	Ergebnis	-2.357.976	-2.357.976	-2.428.766	-70.790
Summe Produktbereich 51	Ertrag	55.724.456	55.724.456	55.077.010	-647.446
	Aufwand	-88.770.603	-88.770.603	-85.273.229	3.497.375
	Ergebnis	-33.046.147	-33.046.147	-30.196.219	2.849.929
* Restabwicklung aus Vorjahren					

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 53 - Gesundheitsamt					
53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013) *	Ertrag	0	0	141	141
	Ergebnis	0	0	141	141
53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013) *	Aufwand	0	0	-12	-12
	Ergebnis	0	0	-12	-12
53.10 Amtsärztlicher Dienst	Ertrag	382.696	382.696	406.931	24.235
	Aufwand	-434.536	-434.536	-503.824	-69.288
	Ergebnis	-51.841	-51.841	-96.893	-45.053
53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe	Ertrag	16.350	16.350	13.177	-3.173
	Aufwand	-758.952	-758.952	-778.540	-19.589
	Ergebnis	-742.602	-742.602	-765.363	-22.761
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Ertrag	131.602	131.602	156.642	25.039
	Aufwand	-1.393.893	-1.393.893	-1.322.229	71.664
	Ergebnis	-1.262.291	-1.262.291	-1.165.588	96.703
53.40 Gesundheitsschutz	Ertrag	147.169	147.169	128.278	-18.891
	Aufwand	-605.748	-605.748	-537.394	68.354
	Ergebnis	-458.579	-458.579	-409.116	49.462
53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und - planung	Ertrag	898.629	898.629	850.109	-48.520
	Aufwand	-1.906.335	-1.906.335	-1.812.264	94.071
	Ergebnis	-1.007.705	-1.007.705	-962.155	45.550
Summe Produktbereich 53	Ertrag	1.576.447	1.576.447	1.555.278	-21.169
	Aufwand	-5.099.464	-5.099.464	-4.954.264	145.200
	Ergebnis	-3.523.018	-3.523.018	-3.398.986	124.032
Summe Budget 02	Ertrag	138.788.933	138.788.933	133.195.488	-5.593.445
	Aufwand	-211.063.183	-211.063.183	-201.746.029	9.317.154
	Ergebnis	-72.274.250	-72.274.250	-68.550.541	3.723.709
* Restabwicklung aus Vorjahren					

Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Die Produktgruppe 40.01 schließt für 2019 mit einer Ergebnisverschlechterung in Höhe von 64.064 € ab. Grund hierfür ist in erster Linie der Mehraufwand von 74.971 € für die Neuausstattung der Steverschule in Nottuln.

Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Die Haushaltsverbesserung in Höhe von 175.989 € resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung einer Rückstellung (Schülerfahrkosten für Berufskollegs).

Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Für die 2019 ausgewiesene Haushaltsverbesserung von 113.283 € ist insbesondere auf die nachstehend aufgeführten Entwicklungen zurückzuführen:

- aus Minderaufwendungen im Personalbereich aufgrund unbesetzter Stellen wegen Elternzeit (10.500 €)
- Minder- bzw. Nichtausgabe des geplanten Kreisanteils zur vertieften Berufsorientierung wegen Nichtzustandekommen von gemeinsamen Projekten der Bundesagentur für Arbeit (30.000 €)
- Minderaufwendungen bei den Sachmittelansätzen von zdi (= Zukunft durch Innovation) und RBB (= Regionales Bildungsbüro) in Höhe von jeweils 20.000 €
- nicht geplante Mehrerträge aus Landesmitteln für Inklusionszwecke für RBB (15.000 €)
- nicht im Ansatz 2019 enthaltene Erträge aus der Finanzierung der Übergangsbegleitung seitens der Abteilung 50 Soziales und Jobcenter.

Im Übrigen haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen kleinere Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung in Höhe von 113.283 € geführt haben.

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

In dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2019 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz eine Abweichung von weniger als 50.000 € aus.

Es wird darauf hingewiesen, dass eine Mittelumverteilung in Höhe von 550.000 € vom Kostenträger 02.50.30.01 erfolgte. Diese wurde aufgrund erhöhter Aufwendungen in den Bereichen „Übergangsmilliarde“, „Krankenhilfe“ und „Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes a. E.“ erforderlich.

Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

In der Produktgruppe 50.20 sind im Jahr 2019 Verbesserungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz des Jahres in Höhe von 600.020 € zu verzeichnen.

Die Verbesserung beruht einerseits auf Mehrerträgen in Höhe von 152.140 €, die im Wesentlichen bei dem Produkt „50.20.02 Eingliederungshilfe“ entstanden sind. Neben der Auflösung einer für das Jahr 2019 gebildeten Rückstellung mit einem Restbetrag von rund 48.500 € wurden durch den erfolgreichen Abschluss von Kostenerstattungsverfahren und andere Erstattungs- und Ersatzleistungen Mehrerträge von rund 100.000 € erzielt.

Neben den zuvor genannten MMehrerträgen sind in dieser Produktgruppe auch Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 447.880 € angefallen.

Im Produkt ambulante Hilfe zur Pflege sind die direkten Transferaufwendungen aufgrund der verbesserten Leistungen der vorrangigen Pflegeversicherung um rund 310.000 € geringer ausgefallen als bei der Haushaltsplanung erwartet wurde. Auch bei den Aufwendungen für die bewohnerbezogenen Zuschüsse der Tages- und Kurzzeitpflege ist im Jahr 2019 ein Minderaufwand von rund 326.000 € festzustellen. Dabei ist zu berücksichtigen, dass eingestreute Kurzzeitpflegeplätze wahlweise für die Kurzzeitpflege oder aber auch für die stationäre Dauerpflege genutzt werden können. Eine verstärkte Inanspruchnahme von Dauerpflege führt insoweit zu einer Reduzierung der Zuschüsse zur Kurzzeitpflege.

Diesen Minderaufwendungen in der ambulanten Pflege stehen Mehraufwendungen im Produkt Eingliederungshilfe, hier insbesondere bei der Schulbegleitung und bei der Frühförderung, in Höhe von 191.252 € gegenüber. Weitere geringfügige Änderungen verteilen sich auf verschiedene Sachkonten der Produktgruppe.

Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

In dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2019 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2019 eine Verbesserung in Höhe von 175.581 € aus.

Im Bereich der Erträge betragen die Verbesserungen 682.176 €. Allein durch die Auflösung der für 2018 gebildeten, aber in dem Umfang tatsächlich nicht benötigten Rückstellungen ergibt sich eine positive Abweichung in Höhe von 182.104 €. Es wurden 403.164 € Mehrerträge im Bereich der übergeleiteten Ansprüche i. E. (+255.988 €) und bei der Heranziehung der Unterhaltspflichtigen (+147.175 €) erzielt. Bei der Überleitung der Ansprüche erfolgte eine Umstellung der Verfahrensweise in der Bearbeitung; ferner sind die Mehrerträge durch einige Fallkonstellationen mit hohen Forderungen zurückzuführen. Durch die Rückzahlung eines Falles bei erweiterter Hilfe (Aufwendungsersatz) erfolgte eine Mehreinnahme in Höhe von 38.336 € zum fortgeschriebenen Ansatz. Bei der Erstattung von SH-Träger i. E. ergaben sich Mehrerträge in Höhe von 35.919 €.

Die weiteren Mehrerträge in Höhe von circa 23.000 € verteilen sich auf diverse Sachkonten der Produktgruppe.

Die Mehraufwendungen liegen bei insgesamt 506.595 €. Bei den Transferaufwendungen (Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt i. E., der Kurzzeitpflege, der Krankenhilfe und dem Pflegewohngeld) ergeben sich insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von 547.000 €. Die Rückstellungen sind dabei berücksichtigt.

Der weitere Betrag in Höhe von circa 40.000 € (Minderaufwendungen) verteilt sich auf diverse Sachkonten der Produktgruppe.

Im Bereich des Sachkonto Pflegewohngeld erfolgten Mittelumverteilungen in Höhe von 550.000 € an den Kostenträger 02.50.10.01.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

In dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2019 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2019 eine Verschlechterung in Höhe von 266.591 € aus.

Diese Abweichung resultiert im Wesentlichen aus dem Bereich Bildung und Teilhabe. Die Finanzierung der Leistungen für Bildung und Teilhabe erfolgt durch den Bund auf der Grundlage der landesweiten Ausgaben des Vorjahres im Verhältnis zu der Entwicklung der Unterkunftskosten. Das Land Nordrhein-Westfalen erhält auf dieser Basis errechnete Mittel für die Finanzierung des laufenden Jahres und leitet diese ausgabenorientiert an die Kreise und kreisfreien Städte weiter.

In den vergangenen Jahren hat der Kreis Coesfeld wiederholt keine vollständige Erstattung des Bundes – auch unter Berücksichtigung der Nachzahlung für Vorjahre - für Leistungen für Bildung und Teilhabe erhalten. Hieraus resultiert ein Minderertrag.

Gleichzeitig ist ein Mehraufwand aufgrund höherer Aufwendungen im Bereich Bildung und Teilhabe zu verzeichnen, der unter anderem auf das Starke-Familien-Gesetz zurückzuführen ist.

Produktgruppen 51.01 bis 51.03

Aufgrund der Umstrukturierung der Abteilung 51 werden die Produktgruppen 51.01 bis 51.03 ab dem Haushaltsjahr 2015 in den Produktgruppen 51.10 bis 51.30 nachgewiesen. Bei den hier ausgewiesenen Jahresergebnissen handelt es sich um die Restabwicklung aus Vorjahren.

Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

In dieser Produktgruppe hat sich eine Budgetverbesserung in Höhe von 3.982.866 € ergeben.

Hiervon entfallen rund 3,74 Mio. € auf das Produkt Tagesbetreuung von Kindern:

Ertrag rund	Ertragsart	Erläuterung
-2.020.000 €	Landeszuschuss BKZ	Das 2. Träger-Rettungspaket wird anstatt als Einmalzahlung im August jetzt in Monatspauschalen gewährt. Dem gegenüber stehen bei den Betriebskostenzuschüssen entsprechende Minderaufwendungen.
+695.000 €	Rückzahlung Betriebskostenzuschüsse	Rückzahlungen von Betriebskostenzuschüssen von Trägern im Rahmen der Endabrechnung und Verwendungsnachweisprüfung
+584.000 €	Elternbeiträge Tagespflege und Kita	Höheres Elternbeitragsaufkommen im Bereich der Kindertagebetreuung
+253.000 €	Sonstige ordentliche Erträge	Auflösung einer Verbindlichkeit

Aufwand rund	Aufwandsart	Erläuterung
+16.000 €	Erstattung an das Land	Erstattung Betriebskostenzuschüsse an das Land
-4.305.000 €	Betriebskostenzuschüsse kommunale und freie Träger	Wie bereits bei den Erträgen erläutert, wird das 2. Trägerrettungspaket statt als Eimalzahlung als monatliche Abschläge ausgezahlt. Der Landeszuschuss beträgt 90 % des Rettungspaketes. 10 % sind durch das Jugendamt zu tragen. Daher reduzieren sich die Zuschüsse im laufenden Jahr um rund weitere 200.000 €. Zudem sind nicht alle beantragten Einrichtungen/Gruppen in Betrieb gegangen; dies hat zu weiteren Minderaufwendungen führt.
+7.300 €	BKZ Spielgruppen	vgl. SV-9-1378
+26.600 €	Förderung von Kindern in Tagespflege	Änderung der Richtlinien Kindertagespflege zum 01.08.2019 - Erhöhung des Zahlbetrages an die Tagespflegeperson von bisher 5 €/Stunde auf 5,50 €/Stunde.

Die Ansatzplanung im Bereich der Tagesbetreuung von Kindern gestaltet sich relativ schwierig. Im Rahmen der Planung sind zwei Kita-Jahre (18/19 und 19/20) zu berücksichtigen. Mit der konkreten Bedarfsplanung für 19/20 wurde erst im Herbst 18 begonnen. Somit sind im Rahmen der Ansatzplanung viele Prognosen vorzunehmen (Anzahl der Geburten, Anmeldequoten, Buchungsverhalten der Eltern).

Im Produkt 02.51.10.03 – Kinder-, Jugend- und Familienförderung reduziert sich der Zuschuss für 2019 um rund 188.000 €, da die Angebote der Kinder- und Jugendförderung nicht im eingeplanten Umfang abgerufen wurden.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung liegt der tatsächliche Zuschuss für 2019 um 1.111.910 € über der Ansatzplanung 2019. Maßgeblich hierfür sind folgende Entwicklungen:

Im Produkt 51.20.01 – Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche erhöht sich der Zuschussbedarf um rund 1,765 Mio. €.

Die Erträge im Bereich der stationären Hilfen liegen circa 350.000 € unter der Ansatzplanung. Dies lässt sich zum einen damit erklären, dass im Bereich der Rechnungsstellung für Kostenerstattungen die Beträge für November und Dezember 2019 zum Jahresende 2019 noch nicht in Rechnung gestellt worden waren. In einigen Fällen fehlen zudem noch Kostenanerkennnisse anderer Jugendämter, sodass eine Abrechnung noch gar nicht erfolgen konnte.

Des Weiteren ist im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge die Fallzahl zurückgegangen. Für diese Fälle werden im Regelfall die Kosten im Wege der Kostenerstattung vom LWL übernommen. Außerdem wird für die Betreuung der umF eine Verwaltungskostenpauschale seitens des LWL gezahlt. Für das Jahr 2019 wurde ein Ertrag über die Verwaltungskostenpauschale in Höhe von 200.000 € eingeplant. Aufgrund der gesunkenen Fallzahlen in diesem Bereich sind tatsächlich jedoch nur rund 140.000 € vom LWL gezahlt worden.

Im Bereich der stationären Hilfen ist – insbesondere in den letzten vier Monaten des Jahres 2019 – ein deutlicher Anstieg der Fallzahlen zu verzeichnen. Zudem sind vermehrt kostenintensive

Inobhutnahmen erfolgt. Weiterhin steigt die Anzahl der Unterbringungen, in denen eine Regelbetreuung nicht ausreichend ist und daher eine teurere Intensivunterbringung notwendig ist.

Aufgrund zwei anhängigen Verfahren beim OVG NRW im Rahmen von Zuständigkeitsstreitigkeiten, dessen Ausgang offen war, wurde eine Rückstellung in Höhe von 400.000 € gebildet. Die Verfahren wurden inzwischen zugunsten des KJA entschieden, sodass diese Rückstellung im Haushaltsjahr 2019 ertragswirksam aufgelöst werden musste.

Der Zuschuss im Bereich der Hilfen für junge Volljährige (Produkt 51.20.02) reduziert sich um rund 255.000 €. Ursächlich hierfür sind in erster Linie rückgängige Fallzahlen. Die Fallzahlenentwicklung stellt sich für laufende Fälle am Monatsanfang wie folgt dar:

- Durchschnitt 2018: 69
- Durchschnitt 2019: 55.

Im Bereich des Produktes 51.20.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche reduziert sich der Zuschussbedarf um rund 378.000 €. Hiervon entfallen 321.000 € auf die ambulante Eingliederungshilfe. Auch hier ist ein Rückgang der Fallzahlen zu verzeichnen. Die Fallzahlen für laufende Fälle, ausgehend vom Monatsanfang, haben sich wie folgt entwickelt:

- Durchschnitt 2018: 90
- Durchschnitt 2019: 85.

Der Zuschuss der stationären Eingliederungshilfe reduziert sich um rund 87.000 € bei stabilen Fallzahlen.

Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Im Bereich der sonstigen Leistungen liegt der Zuschuss für 2019 um rund 71.000 € über der Ansatzplanung 2019. Das Produkt 02.51.30.02 „Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe“, zu dem auch die Aufgaben im Zusammenhang mit dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) zählen, schließt für 2019 mit einer Haushaltsverschlechterung in Höhe von rund 56.000 € ab. Dies basiert auf einem Anstieg der Fallzahlen im Bereich der UVG-Leistungen, insbesondere im Bereich der Altersgruppe 12 bis 17 Jahre, für die der höchste Leistungsanspruch besteht.

Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

In dieser Produktgruppe hat sich für 2019 eine Haushaltsverbesserung in Höhe von 96.703 € ergeben. Im Wesentlichen ist diese Verbesserung darauf zurückzuführen, dass im sozialpsychiatrischen Dienst für längere Zeiten einige Stellen nicht zeitnah zu besetzen waren. Diese Stellenvakanzen haben zu einem verminderten Personalaufwand in dieser Produktgruppe geführt.

Budget 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 10 - Zentrale Dienste					
10.02 Gebäude	Ertrag	137.173	137.173	114.578	-22.595
	Aufwand	-2.866.573	-2.951.573	-2.739.261	212.312
	Ergebnis	-2.729.400	-2.814.400	-2.624.683	189.717
10.03 Zentraler Service	Ertrag	250.001	250.001	242.271	-7.731
	Aufwand	-4.823.537	-4.717.223	-4.736.571	-19.348
	Ergebnis	-4.573.535	-4.467.222	-4.494.301	-27.079
10.04 EDV	Ertrag	127.511	127.511	186.541	59.030
	Aufwand	-1.622.995	-1.630.345	-1.554.876	75.469
	Ergebnis	-1.495.484	-1.502.834	-1.368.335	134.499
10.05 E-Government, Kommunikation	Ertrag	186	186	17.444	17.258
	Aufwand	-389.843	-419.395	-466.074	-46.679
	Ergebnis	-389.657	-419.209	-448.630	-29.421
Summe Produktbereich 10	Ertrag	514.871	514.871	560.833	45.962
	Aufwand	-9.702.948	-9.718.536	-9.496.781	221.754
	Ergebnis	-9.188.076	-9.203.664	-8.935.948	267.716
Produktbereich 11 - Personal und Organisation					
11.01 Personalwirtschaft	Ertrag	1.038.049	1.038.049	4.244.278	3.206.230
	Aufwand	-14.775.509	-14.775.509	-17.903.999	-3.128.490
	Ergebnis	-13.737.461	-13.737.461	-13.659.721	77.740
11.02 Organisation	Ertrag	36	36	36	0
	Aufwand	-336.526	-320.938	-275.408	45.530
	Ergebnis	-336.490	-320.902	-275.373	45.530
Summe Produktbereich 11	Ertrag	1.038.084	1.038.084	4.244.314	3.206.230
	Aufwand	-15.112.035	-15.096.447	-18.179.407	-3.082.960
	Ergebnis	-14.073.951	-14.058.363	-13.935.093	123.270

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 20 - Finanzen					
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling	Ertrag	15.600	15.600	15.599	0
	Aufwand	-411.439	-411.439	-385.289	26.151
	Ergebnis	-395.840	-395.840	-369.689	26.150
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	Ertrag	164	164	164	
	Aufwand	-412.106	-412.106	-455.148	-43.042
	Ergebnis	-411.942	-411.942	-454.984	-43.042
20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	Ertrag	100.161	100.161	141.411	41.250
	Aufwand	-208.022	-208.022	-239.328	-31.306
	Ergebnis	-107.861	-107.861	-97.917	9.944
20.05 Liegenschaftsverwaltung	Ertrag	408.311	408.311	421.718	13.406
	Aufwand	-638.206	-638.206	-632.791	5.416
	Ergebnis	-229.895	-229.895	-211.073	18.822
Summe Produktbereich 20	Ertrag	524.236	524.236	578.892	54.656
	Aufwand	-1.669.774	-1.669.774	-1.712.555	-42.781
	Ergebnis	-1.145.538	-1.145.538	-1.133.664	11.875
Produktbereich 62 - Vermessung und Kataster					
62.01 Vermessungen	Ertrag	289.263	289.263	250.952	-38.310
	Aufwand	-1.146.229	-1.146.229	-1.006.876	139.353
	Ergebnis	-856.967	-856.967	-755.924	101.043
62.02 Liegenschaftskataster	Ertrag	514.812	514.812	373.171	-141.640
	Aufwand	-1.619.887	-1.628.887	-1.582.408	46.479
	Ergebnis	-1.105.075	-1.114.075	-1.209.237	-95.161
62.03 Grundstücksbewertung	Ertrag	112.110	112.110	119.548	7.438
	Aufwand	-415.730	-415.730	-423.513	-7.783
	Ergebnis	-303.620	-303.620	-303.965	-345
62.04 Geoinformation	Ertrag	63	63	63	0
	Aufwand	-384.479	-375.479	-297.869	77.610
	Ergebnis	-384.416	-375.416	-297.806	77.610
Summe Produktbereich 62	Ertrag	916.248	916.248	743.735	-172.513
	Aufwand	-3.566.326	-3.566.326	-3.310.667	255.659
	Ergebnis	-2.650.078	-2.650.078	-2.566.932	83.147

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 66 - Straßenbau und -unterhaltung					
66.01 Verkehrsflächen	Ertrag	4.492.424	4.492.424	3.748.236	-744.188
	Aufwand	-6.425.616	-6.425.616	-5.805.795	619.821
	Ergebnis	-1.933.192	-1.933.192	-2.057.559	-124.367
66.02 Straßenunterhaltung	Ertrag	241.472	241.472	325.787	84.314
	Aufwand	-3.548.561	-3.548.561	-3.415.162	133.398
	Ergebnis	-3.307.088	-3.307.088	-3.089.375	217.713
Summe Produktbereich 66	Ertrag	4.733.896	4.733.896	4.074.022	-659.874
	Aufwand	-9.974.177	-9.974.177	-9.220.957	753.219
	Ergebnis	-5.240.280	-5.240.280	-5.146.935	93.346
Summe Budget 03					
	Ertrag	7.727.335	7.727.335	10.201.796	2.474.461
	Aufwand	-40.025.259	-40.025.259	-41.920.368	-1.895.108
	Ergebnis	-32.297.924	-32.297.924	-31.718.571	579.353

Produktgruppe 10.02 Gebäude

Die Produktgruppe 10.02 schließt gegenüber dem Ansatz mit einer Verbesserung von 189.717 € ab. Dies hängt im Wesentlichen mit der starken personellen Beanspruchung durch die umfangreichen Fördermaßnahmen zusammen, die dazu geführt hat, dass Maßnahmen im Bereich der allgemeinen Bauunterhaltung nicht wie geplant umgesetzt werden konnten und somit zu entsprechenden Einsparungen auf der Aufwandsseite geführt haben.

Produktgruppe 10.04 EDV

Die Produktgruppe 10.04 schließt für das Haushaltsjahr 2019 mit einer Ergebnisverbesserung in Höhe von 134.499 € ab. Ursächlich hierfür sind folgende Entwicklungen:

- Mehraufkommen bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten von 66.591 €
- Minderaufwendungen im Personalbereich von 54.341 €
- Minderaufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen von 48.511 €.

Diesen Haushaltsverbesserungen stehen Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (u. a. für GWG) in Höhe von 37.473 € gegenüber.

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

In den nachfolgenden Bereichen haben sich wesentliche Abweichungen gegenüber der Ansatzplanung ergeben:

- a) 789.000 € Mehrertrag aus Erstattungen im Rahmen der Versorgungslastenteilung. Die Abweichungen ergeben sich aus vorab nicht planbaren Abfindungen für von anderen Dienstherrn übernommene Beamtinnen und Beamte in den verschiedensten Bereichen der Verwaltung. Dem Mehrertrag steht ein entsprechender Mehraufwand bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen gegenüber (vgl. Ausführungen zum Personaletat gesamt).
- b) 139.700 € Mehrertrag durch nicht planbare Kostenerstattungen von Dritten (z. B. aus dem Verfahren zum Ausgleich der finanziellen Belastungen bei Beschäftigungsverboten aufgrund von Schwangerschaft und Mutterschutz).
- c) 2.186.000 € Mehrertrag, der im Wesentlichen aus der Auflösung bzw. Verwendung von Rückstellungen für die Pensionsrückstellungen für die eigenen Beamten und die Beihilferückstellungen für die eigenen Beamten resultiert. Außerdem entfallen noch Erträge auf die Auflösung von Rückstellungen für den Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe, Rückstellungen für Urlaub und Zeitguthaben von Beamten, Rückstellungen für Altersteilzeit (Auflösung während der Freistellungsphase der Beschäftigten) für Beamte und Angestellte, Erstattungsverpflichtungen nach § 107 BeamtVG sowie für die Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger der ehem. Landesbediensteten.
- d) 309.500 € Minderaufwand durch die dezentrale Verbuchung der leistungsorientierten Bezahlung für Beamte und Tarifbeschäftigte bei den jeweiligen Kostenträgern. Diese beiden Positionen werden lediglich bei der Haushaltsplanung zentral in der Produktgruppe 11.01 veranschlagt und tatsächlich über die Gehaltszahlungen in den einzelnen Produkten der Fachabteilungen als Aufwand berücksichtigt.
- e) 113.400 € Minderaufwand: Drei Ausbildungsstellen amtl. Fachassistenten konnten in 2019 nicht besetzt werden. Die Minderaufwendungen daraus belaufen sich auf rund 30.000 €. Außerdem wurden bei den Auszubildenden, die in 2019 ihre Ausbildung beendet haben, die Einsatzorte nach der Ausbildung bereits bei der Hochrechnung berücksichtigt. Für die Kosten der Ausbildung wurde dies korrigiert, jedoch versehentlich sowohl manuell als auch im Programm, sodass Aufwand in teilweise zu hohem Umfang in der Planung berücksichtigt wurde.
- f) 317.000 € Mehraufwand durch die Veränderung der Rückstellungen für Urlaub der Bediensteten. Diese Werte sind im Rahmen der Haushaltsplanung nicht prognostizierbar.
- g) 50.000 € Mehraufwand für die Veränderung der Rückstellungen für Zeitguthaben der Bediensteten. Diese Werte sind im Rahmen der Haushaltsplanung nicht prognostizierbar.
- h) 48.900 € Mehraufwand bei der Zuführung von Rückstellungen für die Altersteilzeit von Angestellten. Eine Erhöhung der Aufwendungen bedeutet, dass aktuell wieder mehr Beschäftigte das Blockmodell der Altersteilzeit nutzen und sich in 2019 in der Arbeitsphase befanden, in der Zuführungen für die Freistellungsphase gebildet werden. Eine Planung dieser Altersteilzeitverhältnisse im Voraus ist nicht möglich.
- i) 165.000 € Minderaufwand bei den Umlagezahlungen an die Beihilfekasse für Beihilfen für aktive Beamte sowie Mehraufwand in Höhe von 75.000 € für Versorgungsempfänger. Bei diesen Beträgen handelt es sich um die tatsächlichen Kosten aufgrund von Erkrankungen. Potenzieller Mehr-/Minderaufwand bzw. die betragsmäßigen Entwicklungen können im Rahmen der Haushaltsplanung nicht verlässlich prognostiziert werden.

- j) 160.700 € Minderaufwand bei den Beiträgen zu Versorgungskassen aus der Abrechnung von Erstattungsbeträgen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz und dem Landesbeamtenversorgungsgesetz. Dabei handelt es sich um die tatsächlichen Aufwendungen für die Versorgungsempfänger (Ruhegehalt). Der Minderaufwand in 2019 ist auf eine Fehlbuchung zurückzuführen. Dabei sind die Abschlagszahlungen an die Versorgungskassen für Januar 2019 (rund 373.000 €) versehentlich dem Haushaltsjahr 2018 zugeordnet worden und somit nicht im Jahresabschluss für das Jahr 2019 enthalten. Tatsächlich wäre bei korrekter Zuordnung ein Mehraufwand in 2019 in Höhe von 212.300 € entstanden.
- k) 6.900 € Minderaufwand bei der Fallpauschale für die Beihilfen (Kreisbedienstete, Lehrer und Polizei). Diese Beträge sind nur schwer prognostizierbar, da sie insbesondere abhängig sind von der Anzahl der Beihilfeberechtigten und der Anzahl der eingereichten Belege. Diese Daten können jährlich stark variieren. Die Änderung der Abrechnungsmodalität (in 2019: 27,50 € pro 10 Belege) sowie die Einführung einer Beihilfe App haben die Einschätzung des Verhaltens der Beihilfeberechtigten zusätzlich erschwert.
- l) 55.400 € Minderaufwand bei den Kosten für die Ausbildung. Die Ansatzplanung ist aufgrund einer fehlerhaften Berechnung der ARAPs um 30.000 € zu hoch ausgefallen. Außerdem konnten drei 3 Ausbildungsstellen als amtl. Fachassistenten nicht besetzt werden, sodass die Lehrgangsgebühren von rund 12.000 € dafür nicht entstanden sind. Die Kurs- und Führerscheingebühren für einen LKW-Führerschein in Höhe von rund 5.000 € sind nicht wie geplant angefallen.
- m) 161.500 € Mehraufwand bei den Kosten für Bekanntmachungen. Der erhöhte Personalbedarf führt insbesondere auch zu einer deutlich gestiegenen Zahl an Stellenausschreibungen. Hier macht sich u. a. auch der Fachkräftemangel bemerkbar, da in manchen Fachrichtungen mehrfach ausgeschrieben werden musste.

Personaletat gesamt

Die Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen werden auf der Grundlage des von der Kommunalen Versorgungskasse zur Verfügung gestellten Gutachtens der Heubeck AG ermittelt. Die Zuführungen für aktive Beschäftigte ergeben für das Jahr 2019 im Bereich der Pensionen einen erheblichen Minderaufwand gegenüber dem Haushaltsansatz für 2019, während für den Bereich der Versorgungsempfänger ein erheblicher Mehraufwand für die Zuführungen im Vergleich zum Plan entstanden ist. Bei den Pensionsrückstellungen für die aktiven eigenen Beschäftigten hat sich insgesamt sogar eine Verringerung der Rückstellung ergeben. Zwischen den vorgenannten Positionen kann es zwischen Ansatzplanung und Ergebnis im Jahresabschluss zu wesentlichen Verschiebungen kommen. Diese werden zumeist durch das Eintreten von Beamten in den Ruhestand verursacht. Diese Mitarbeiter werden im Rahmen der Haushaltsplanung noch als aktive Beschäftigte berücksichtigt. Ein unterjähriger Ruhestandseintritt führt jedoch zu einem Wechsel in den Kreis der Versorgungsempfänger zum jeweiligen Stichtag des Heubeck-Gutachtens (31.12.). Im Ergebnis führt dies gegenüber dem Haushaltsansatz zu einem Minderaufwand bei den aktiven Beschäftigten, gleichzeitig aber zu einem Mehraufwand im Bereich der Versorgungsempfänger. Im Rahmen der Haushaltsplanung kann dies nicht belastbar abgebildet werden, zumal neben den Ruhestandseintritten auch Neueintritte von Beamten zu berücksichtigen sind. Diese Positionen müssen daher im Jahresergebnis immer zusammenhängend betrachtet werden. Im Ergebnis ergibt sich bei den Positionen ein Mehrertrag von rund 1,5 Mio. € für die Verringerung der Rückstellungen für die Pensionen sowie ein Mehraufwand von etwa 2,8 Mio. € für die Zuführung zu Rückstellungen für die Pensionen.

Im Bereich der Beihilferückstellungen für die aktiven eigenen Beschäftigten ist ein Mehrertrag durch die Verringerung der Rückstellung von rund 660.000 € entstanden. Die Zuführungen im Bereich der Rückstellungen für die Beihilfe für aktive Beschäftigte ergeben für das Jahr 2019 einen Minderaufwand von 924.655 € gegenüber dem Haushaltsansatz 2019. Für den Bereich der Versorgungsempfänger hat sich gegenüber den geplanten Ansätzen hingegen ein Mehraufwand von rund 1,5 Mio. € ergeben.

Unter Berücksichtigung der Zuführungen für die Landesbediensteten sowie der bestehenden Erstattungsansprüche und -verpflichtungen ergibt sich eine Nettozuführung, die in Höhe von insgesamt 1,33 Mio. € von den Planwerten des Haushalts 2019 abweicht.

Blickt man auf die Veränderung zwischen dem Ist-Wert der Zuführungen zum Stand 31.12.2018 zu dem nunmehr bekannten Ist für das Jahr 2019, ergibt sich eine Nettozuführung von knapp 7,34 Mio. €.

Neben einer hohen Anzahl von Beamten, die im Jahr 2019 in den Kreis der Versorgungsempfänger gewechselt haben, wurden hingegen insbesondere im Bereich der Leitstelle mehrere verbeamtete Beschäftigte eingestellt. Insgesamt überwiegen die Ruhestandseintritte jedoch die Zuführungen, die für neue Beamte bei den aktiven Beschäftigten zu bilden sind.

Die Bewertung erfolgte wie bereits im Jahresabschluss 2018 mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Grundlage der neuen Heubeck-Richttafeln 2018 G und nicht mehr auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2005 G. Die Änderung der Richttafeln bedeutet auch eine Bezugnahme auf eine aktualisierte Datenbasis, wie z. B. auf die aktuellen Sterbetafeln: Die sich insgesamt in den letzten Jahrzehnten kontinuierlich verlängerte Lebenserwartung weitet den Zeitraum, in dem Versorgungsbezüge und Beihilfen gezahlt werden, deutlich aus. Diese Entwicklung macht es zwingend erforderlich, bereits jetzt mit der Bildung entsprechender Rückstellungen zu reagieren. Für das Jahr 2019 erfolgte die Haushaltsplanung allerdings noch auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2005 G. Der entstandene Mehraufwand wird daher von dem Wechsel der Richttafeln mitverursacht.

Im Vergleich zum Vorjahr wird die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 3,20 % zum 01.01.2019 (Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 12.07.2019 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2019/2020/2021 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen) berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt aufgrund von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils. Basis dafür sind die Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2018, veröffentlicht am 20.12.2019.

Die Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2018 führen zu etwas geringeren Beihilferückstellungen als die im Vorjahr verwendeten Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2017. Das ist laut Heubeck AG darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2019 mehrere Krankenversicherungsunternehmen Korrekturmeldungen für die Leistungsdaten der vergangenen Jahre gemeldet haben. Insgesamt haben sich dadurch mit Ausnahme der Pflögetarife geringere Kopfschäden als erwartet ergeben. Zwar haben sich gleichzeitig die Kosten in den Pflögetarifen deutlich erhöht, doch überwiegen in Summe die Effekte der Korrekturmeldungen.

Neben den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen werden auch Rückstellungen anhand der vorliegenden Einzelfälle während der Arbeitsphase der Altersteilzeit gebildet bzw. in der Freistellungsphase aufgelöst. Für 2019 kann festgestellt werden, dass sich die Zuführungen in einem überschaubaren Rahmen bewegen. Sowohl bei den Angestellten als auch im Beamtenbereich überwiegt die Verwendung der gebildeten Rückstellungen den Zuführungsbetrag (vgl. Beträge in

der Produktgruppe 11.01). Ursächlich hierfür ist, dass sich derzeit mehr Beschäftigte in der Freistellungsphase der Altersteilzeit befinden als in der Arbeitsphase.

Zudem werden Rückstellungen für Überstunden bzw. Zeitguthaben sowie Urlaubstage zum Stand 31.12.2019 gebildet. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr insgesamt um etwa 330.000 € gestiegen (vgl. Beträge in der Produktgruppe 11.01). Dabei ist festzustellen, dass sich die Rückstellungshöhe im Bereich der Angestellten sowie des Fleischuntersuchungspersonals (bei Letzteren werden nur Rückstellungen für Urlaubstage gebildet) erhöht hat, wohingegen sich die Werte für die Beamten vermindert haben. Die Minderungen werden – ebenso wie bei den Rückstellungen für die Freistellungsphase der Altersteilzeit - als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen abgebildet.

Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Der Zuschuss in dieser Produktgruppe liegt nach der Ansatzplanung für 2019 bei 856.967 € und nach dem Jahresergebnis 2019 bei 755.924 €. Die Ergebnisverbesserung in Höhe von 101.043 € ist auf folgende Entwicklungen zurückzuführen:

- Minderaufwand im Personalbereich von 50.981 €
- Mindererträge aus der Durchführung von Gebäudeeinmessungen von 32.190 €

Die Überwachung der Gebäudeeinmessungspflicht von Gebäuden und Gebäudeanbauten mit einer Grundrissfläche von bis zu 30 m² wurde kurzfristig zum 01.01.2019 im Vorgriff auf eine geplante Änderung der Einmessungspflicht nach § 62 BauO NRW (Genehmigungsfreie Bauvorhaben, Beseitigung von Anlagen) ausgesetzt. Die Folge war ein Rückgang von Vermessungsaufträgen. Ferner wurden bereits beantragte Gebäudeeinmessungen derartiger Gebäude nicht mehr ausgeführt. Zur Kompensation der im Vorfeld nicht kalkulierbaren Gebührenauffälle wurden vorsorglich Vergabemittel für Katastererneuerung, insbesondere für Gewässervermessungen und die Bezuschussung nicht einmessungspflichtiger Gebäude in Höhe von circa 70.000 € nicht verausgabt.

Ferner haben sich geringe Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen ergeben, die zu der für 2019 ausgewiesenen Ergebnisverbesserung in Höhe von 101.043 € geführt haben.

Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Für die Ergebnisverschlechterung in dieser Produktgruppe in Höhe von 95.161 € sind in erster Linie folgende Ursachen verantwortlich:

- Minderaufwand im Personalbereich von 43.929 €
- Mindererträge bei den Verwaltungsgebühren von 141.640 €
Ursächlich sind insbesondere Antragsrückgänge zur Übernahme von Teilungsvermessungen, insbesondere umfangreicher Baugebiete (circa 85.000 €) sowie geringere Erträge aus der Abgabe von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster. Hier sind insbesondere geringere Umsätze aus dem Geodatenzentrum des Landes NRW aufgrund der kostenfreien Bereitstellung von Geobasisdaten der Landesvermessung und des Liegenschaftskatasters (circa 57.000 €) zu nennen.

Ferner haben geringe Ansatzabweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen zu der Haushaltsverschlechterung in Höhe von 95.161 € geführt.

Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Die Produktgruppe 62.04 schließt für das Haushaltsjahr 2019 mit einem Zuschuss in Höhe von 297.806 € ab. Veranschlagt war ein Zuschussbedarf von 375.416 €, sodass sich für 2019 eine Ergebnisverbesserung von 77.610 € ergeben hat. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Minderaufwendungen im Personalbereich (6.078 €) sowie für IT-Leistungen (81.795 €). Die Verbesserung bei den IT-Leistungen ist zurückzuführen auf ein nicht verausgabtes Dienstleistungskontingent für individuelle IT-Dienstleistungen und geringere Ausgaben bei IT-Pflege und Wartungskosten.

Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Diese Produktgruppe schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einem Zuschuss in Höhe von 2.057.559 € ab. Veranschlagt war für 2019 ein Zuschussbedarf von 1.933.192 €, sodass sich eine Ergebnisverschlechterung für 2019 in Höhe von 124.367 € ergibt.

Bei den aktivierten Eigenleistungen haben sich im Haushaltsjahr 2019 Mindererträge in Höhe von 219.598 € ergeben. Im Jahr 2018 umfassten die aktivierten Eigenleistungen noch 570.000 € während diese für das Haushaltsjahr 2019 mit einem Ertrag in Höhe von 250.402 € deutlich unter dem Ansatz 2019 (470.000 €) liegen. Die Buchung der aktivierten Eigenleistungen erfolgen pauschal (10 % der Bauausgaben) und sind auch vom Ausführungszeitpunkt der Maßnahmen abhängig. Während in 2018 noch Maßnahmen aus dem Vorjahr abgerechnet wurden, war dies 2019 nicht der Fall. Ferner musste bedingt durch Schwierigkeiten im Grunderwerb die Baumaßnahme K 50 AN 1 in Havixbeck (Bausumme rund 3 Mio. €) verschoben werden. Eine Ersatzmaßnahme konnte mit entsprechender Vorlaufzeit erst später starten. Hinzu kommt, dass in 2019 drei Maßnahmen durch Dritte ausgeschrieben wurden, für die keine Eigenleistungen verbucht wurden. Die Koordinierung der Maßnahmen hat aber dennoch Zeit beim Kreis COE in Anspruch genommen.

Ferner haben sich Ansatzabweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen ergeben, die im Saldo zu der ausgewiesenen Haushaltsverschlechterung für 2019 in Höhe von 124.367 € geführt haben.

Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

in dieser Produktgruppe liegt der Zuschuss nach dem Jahresergebnis 2019 bei 3.089.375 € und ist damit gegenüber der Ansatzplanung mit 3.307.088 € um 217.713 € geringer ausgefallen. Verantwortlich hierfür sind insbesondere folgende Ansatzabweichungen:

- höheres Ertragsaufkommen aus der Auflösung von Sonderposten von 79.370 €
- Minderaufwand im Personalbereich von 71.849 €
- Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 58.700 €.

Diese Minderaufwendungen umfassen den gesamten Aufgabenbereich der Straßenunterhaltung. Bedingt durch den milden Winter musste weniger Salz nachgeordert werden. Aufwendungen für Reparaturen und Kraftstoffverbrauch beim Fuhrpark lagen ebenso unter dem Ansatz wie Aufwendungen für sonstige Dienstleistung (u. a. die Beseitigung von Ölverunreinigungen).

Budget 4 – Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 00 - Verwaltungsleitung					
00.01 Verwaltungsleitung	Ertrag	777	777	777	
	Aufwand	-605.224	-605.224	-615.949	-10.725
	Ergebnis	-604.447	-604.447	-615.172	-10.725
00.02 Kommunales Integrationszentrum	Ertrag	566.766	566.766	848.706	281.939
	Aufwand	-877.893	-877.893	-890.579	-12.686
	Ergebnis	-311.126	-311.126	-41.873	269.253
Summe Produktbereich 00	Ertrag	567.543	567.543	849.483	281.939
	Aufwand	-1.483.117	-1.483.117	-1.506.528	-23.411
	Ergebnis	-915.573	-915.573	-657.045	258.528
Produktbereich 01 - Büro des Landrats					
01.01 Büro des Landrats	Ertrag	120	120	154	34
	Aufwand	-117.889	-117.889	-133.419	-15.529
	Ergebnis	-117.769	-117.769	-133.264	-15.495
01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Ertrag	545.391	545.391	277.810	-267.581
	Aufwand	-2.147.171	-2.147.171	-1.936.341	210.830
	Ergebnis	-1.601.781	-1.601.781	-1.658.532	-56.751
01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	Ertrag	6.159	6.159	25.218	19.059
	Aufwand	-268.309	-268.309	-327.291	-58.982
	Ergebnis	-262.149	-262.149	-302.073	-39.923
01.04 Recht	Ertrag	8	8	8	0
	Aufwand	-55.785	-55.785	-45.118	10.666
	Ergebnis	-55.777	-55.777	-45.110	10.666
01.05 Kommunalaufsicht	Ertrag	51	51	51	0
	Aufwand	-70.557	-70.557	-76.716	-6.159
	Ergebnis	-70.505	-70.505	-76.665	-6.159
01.06 Kreistagsbüro	Ertrag	143.030	143.030	194.969	51.939
	Aufwand	-1.021.930	-1.021.930	-1.041.121	-19.191
	Ergebnis	-878.899	-878.899	-846.152	32.748
01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV	Ertrag	5.582.922	5.582.922	4.922.902	-660.020
	Aufwand	-7.665.362	-7.665.362	-6.461.127	1.204.235
	Ergebnis	-2.082.440	-2.082.440	-1.538.225	544.215
Summe Produktbereich 01	Ertrag	6.277.682	6.277.682	5.421.113	-856.569
	Aufwand	-11.347.002	-11.347.002	-10.021.133	1.325.869
	Ergebnis	-5.069.320	-5.069.320	-4.600.020	469.300

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 02 - Gleichstellungsbeauftragte					
02.01 Gleichstellung	Ertrag	1.622	1.622	332	-1.290
	Aufwand	-97.998	-97.998	-106.502	-8.504
	Ergebnis	-96.375	-96.375	-106.170	-9.794
Summe Produktbereich 02	Ertrag	1.622	1.622	332	-1.290
	Aufwand	-97.998	-97.998	-106.502	-8.504
	Ergebnis	-96.375	-96.375	-106.170	-9.794
Produktbereich 08 - Personalrat					
08.01 Personalrat	Ertrag	38	38	38	
	Aufwand	-143.018	-143.018	-141.515	1.503
	Ergebnis	-142.979	-142.979	-141.477	1.503
Summe Produktbereich 08	Ertrag	38	38	38	0
	Aufwand	-143.018	-143.018	-141.515	1.503
	Ergebnis	-142.979	-142.979	-141.477	1.503
Produktbereich 14 - Rechnungsprüfung					
14.01 Rechnungsprüfung	Ertrag	147	147	147	0
	Aufwand	-210.745	-210.745	-211.860	-1.115
	Ergebnis	-210.598	-210.598	-211.713	-1.115
14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz	Ertrag	39.034	39.034	38.463	-571
	Aufwand	-112.354	-112.354	-89.720	22.634
	Ergebnis	-73.319	-73.319	-51.257	22.063
Summe Produktbereich 14	Ertrag	39.181	39.181	38.610	-571
	Aufwand	-323.098	-323.098	-301.580	21.518
	Ergebnis	-283.917	-283.917	-262.970	20.947
Produktbereich 31 - Kreispolizeibehörde					
31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei	Ertrag	63.181	63.181	77.901	14.719
	Aufwand	-565.279	-565.279	-556.426	8.853
	Ergebnis	-502.098	-502.098	-478.526	23.572
Summe Produktbereich 31	Ertrag	63.181	63.181	77.901	14.719
	Aufwand	-565.279	-565.279	-556.426	8.853
	Ergebnis	-502.098	-502.098	-478.526	23.572
Summe Budget 04	Ertrag	6.949.249	6.949.249	6.387.478	-561.771
	Aufwand	-13.959.512	-13.959.512	-12.633.684	1.325.828
	Ergebnis	-7.010.263	-7.010.263	-6.246.207	764.056

Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Die Verbesserungen auf der Ertragsseite (Mehrerträge von 281.939 €) sowie im Ergebnis (Ergebnisverbesserung von 269.253 €) sind fast ausschließlich auf die zusätzliche Bewilligung von Fördermitteln gemäß § 14c Teilhabe- und Integrationsgesetz (sog. Integrationspauschale) zurückzuführen. Diese Mittel in Höhe von insgesamt 976.377,32 € wurden dem Kreis Coesfeld mit Bescheid vom 15.10.2019 bewilligt und stehen für die Finanzierung von verschiedenen Maßnahmen im Kontext Integration im Zeitraum 01.01.2019 bis 30.11.2020 zur Verfügung.

Nach abschließender Prüfung des Mittelbedarfs für 2019 sowie der Förderfähigkeit einzelner Projekte konnten aus der Integrationspauschale für das Haushaltsjahr 2019 insgesamt 255.000 € für die Deckung bereits entstandener Kosten genutzt werden.

Der restliche Betrag in Höhe von 721.377,32 € steht zur Finanzierung von Aufwendungen in 2020 zur Verfügung (davon 95.000 € aus der für 2019 gebildeten Verbindlichkeit und 626.377,32 € als Ertragsbuchung für das Haushaltsjahr 2020).

Inzwischen wurde seitens des Ministeriums für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration (MKFFI NRW) angekündigt, dass der Nutzungszeitraum für die Integrationspauschale bis zum 30.11.2021 verlängert werden soll. Der entsprechende Erlass lag bei Redaktionsschluss des Lageberichtes 2019 noch nicht vor.

Neben der Integrationspauschale führte die zusätzliche Bewilligung einer Förderung im Bereich der Elternbildung („Integrationschancen für Kinder und Familien“) zu einer weiteren Verbesserung auf der Ertragsseite und damit auch im Jahresergebnis 2019.

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Diese Produktgruppe schließt im Haushaltsjahr 2019 mit einer Haushaltsverschlechterung in Höhe von 56.751 € ab. Hierzu haben u. a. folgende Entwicklungen beigetragen:

Auf der Aufwandsseite sind Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 210.830 € zu verzeichnen. Diese Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus Minderaufwendungen insbesondere in den Regionale 2016-Projekten „Schlösserregion Münsterland“ sowie „WasserWegeSteuer“. Die Projekte sind teils zeitlich verschoben worden oder es haben sich Einsparungen gegenüber den ursprünglichen Kostenschätzungen ergeben. Zudem konnten Mittel aus dem Haushaltsjahr 2018 (Rückstellungen, Verbindlichkeiten) im Jahr 2019 verwendet werden.

Den vorgenannten Minderaufwendungen stehen auf der Ertragsseite entsprechende Mindererträge für die noch nicht umgesetzten Projekte (u. a. aus den noch nicht eingekommenen Fördermittelbeträgen, dies vor allem bei den Regionale 2016-Projekten) gegenüber.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Die Produktgruppe 01.07 schließt für das Haushaltsjahr 2019 mit einem Zuschuss in Höhe von 1.538.225 € ab. Nach der Ansatzplanung 2019 lag der Zuschussbedarf bei 2.082.440 €, sodass für das Haushaltsjahr 2019 eine Haushaltsverbesserung in Höhe von 544.215 € zu verzeichnen ist. Ursächlich hierfür sind insbesondere folgende Entwicklungen:

- a) 1.023.714 € Minderertrag bei der Pauschale Land nach § 11a ÖPNVG und Minderaufwand in gleicher Höhe bei den Zuwendungen ÖPNV Pauschale nach § 11a ÖPNVG
Diese Abweichungen resultieren aus der geänderten buchhalterischen Verbuchung von einbehaltenen Restmitteln aus der Ausbildungsverkehr-Pauschale, um die verfahrensgemäße, vollständige Verausgabung von Fördermitteln zu gewährleisten. Die vollständige Verausgabung von Restmitteln erfolgt jeweils bis zum 30.06. des Folgejahres mit den vorläufig bewilligten Mitteln des aktuellen Förderjahres.
- b) 110.784 € Mehrerträge bei den Zuwendungen für laufende Zwecke
Ursächlich hierfür sind zusätzliche Forderungen gegenüber den Kommunen nach der IST-Abrechnung der RVM für Ortslinienverkehre 2016 in 2019. Demgegenüber stehen zusätzliche Verbindlichkeiten gegenüber der RVM aufgrund der IST-Abrechnung der Ortslinienverkehre 2016.
- c) 66.658 € Mehrertrag bei den Kostenerstattungen – Private Unternehmen R 64
Der Mehrertrag resultiert aus Forderungen gegenüber einem Verkehrsunternehmen im Zusammenhang mit Abrechnungen des Verkehrsvertrages R64,563,564 für das Jahr 2018.
- d) 97.448 € Mehrertrag aus der Erstattung des ZVM Bus aus der Endabrechnung für die laufende Geschäftstätigkeit 2018
- e) 214.719 € Mehraufwand bei den laufenden Zuweisungen/Zuschüssen – Private Unternehmen
Der Mehrbedarf resultiert aus der Notvergabe für das Linienbündel COE 5.
- f) 107.188 € Mehraufwand bei den Zuwendungen für ÖPNV Lokalverkehre
Es haben sich zusätzliche Verbindlichkeiten gegenüber der RVM aufgrund der IST-Abrechnung der Ortslinienverkehre 2016 ergeben. Dieser Mehraufwand wird durch Mehrerträge bei den Zuwendungen für laufende Zwecke gedeckt (siehe Buchstabe b)).
- g) 83.000 € Mehrbedarf beim Aufwendungsersatz RVM
Der Liquiditätsbedarf der RVM für 2019 ist höher ausgefallen als ursprünglich von der RVM prognostiziert.
- h) 59.908 € Einsparung beim Aufwendungsersatz COE 2a
Entgegen den ursprünglichen Planungen ist der Zuschussbedarf für das Linienbündel COE 2a geringer ausgefallen.
- i) 607.000 € Minderaufwand beim Aufwendungsersatz COE 4
Die Einsparung resultiert aus dem Wegfall von geplantem Aufwand für das Linienbündel Coesfeld 4 wegen eigenwirtschaftlicher Genehmigung.

Budget 5 – Zentrale Finanzwirtschaft

		Ansatz 2019	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2019 Verbesser. (+) Verschlecht. (-)
		€	€	€	€
Produktbereich 21 - Allgemeine Finanzwirtschaft					
21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft	Ertrag	163.368.330	163.368.330	163.044.145	-324.185
	Aufwand	-52.283.519	-52.283.519	-54.933.527	-2.650.008
	Ergebnis	111.084.811	111.084.811	108.110.618	-2.974.193
Summe Produktbereich 21 = Budget 05					
	Ertrag	163.368.330	163.368.330	163.044.145	-324.185
	Aufwand	-52.283.519	-52.283.519	-54.933.527	-2.650.008
	Ergebnis	111.084.811	111.084.811	108.110.618	-2.974.193

Im Budget 5 haben sich Haushaltsverbesserungen bzw. -verschlechterungen bei einer Vielzahl von Positionen ergeben. Hierzu ist Folgendes zu berichten:

Finanzausgleich 2019

Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 vom 18.12.2018 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land NRW vom 28.12.2018 veröffentlicht und ist am 01.01.2019 in Kraft getreten. Die Bezirksregierung Münster hat mit Bescheid vom 16.01.2019 die Festsetzung zum Finanz- und Lastenausgleich für das Haushaltsjahr 2019 vorgenommen. Hiernach ergeben sich folgende Entwicklungen:

Ertrags-/Einzahlungsart	Ansatz 2019	Ergebnis Festsetzung 2019	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Aufwands-/Auszahlungsart	€	€	€
Erträge/Einzahlungen:			
Schlüsselzuweisung	46.697.909	46.699.212	1.303
Kreisumlage allgemein (Hebesatz 27,99 %)	79.080.990	79.086.568	5.578
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Hebesatz 20,03 %)	34.605.933	34.612.943	7.010
Schul-/Bildungspauschale (konsumtiv und investiv)	1.737.179	1.737.182	3
Investitionspauschale (investiv)	1.077.838	1.077.838	0
Aufwendungen/Auszahlungen:			
Landschaftsumlage (Hebesatz 15,15 %)	49.669.467	49.672.683	-3.216

Von der Schulpauschale 2019 wurden 422.549,53 € dem investiven Bereich zugeordnet. Ein Mitteleinsatz für den konsumtiven Sektor erfolgte in 2019 mit 324.889,50 €. Die für 2019 nicht verbrauchten Mittel der Schulpauschale wurden den erhaltenen Anzahlungen zugeführt. Zum 31.12.2019 ergibt sich ein Buchwert von 6.020.276,81 € (vgl. Ziffer 4.4.5 des Anhangs).

Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2019

Nach § 6 Abs. 2 der Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2019 erfolgt nach Ablauf des Haushaltsjahres eine Abrechnung. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage ergibt sich für 2019 eine Überdeckung in Höhe von 3.181.363 €. Dieser Betrag errechnet sich wie folgt:

	Jahresergebnis 2019		
	Ertrag	Aufwand	Zuschuss
	€	€	€
Produkte der Produktgruppen • 51.10 Prävention und Regelangebote • 51.20 Hilfe zur Erziehung (inkl. Produkt 51.20.04 umF) • 51.30 Sonstige Leistungen (ohne Produkt 51.30.04 Elterngeld/Betreuungsgeld)	54.782.287	84.992.001	30.209.714
Restabwicklung aus den alten Produktgruppen 51.01 bis 51.03	96.725	46.962	-49.763
Zentral veranschlagte Personalaufwendungen wie z. B. Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen, Versorgung inkl. anteiliger Personalaufwendungen für den Dezernenten II sowie 10 % der Personalaufwendungen für Verwaltungsgemeinkosten	0	1.137.638	1.137.638
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, Mitgliedsbeiträge, Aufwendungen für Sitzungen des Jugendhilfeausschusses und für Bekanntmachungen)	0	133.991	133.991
Summe = Zuschuss des Kreisjugendamtes, der über die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt zu finanzieren ist	54.879.012	86.310.592	31.431.580

Ermittlung des Abrechnungsbetrages 2019	
Ertrag aus Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Sachkonto 418500)	34.612.943
Zuschuss Kreisjugendamt, der über die Jugendamtsumlage zu finanzieren ist lt. vorstehender Berechnung	31.431.580
Überdeckung = Abrechnungsbetrag für 2019 (zu bilanzieren als Verbindlichkeit gegenüber den neun kreisangehörigen Städten/Gemeinden ohne eigenes Jugendamt)	3.181.363

Gewinnausschüttung Sparkasse Westmünsterland

Die Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland hat am 17.06.2019 beschlossen, aus dem Jahresüberschuss 2019 der Sparkasse Westmünsterland einen Betrag von insgesamt 4.401.187,62 € auszuschütten. Auf den Kreis Coesfeld entfallen hiervon 1.058.432,70 €. Eingeplant war ein Ertrag von 1,05 Mio. €. Somit ergibt sich für 2019 ein Mehrertrag von 8.432,70 €. Der Ausschüttungsbetrag ist gem. § 25 Abs. 3 SpkG NRW und § 12 Abs. 1 Satz 2 der Sparkassenzweckverbandssatzung zur Erfüllung der gemeinwohlorientierten örtlichen Aufgaben des Trägers oder für gemeinnützige Zwecke bestimmt und soll 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 werden.

Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen des Landes NRW

Im Haushaltsjahr 2019 erfolgte die Abrechnung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden und Gemeindeverbände an den finanziellen Belastungen des Landes NRW in Folge der Deutschen Einheit für das Jahr 2017. Mit Bescheid vom 11.06.2019 hat die Bezirksregierung Münster den Zahlbetrag des Kreises Coesfeld auf 1.404.011,22 € festgesetzt. Für 2019 waren 1.404.052 € veranschlagt. Es ergibt sich somit ein Minderaufwand für das Haushaltsjahr 2019 von 40,78 €.

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 2019 = 500.000 €). Die unterjährige Zuordnung erfolgt dann bei den einzelnen Produkten. Im Ergebnis wirken sich die Wertveränderungen mit 38.171,35 € aus. Die Abweichung zum Ansatz 2019 beträgt 461.828,65 €. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.2.2. des Anhangs verwiesen.

Zinsaufwendungen/Investitionskredite

Bei den Zinsaufwendungen im Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft hat sich für 2019 eine Verbesserung in Höhe von 34.530,00 € ergeben. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Minderaufwendungen bei den Zinsen für Investitionskredite (u. a. wegen niedriger Zinssätze für aufgenommene Investitionskredite) sowie bei den Sollzinsen (keine vermehrte Aufnahme von Liquiditätskrediten).

Mit der Haushaltssatzung 2019 wurde der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, auf 4.089.037 € festgesetzt. Hiervon entfallen

- 1.789.037 € auf das Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“
Diese Kreditaufnahme wurde im Oktober 2019 realisiert. Das Darlehen hat eine Laufzeit von 20 Jahren mit einem tilgungsfreien Jahr. Der Zinssatz beträgt 0,00 % für die gesamte Darlehenslaufzeit.
Die in der Haushaltssatzung 2018 vorgesehene Kreditermächtigung aus dem Programm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ konnte im Haushaltsjahr 2018 nicht in Anspruch genommen werden. Daher wurde diese Kreditermächtigung weiter nach 2019 übertragen. Die Kreditaufnahme hieraus wurde im April 2019 realisiert. Der Zinssatz beträgt 0,00 % für die Darlehenslaufzeit vom 15.04.2019 bis zum 15.02.2039.
Die Schuldendienstleistungen für die Darlehen aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ werden vom Land NRW übernommen.
- 2.300.000 € zur Finanzierung von Investitionsauszahlungen außerhalb der Schulinfrastruktur
Im September 2019 wurden bei der NRW.BANK für Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen (Investitionsnummer 66K) zwei Kredite in Höhe von insgesamt 2.300.000 € (2.000.000 € und 300.000 €) aufgenommen. Die Kreditlaufzeit beträgt für beide Darlehen 20 Jahre mit drei Tilgungsfreijahren. Seitens der NRW.BANK wurde der Zinssatz für diese Darlehen ab Auszahlung (10.09.2019) auf 0,00 % p. a. für 10 Jahre festgesetzt.

5 Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen

5.1 Strategische Ziele des Kreises Coesfeld

Die ursprünglichen strategischen Ziele aus dem Jahr 2007 wurden überarbeitet. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 27.06.2018 die neuen strategischen Ziele des Kreises Coesfeld beschlossen (SV-9-1088).

Hiernach versteht sich der Kreis Coesfeld als moderner Dienstleister im Interesse der Bürgerinnen und Bürger. Oberstes Ziel für den Kreis Coesfeld ist es, seinen attraktiven Lebens- und Wirtschaftsraum nachhaltig und zukunftssicher weiterzuentwickeln. Es gilt, die natürlichen Lebensgrundlagen sowie die natur- und kulturlandschaftlichen Besonderheiten zu bewahren und gleichzeitig wirtschaftlichen Wohlstand zu ermöglichen. Wichtige Orientierungspunkte für das Handeln von Politik und Verwaltung sind dabei Bürger- und Mitarbeiterorientierung, Nachhaltigkeit sowie Wirtschaftlichkeit, wobei diese Maßstäbe in einem angemessenen Verhältnis zueinanderstehen. Oberste Priorität und rahmensetzende Funktion hat dabei die Rechtmäßigkeit allen Politik- und Verwaltungshandelns.

Diese Grundsätze und die hierauf beruhenden strategischen Ziele bilden die Grundlage des Zielvereinbarungssystems des Kreises Coesfeld.

5.2 Informationen zu den Zielerreichungsquoten in den Produktbeschreibungen

Nach § 49 KomHVO NRW sollen in die Analyse der Haushaltswirtschaft produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Mit Beschluss vom 21.03.2018 hat der Kreistag die Verwaltung beauftragt, geeignete praktikable Lösungen zu erarbeiten, um die Zielerreichungsquote in den Produktbeschreibungen im Haushaltsplan bei der Einbringung der Haushaltssatzung 2019 darzustellen. Daher wurden die Produktbeschreibungen im Haushaltsplan 2019 bei den Kennzahlen um die Spalte „Zielerreichungsquote“ ergänzt.

Bei der Berechnung der Zielerreichungsquote wird wie folgt verfahren:

Für die Berechnung der Zielerreichungsquote wird zunächst eine Bewertung der Kennzahlen vorgenommen. Je nach Aussage der Kennzahl wird die Zielerreichungsquote anders berechnet. Das Verfahren soll anhand von zwei Beispielen verdeutlicht werden:

- Kennzahl „Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch“
(Budget 2, Produkt 40.03.01 Regionale Schulberatungsstelle)
Planwert 2019 = 30 Tage und Ist-Wert 2019 = 21 Tage.
Da eine möglichst kurze Wartezeit wünschenswert ist, handelt es sich um eine Übererfüllung des Planwertes. Die Zielerreichungsquote soll dies auf den ersten Blick ausdrücken und wird daher wie folgt berechnet:
(Planwert von 30 geteilt durch Ist-Wert von 21) x 100 = 143 %.
- Kennzahl „Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Kontrollen“ in der Lebensmittelüberwachung
(Budget 1, Produkt 39.01.01 Lebensmittelüberwachung)
Planwert 2019 = 100 % und Ist-Wert 2019 = 75,82 %.
In diesem Falle wurde der wünschenswerte Planwert nicht erreicht. Die Zielerreichungsquote wird daher wie folgt berechnet:
(Ist-Wert von 75,82 geteilt durch Planwert 100) x 100 = 76 % (gerundet auf ganze Zahlen).

Ein Wert unter 100 % signalisiert das Nichterreichen eines wünschenswerten Ziels, ein Wert über 100 % dessen Übererfüllung. In Ausnahmefällen kann es erforderlich sein oder werden, aus logischen Gründen von dieser Berechnungsmethode abzuweichen; etwa, wenn über die Zielerreichung nur „Ja-oder-Nein“-Aussagen getroffen werden können.

Weitere Einzelheiten zu den gesetzten Zielen bzw. den Zielerreichungsgraden des Kreises Coesfeld enthalten die einzelnen Produktbeschreibungen der Ergebnisrechnung 2019.

Nach der Dringlichkeitsentscheidung des Kreisausschusses in seiner Sitzung am 18.03.2020 erstellt die Verwaltung jährlich einen Bericht über jene Produkte, bei denen im abgelaufenen Haushaltsjahr die gesetzlich vorgegebenen oder per Kreistagsbeschluss gesetzten Ziele (gemessen an der Zielerreichungsquote) wesentlich nicht erreicht wurden. Im Rahmen dieses Berichtes sollen die Ursachen für die Zielverfehlung und mögliche Verbesserungsmaßnahmen (o. ä.) dargestellt werden. Diese Dringlichkeitsentscheidung ist dem Kreistag gem. § 50 Abs. 3 S. 3 KrO NRW zur Genehmigung vorzulegen. Diese Vorlage ist für die Sitzung am 09.09.2020 geplant.

5.3 Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 27.06.2018 eine Anpassung der Trimester-Berichterstattung beschlossen (SV-9-1111). Hiernach hat die Verwaltung ab dem Finanzbericht zum 31.08.2018 je Trimester über die zur Zielerreichung getroffenen Maßnahmen bei den folgenden Produkten zu berichten:

Budget	Produkt	
	Nr.	Bezeichnung
1	01.39.01.01	Lebensmittelüberwachung
1	01.70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung
1	01.70.03.02	Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau
2	02.40.03.03	Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld / Kommunale Koordinierung
2	02.40.05.01	Museum Burg Vischering
2	02.40.05.02	Kulturzentrum Kolvenburg
2	02.40.05.03	Sonstige kulturelle Dienstleistungen
2	02.51.10.02	Tagesbetreuung von Kindern
3	03.10.02.01	Gebäudemanagement
3	03.66.01.01	Neu-, Um- und Ausbau der Kreisstraßen
4	04.01.02.01	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Zu diesen Produkten wird auf den nachfolgenden Seiten berichtet.

Produktnummer	Produktname
01.39.01.01	Lebensmittelüberwachung
Ziel(e)im Haushalt 2019	
Die nach nationalen Vorgaben und Risikobewertungen notwendigen Kontrollen und Probenahmen werden zu 100 % durchgeführt.	
Zielerreichung	
<p>Plankontrollen: 63 % (bezogen auf Sollzahl Gesamtjahr) 60 % (bezogen auf Sollzahl Tertial III)</p> <p>Planproben: 92 % (bezogen auf Sollzahl Gesamtjahr) 86 % (bezogen auf Sollzahl Tertial III)</p> <p>Im dritten Tertial 2019 wurden 345 Proben und damit bis zum 31.12.2019 insgesamt 92 % der Gesamtsollzahl für 2019 entnommen. Die Nichterreichung der Zielvorgabe von 100 % ist vornehmlich auf einen Krankenstand von 63 Tagen beim probenehmenden Personal zurückzuführen.</p> <p>Von den im Kreis Coesfeld gemeldeten 3.511 statistisch relevanten Betrieben unterliegen 1.676 Betriebe einer regelmäßigen Kontrollpflicht nach der AVV RÜb (Stand: Januar 2020).</p> <p>In diesen Betrieben waren nach den jeweiligen Risikobewertungen im Jahr 2019 insgesamt 1.746 Plankontrollen durchzuführen.</p> <p>Zwischen dem 01.09.2019 und dem 31.12.2019 wurden von den Mitarbeitern der Lebensmittelüberwachung 348 routinemäßige Plankontrollen durchgeführt, sodass sich für 2019 eine Gesamtzahl von 1.123 durchgeführten Plankontrollen ergibt.</p> <p>Insgesamt wurden jedoch in diesem Zeitraum 1.794 Kontrollen und Betriebsbesuche durchgeführt. Hierzu zählen neben den routinemäßigen Plankontrollen auch außerplanmäßige Kontrollen wie die Nachkontrollen bei Beanstandungen, Schwerpunktkontrollen im Rahmen von Überwachungsprogrammen, sonstige Ermittlungen und Überprüfungen, Kontrollen im Rahmen von Rückrufen und Schnellwarnungen, Kontrollen auf Anforderung der Gewerbetreibenden, Transportkontrollen, Ein- und Ausfuhrkontrollen und Kontrollen nach Beschwerden von Verbrauchern.</p> <p>Scheinbare Defizite bei der Erfüllung des Plansolls bezüglich der routinemäßigen Plankontrollen können zum einen durch eine zugrunde gelegte zu hohe Kontrollfrequenz aufgrund von nicht korrekten Risikobeurteilungen, zum anderen durch unterschiedliche Klassifizierung und Dokumentation der einzelnen Kontrollen bedingt sein.</p> <p>Tatsächliche Defizite in Bezug auf die Anzahl der routinemäßigen Plankontrollen können durch Bindung von Kapazitäten durch andere Tätigkeiten, wie angeordnete Schwerpunktkontrollen, Überprüfung von Rückrufen und Schnellwarnungen, aber auch durch unzureichende Personalausstattung entstehen.</p> <p>Die Zielerreichungsquote wird kontinuierlich durch die Fachdienst- und Abteilungsleitung überprüft und mit den Ergebnissen anderer Kommunen des Münsterlandes im Rahmen des Qualitätsmanagementverbundes, mit dem Ziel einer einheitlichen Kennzahlenerhebung, abgeglichen.</p>	

Produktnummer	Produktname
01.70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung
Ziel(e) im Haushalt 2019	
<p>Alle Kleinkläranlagenstandorte werden kontinuierlich im Rahmen auslaufender und neu zu beantragender Erlaubnisse sowie bei baulichen Erweiterungen auf den Grundstücken an die aktuellen technischen Standards angepasst. Im Rahmen der Bewirtschaftungsverantwortung für die benutzten Gewässer und zwecks Sicherstellung eines regelkonformen Betriebes werden jährlich 8,5 % der genehmigten Kleinkläranlagen sowie die kommunalen Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht.</p>	
Zielerreichung	
<p>Die Überwachungs-/Sanierungsquote bei den Kleinkläranlagen als auch im Bereich der kommunalen und privaten Entwässerungsnetze und daraus resultierenden Gewässerbenutzungen liegt insgesamt im angestrebten Bereich. Bei der kontinuierlichen Überwachung der Einleitungen aus Kleinkläranlagen im Rahmen der Gewässeraufsicht konnte die Vorjahresquote leider nicht erreicht werden. Im Rahmen der Evaluierung der bisherigen Arbeitsabläufe und Aufgabenwahrnehmung wird geprüft, mit welchen zur Verfügung stehenden Ressourcen an die Quoten der Vorjahre wieder angeknüpft werden kann. Die Anpassungen der Abwasserverordnung aufgrund europäischer Rechtsprechung steht weiterhin aus. Lediglich das maßgebliche technische Regelwerk der ATV wurde nach mehrjähriger Diskussion im Dezember für verbindlich verabschiedet und in Kraft gesetzt. Der Landesgesetzgeber ist nun gefordert die Verbindlichkeit für den wasserbehördlichen Vollzug herzustellen. Dies führt zurzeit noch zu erhöhtem Aufwand bei der Prüfung von Wasserrechtsanträgen, da sogenannte Sammelzulassungen von Kleinkläranlagen durch das Institut für Bautechnik ablaufen und ggf. durch Einzelgenehmigungen des Kreises zu ersetzen sind.</p> <p>Die günstigen Witterungsbedingungen im Herbst haben zu keinen Belastungen der Fließgewässer aus landwirtschaftlichen Entwässerungen und Lageranlagen geführt. Belastungen durch Abwasserpilzbildung konnten nicht verzeichnet werden.</p> <p>Die Übernahme eines kommunalen Abwassernetzes durch den Lippeverband wurde fachlich begleitet und auf gesetzliche Lücken in Bezug auf den Umfang der übergehenden Pflichten hingewiesen. Dies hat im konkreten Verfahren auf Zulassung einer Abwassereinleitung aus der Niederschlagswasserkanalisation zu einem zeitintensiven Rechtsstreit geführt.</p>	

Produktnummer	Produktname
01.70.03.02	Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau
Ziel(e) im Haushalt 2019	
<p>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.</p> <p>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 25 Tagen erteilt. Bei der Zulassung von Erdwärmeanlagen konnten durch Verschlinkung von Prüfabläufen das Zulassungsverfahren auf im Schnitt circa 1 Woche reduziert werden.</p>	
Zielerreichung	
<p>Die Anpassung der Verbandssatzungen der Wasser- und Bodenverbände an die Vorgaben des Landeswassergesetzes insbesondere hinsichtlich des neuen Aufgabenspektrums „Renaturierung und Ausbau der Fließgewässer“ ist bis auf eine Verbandssatzung abgeschlossen. Durch entsprechende Begleitung, beginnend mit der Teilnahme an den vorbereitenden Vorstands- und Ausschusssitzungen, konnten die Satzungsänderungen/Neufassungen soweit vorbereitet werden, dass der formellen Genehmigung durch den Kreis ohne weiteren Reibungs-/Zeitverluste entsprochen werden kann.</p> <p>Die Erstellung der Maßnahmenübersichten gem. § 74 LWG dauern an. Danach ist eine Abstimmung mit den Ausbau- und Unterhaltungspflichtigen als auch im Weiteren mit den Städten und Gemeinden vorgesehen. Hauptaugenmerk wird der Flächenbereitstellung und Finanzierung der Renaturierungsmaßnahmen zukommen.</p> <p>Die Antragsverfahren für die Verlegung von Glasfaser in Bezug auf Gewässerbelange laufen zwar besser, nehmen aber nach wie vor Abstimmungsbedarf in Anspruch. Insbesondere bei der örtlichen Bauüberwachung der beantragten bzw. teilweise bereits im Bau befindlichen Vorhaben sind in Rückkoppelung mit den Unterhaltungsträgern/Städten und Gemeinden die wasserwirtschaftlichen Anforderungen umzusetzen.</p> <p>Bei den laufenden Verfahren zur Wiederherstellung der Durchgängigkeit von Fließgewässern an den Stauanlagen ist der Abstimmungsaufwand insbesondere in Bezug auf eine gesicherte Finanzierung/Förderung durch Landesmittel weiterhin hoch und sehr intensiv. Die Umgestaltung der Berkelquelle ist nach langem planerischen Vorlauf und im Spätherbst angelaufen. Die Renaturierung der Stever in der Ortslage von Senden wurde weitestgehend umgesetzt.</p> <p>Die Prüfung von Bauvorhaben mit Auswirkung auf die gesetzlich festgestellten Überschwemmungsgebiete sind bezüglich des gesetzlichen Verbotes mit Ausnahmevorbehalt konfliktreich und zeitintensiv.</p> <p>Die Entnahmen aus oberirdischen Gewässern und dem Grundwasser zugunsten der Bewässerung landwirtschaftlicher Kulturen haben wegen des zweiten trockenen Sommers in Folge breiten Raum eingenommen. Zukünftig zeichnet sich ab, keine neuen Entnahmen aus Oberflächengewässern mehr zuzulassen. Bei der Zulassung von Grundwasserentnahmen gilt es, die Sicherstellung der öffentlichen und privaten Trinkwasserversorgung zu erreichen. Begleitend wurde entsprechende Pressearbeit geleistet.</p>	

Produktnummer	Produktname
02.40.03.03	Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld
Ziel(e) im Haushalt 2019	
<ul style="list-style-type: none"> • 100 % aller Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 durchlaufen die Standardelemente zur schulischen Berufsorientierung im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss (KAoA)". • Zudem wird das zdi-Netzwerk (zdi = Zukunft durch Innovation) diesem Produkt zugeordnet. 	
Zielerreichung	
<p><u>Regionales Bildungsnetzwerk:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Am 14.02.2019 fand auf Einladung des Regionalen Bildungsnetzwerkes für alle Grund- und Förderschulen eine ganztägige Informationsveranstaltung mit 61 interessierten Lehrer/innen zu „Marte Meo“ statt. Im Anschluss folgte die Weiterbildungsreihe „Marte Meo Praktiker“, an der zehn Lehrkräfte und pädagogische Fachkräfte teilnahmen. • Von November 2018 bis zum 14.03.2019 wurde die zweite Staffel der Medienscout Ausbildung durchgeführt. An dieser Ausbildungsrunde waren neun Teams von acht Schulen beteiligt. Insgesamt wurden 38 Medienscouts neu ausgebildet. • Am 19.03.2019 wurde im Rahmen einer Bildungskonferenz „Medientag 2019“ auf den Einsatz von digitalen Medien in der Schule aufmerksam gemacht. Hierzu besuchten 160 Teilnehmende die Räume des Medienzentrums in Dülmen. • Am 07.05.2019 und 06.06.2019 erfolgte eine Ausführung des Themas „Tür auf! Mein Einstieg in BNE (Erzieher/innen / Leitungen) im Rahmen des „Haus der kleinen Forscher“ in Tilbeck für Kitas. • Am 28.05.2019 forschten die angehenden Schulkinder im Coesfelder Liebfrauenkindergarten anlässlich des bundesweiten „Tags der Kleinen Forscher“ über anschauliche Versuche. • Am 13.06.19 wurde im Sitzungssaal des Kreishauses das neuste Kapitel „Inklusion“ an rund 90 Kollegen und Kolleginnen aus Schule und Kita überreicht. • Am 24.06.2019 wurde ein weiterer „Haus der kleinen Forscher Workshop - Informatik entdecken – mit und ohne Computer“ mit Teilnehmern aus sieben verschiedenen Einrichtungen durchgeführt. • Am 07.10.2019 wurde das Kapitel „Bildungsbrücken“ für den Leitfaden Übergang Kindertagesstätte zur Grundschule nachgereicht. Über 100 Vertreter/innen aus Kindertagesstätten und Grundschulen aus dem gesamten Kreisgebiet nahmen dies entgegen. • Am 12.11.2019 fand das Grundlagenseminar durch die Stiftung „Haus der kleinen Forscher“ für Pädagogische Fach- und Lehrkräfte sowie Erzieher/innen statt. <p><u>Landesvorhabens KAoA/Kommunale Koordinierung</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Im April 2019 haben sechs Schülerinnen und Schülern (SuS) die Tätigkeiten der Kreisverwaltung erkundet. Weitere 345 SuS buchten über das Portal Berufsfelderkundungen bei dort insgesamt rund 1.160 angebotenen betrieblichen Berufsfelderkundungsplätzen. • StuBo Workshop (StuBo = Studien- und Berufsorientierungskordinatoren/innen) wurden am 01.04.2019 und am 17.06.2019 durchgeführt. • Am 13.06.2019 fand in Kooperation mit der Kreishandwerkerschaft eine Fachtagung zur Studie des SINUS-Institutes mit dem Thema: „Wie ticken Jugendliche? - Jugendliche im Übergang zwischen Schule und Arbeitswelt“ mit rund 90 Teilnehmer/innen statt. <p><u>zdi-Netzwerk/MINT:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Von September 2018 bis zum 30.04.2019 wurden mit dem St. Antonius Gymnasium und dem Gymnasium in Lüdinghausen ein 3D-Druck-Projekt in einem Umfang von 77 Stunden durchgeführt. 	

- Am 18.06.2019 untersuchte im Rahmen von MINT auf der Burg Vischering eine Schülergruppe der Sekundarschule Lüdinghausen in Begleitung von Fachkräften mehrerer Professionen die Brücken und Bögen der Burg. Des Weiteren gab es einen Geometrie-Workshop.
 - Am 05.11.2019 wurde eine „MINTeinander Schwimmen und Sinken“ Fortbildung veranstaltet, an der 19 Vertreter/innen aus Kindertageseinrichtungen, Grundschulen und weiterführenden Schulen teilnahmen.
 - Am 16.11.2019 wurde die coeMBO - Coesfelder Messe zur Bildungs- und Berufsorientierung mit 3.800 Besucher/innen und 150 Aussteller/innen veranstaltet. Hier konnte man sich zu den Angeboten von (dualen) Ausbildungen sowie Studiengängen, Gap-Years im Schulzentrum, Sporthalle und der Bürgerhalle der Stadt Coesfeld informieren. Vertretungen der Kommunalen Koordinierung KAOA und des zdi-Geschäftsstelle waren auf der Messe mit einem Stand vertreten.
- Personal
- In der zdi-Geschäftsstelle war – bedingt durch Elternzeit – die Koordinierungsstelle (circa 0,6 VZÄ) von Juli 2019 bis einschließlich Oktober 2019 unbesetzt. Ab dem 01.11.2019 erfolgte eine Nachbesetzung.
 - Die Verwaltungsstelle im RBB (1,0 VZÄ) ist - bedingt durch Elternzeit - seit Dezember 2019 unbesetzt.

Produktnummer	Produktname
02.40.05.01	Museum Burg Vischering
Ziel(e) im Haushalt 2019	
<p>Eine Besucherzahl der Burg Vischering von 60.000 Besuchern soll auch im Jahr 2019 angestrebt werden. In den Jahren danach ist von einem Rückgang der Besucherzahlen auf 45.000 pro Jahr bis zum Jahr 2022 auszugehen (statistisch belegt durch die Erhebungen des Instituts für Museumsforschung für die Besucherentwicklung nach Neu- und Wiedereröffnungen von Museen). Ein Ausgabendeckungsgrad für Konzerte auf der Burg Vischering von 85 % wird angestrebt.</p>	
Zielerreichung	
<p>Zum 31.12.2019 lag die Besucherzahl bei 53.530 Besuchern. Der Ausgabendeckungsgrad für Konzerte auf der Burg Vischering lag bei 97,7 %.</p>	

Produktnummer	Produktname
02.40.05.02	Kulturzentrum Kolvenburg
Ziel(e) im Haushalt 2019	
<p>Die Besucherzahl der Kolvenburg soll jährlich 15.000 Besucher betragen. Der Ausgabendeckungsgrad für Konzerte auf der Kolvenburg beträgt mindestens 80 %.</p>	
Zielerreichung	
<p>Zum 31.12.2019 lag die Besucherzahl bei 15.097 Besuchern inkl. der Hochzeitsgäste. Der Ausgabendeckungsgrad der Konzerte auf der Kolvenburg lag bei 75,7 %.</p>	

Produktnummer	Produktname
02.40.05.03	Sonstige kulturelle Dienstleistungen
Ziel(e) im Haushalt 2019	
<p>Der Ausgabendeckungsgrad für die Musikfreizeit soll mindestens 75 % erreichen. Der Ausgabendeckungsgrad für die Schlosskonzerte beträgt mindestens 65 %. Die angebotenen Schlosskonzerte sollen jährlich 700 Besucher begeistern.</p>	
Zielerreichung	
<p>Insgesamt haben 77 Kinder und Jugendliche in diesem Jahr an der Musikfreizeit teilgenommen. Der Ausgabendeckungsgrad lag bei 68,57 %. Die Nichterreichung des Deckungsgrades von 75 % ist auf einen leichten Rückgang der Teilnehmerzahl - bei vergleichbaren Kosten zum Vorjahr - zurückzuführen.</p> <p>Die Schlosskonzerte 2019 haben 507 Zuschauer begeistert. Der Kostendeckungsgrad lag bei 53,7 %.</p>	

Produktnummer	Produktname																			
02.51.10.02	Tagesbetreuung von Kindern																			
Ziel(e) im Haushalt 2019																				
<p>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 wird innerhalb von Einrichtungen gesteigert.</p>																				
Zielerreichung																				
<p>Aufgrund der anhaltend guten Geburtenquote und der steigenden Bedarfsquote bei der Betreuung von unter 3-jährigen sowie der angespannten Fachkräftesituation in den Kindertageseinrichtungen wird die Umsetzung von neuen Einrichtungen und Gruppen herausfordernder. Gemeinsam mit den Trägern, Einrichtungen und Gemeinden vor Ort ist es aber auch für das Kita-Jahr 2019/20 gelungen, ein bedarfsgerechtes Angebot zu schaffen. Die Entwicklung der Versorgungs- und Betreuungsquote stellt sich wie folgt dar:</p> <p><u>Versorgungsquote:</u> Die Versorgungsquote stellt die Relation zwischen den Kindern einer Altersgruppe und den zur Verfügung stehenden Plätzen für Kinder in dieser Altersgruppe dar. Sie sagt aus, für welchen Anteil der Kinder dieser Altersgruppe Plätze in Kindertageseinrichtungen vorgehalten werden. Diese hat sich wie folgt entwickelt:</p> <table border="1" data-bbox="256 920 740 1025"> <thead> <tr> <th></th> <th>18/19</th> <th>19/20</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>U3</td> <td>47,43</td> <td>49,81</td> </tr> <tr> <td>Ü3</td> <td>102,03</td> <td>101,33</td> </tr> </tbody> </table> <p>Somit konnte die Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren um 2,38 % gesteigert werden.</p> <p><u>Betreuungsquote:</u> Die Betreuungsquote stellt die Relation zwischen den Kindern einer Altersgruppe und den durch Kinder in der Altersgruppe belegten Plätzen in Kindertageseinrichtungen dar. Sie sagt aus, welcher Anteil der Kinder dieser Altersgruppe Plätze in Kindertageseinrichtungen belegen. Die Daten stammen aus der Meldung der Belegung durch die Einrichtungen im September 2019. Es ist folgende Entwicklung zu verzeichnen:</p> <table border="1" data-bbox="256 1317 740 1422"> <thead> <tr> <th></th> <th>Sep 18</th> <th>Sep 19</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>U3</td> <td>45,66</td> <td>44,69</td> </tr> <tr> <td>Ü3</td> <td>99,85</td> <td>97,16</td> </tr> </tbody> </table>				18/19	19/20	U3	47,43	49,81	Ü3	102,03	101,33		Sep 18	Sep 19	U3	45,66	44,69	Ü3	99,85	97,16
	18/19	19/20																		
U3	47,43	49,81																		
Ü3	102,03	101,33																		
	Sep 18	Sep 19																		
U3	45,66	44,69																		
Ü3	99,85	97,16																		

Produktnummer	Produktname
03.10.02.01	Gebäudemanagement
Ziel(e) im Haushalt 2019	
<p>Die Substanzerhaltungsquote im Hinblick auf die Gebäude des Kreises Coesfeld soll 100 % nicht unterschreiten (vgl. auch Erläuterungen in der Produktbeschreibung, Haushalt 2019, Seite 371).</p>	
Zielerreichung	
<p>Im Berichtszeitraum bildete der Umbau des Gebäudes der ehemaligen Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln für die Unterbringung der kreiseigenen Steverschule (bisher Astrid-Lindgren-Schule) einen Schwerpunkt. Trotz der umfangreichen Arbeiten und einiger terminlicher Schwierigkeiten in der Bauausführung, die u. a. mit Personalmangel bei einigen beteiligten Firmen zusammenhingen, konnte der ambitionierte Zeitplan für die Inbetriebnahme zum Schuljahresbeginn 2019/2020 mit einer nur unwesentlichen Verzögerung eingehalten und das Schulgebäude am 10.09.2019 offiziell eröffnet werden.</p> <p>Das Kreishaus V wurde bis zum Ende des Jahres fertiggestellt und mit dem erfolgten Umzug des Jugendamtes in Betrieb genommen.</p> <p>Ein unter Klimaschutzgesichtspunkten wichtiges Projekt stellte die energetische Sanierung der Heizzentrale einschließlich Nahwärmeanbindung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs Lüdinghausen dar. Die Maßnahme konnte im Berichtszeitraum unter Inanspruchnahme von Mitteln aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz sowie dem Klimaschutzprogramm des Projektträgers Jülich erfolgreich umgesetzt werden.</p> <p>Darüber hinaus befinden sich umfangreiche Neubaumaßnahmen bzw. Erweiterungen im Bereich des Rettungsdienstes / Bevölkerungsschutzes in unterschiedlichen Stadien der Planung bzw. in der Ausführung. Hinsichtlich des Neubaus der Rettungswache Ascheberg kann nach aktuellem Stand davon ausgegangen werden, dass die Inbetriebnahme im ersten Halbjahr 2020 erfolgt. Für den Neubau der Rettungswachen in Nottuln und Lüdinghausen sollen die grundstücks- und planungsrechtlichen Voraussetzungen im Jahr 2020 abschließend geschaffen werden.</p>	

Produktnummer	Produktname
03.66.01.01	Neu-, Um- und Ausbau [der Kreisstraßen]
Ziel(e) im Haushalt 2019	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Neubau von 17,0 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2022 entsprechend des Radwegebauprogramms 2007 bzw. 2015 2. Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2022 (Länge 1,7 km) 3. Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 52 km bis zum Jahr 2022 entsprechend des Investitionsprogramms 2018 – 2020 4. Erreichen einer Reinvestitionsquote von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung 5. Erreichen einer Zustandsklasse besser als „5“ für alle Kreisstraßen bis zum Jahr 2025 	
Zielerreichung	
<p><u>zu 1:</u> Es wird immer schwieriger, die entsprechenden Flächen für einen Radweg zu erwerben. Dies führt zu Verzögerungen. Insbesondere sind immer wieder zusätzliche Lösungsvorschläge zu erarbeiten, um letztendlich Radwege bauen zu können. Somit ergibt sich bis zum Jahr 2022 eine Korrektur vom Planwert um rund 3 km auf 14 km.</p> <p><u>zu 2 und 3:</u> Die Zielsetzung wird voraussichtlich erreicht.</p> <p><u>zu 4:</u> Im vergangenen Jahr konnte eine Reinvestitionsquote von 116 % erreicht werden. In 2019 liegt diese mit 63 % deutlich unter dem Planwert. Die Quote ist u.a. abhängig vom Ausführungszeitpunkt der Maßnahmen. Während in 2018 noch Maßnahmen aus dem Vorjahr abgewickelt wurden, war dies 2019 nicht der Fall. Ferner musste bedingt durch Schwierigkeiten im Grunderwerb die K 50 in Havixbeck (Bausumme rund 3 Mio. €) verschoben werden. Eine Ersatzmaßnahme konnte mit entsprechender Vorlaufzeit erst später starten. Hinzu kommt, dass in 2019 drei Maßnahmen innerhalb der Ortsdurchfahrt umgesetzt wurden, die im Verhältnis zum Aufwand und im Gegensatz zu Deckenerneuerungen auf der freien Strecke nur geringe Auftragssummen umfassten.</p> <p>Die Planungen für 2020 sehen wieder eine Reinvestitionsquote von >100 % vor.</p> <p><u>zu 5:</u> Die Zielsetzung wird voraussichtlich nicht erreicht. Dies ist dadurch bedingt, dass Streckenzüge z. B. aufgrund von Abhängigkeiten durch Maßnahmen Dritter, erst zu einem späteren Zeitpunkt umgesetzt werden können. Die Verkehrssicherheit wird jederzeit gewährleistet, aber der Zustand bleibt bis zur Umsetzung „mangelhaft“.</p>	

Produktnummer	Produktname
04.01.02.01	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung
Ziel(e) im Haushalt 2019	
<ul style="list-style-type: none"> • Die Leistungen dieses Produktes, und hier vor allem die vielfältigen Projekte, sind hauptsächlich in ihrer Wirkung auf die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität des Kreises gerichtet. Die Strukturentwicklung, 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. • Der Kreistag hat am 17.06.2015 beschlossen, innerhalb der 9. Wahlperiode den European Energy Award (eea) in Gold (>= 75 Punkte) zu erlangen und mit Beschluss vom 27.06.2018 die Teilnahme am Zertifizierungsverfahren bis zum 31.12.2022 zu verlängern. • <i>Die diesem Produkt zugordneten Projekte sind aktuell hauptsächlich den Bereichen Strukturentwicklung sowie Wirtschafts- und Tourismusförderung, energetische Gebäudesanierung (z. B. ALTBAUNEU, „Clever wohnen im Kreis Coesfeld“), Wohnen, Mobilität sowie Klimaschutz (z. B. Umsetzung des Integrierten Energie- und Klimaschutzkonzeptes, Teilnahme am European Energy Award, „Energetisch Wirtschaften im Kreis Coesfeld“, Ökoprofit) zu verorten.</i> • <i>Zudem sind diesem Produkt auch Beteiligungen und Mitgliedschaften in Vereinen (z. B. wfc GmbH, Münsterland e. V., EUREGIO) zugeordnet.</i> 	
Zielerreichung	
<p>Im Bereich der Tourismusförderung wurde zum Regionale 2016-Projekt „Schlösser- und Burgenregion Münsterland“ ein weiterer Förderantrag für die Umsetzung von Informationsschildern erstellt und bewilligt. Die in diesem Projekt gemeinsam mit den kreisangehörigen Kommunen erstellten Förderanträge zur Infrastrukturverbesserung der 100 Schlösser Route wurden bewilligt und die Maßnahmen werden nun von den Kommunen umgesetzt. Weitere Förderanträge in diesem Projekt z. B. für Marketingmaßnahmen oder die Schaffung einer Informationsbeschilderung für Schlösser und Burgen im Münsterland wurden gestellt.</p> <p>Für das Regionale-Projekt „WasserWegeSteuer“ läuft die Realisierung des SteverAuenWeges. Die SteverLand-Radroute soll im Jahr 2020 eröffnet werden. Beim Projekt WasserBurgenWelt laufen die letzten Abschlussarbeiten und Abrechnungsarbeiten weiter.</p> <p>Der 2. Schlösser- und Burgentag im Münsterland wurde gemeinsam mit der Kulturabteilung durchgeführt.</p> <p>Ein neues Projekt zur Umsetzung des Knotenpunktsystems in der touristischen Radwegweisung wurde münsterlandweit gestartet und Förderanträge wurden hierzu bewilligt. Die Umsetzung erfolgt aktuell.</p> <p>Im Bereich der Wirtschaftsförderung wird gemeinsam mit kreisangehörigen Kommunen eine Digitalisierungsstrategie für den Kreis Coesfeld erstellt, bei der auch gesamtgesellschaftliche Themenfelder (z. B. Tourismus, Wirtschaft, Bildung, Gesundheit etc.) hinsichtlich Wichtigkeit und Potenzial für Digitalisierungsaktivitäten beleuchtet werden und eine kreisweite Strategie erstellt werden soll. Hiermit wurde die Hochschule Siegen beauftragt. Als prioritäre Themenfelder wurden von Kreis und Kommunen die Bereiche „Digitalisierung der Verwaltung“, „Bildung“, „Wirtschaft“, „Mobilität“ und „Ortsmitten/Innenstadt“ festgelegt. Aktivitäten im Bereich der Verbesserung der Mobilfunkversorgung werden vorbereitet. Der Ausbau des Breitbandnetzes schreitet weiter voran.</p> <p>Zur Verstetigung des durch die Regionale 2016 erfolgreich angestoßenen Regionalentwicklungsprozesses und der Ausweitung auf das gesamte Münsterland wurden Fördermittel in Höhe von 200.000 € gewonnen. Es wurden in einem regionsweiten Prozess bedeutende inhaltlicher Fragestellungen und mögliche zukünftige Organisationsstrukturen für die münsterlandweite Regionalentwicklung (auch in Vorbereitung einer Bewerbung für zukünftige Regionalen) erarbeitet. Bedeutende Zukunftsthemen sind „Klimaschutz und -wandel“, „Schnelle Fahrradmobilität“ und „Zukunft des Wohnens“. Das Ergebnis wird eine regional verabschiedete Münsterländer Erklärung zur Zusammenarbeit in der Regionalentwicklung sein.</p>	

Die Bearbeitung des Themenfeldes **Wohnen** wurde neu gestartet. Der Kreis Coesfeld beteiligt sich mit allen kreisangehörigen Kommunen an den Aktivitäten in diesem Handlungsfeld der Stadtregion Münster. Als erster Schritte soll perspektivisch eine Wohnungsmarktbeobachtung eingeführt werden.

Im Bereich **Mobilität** wurde weiter an der Erstellung des kreisweiten Radverkehrskonzeptes unter Beteiligung der kreisangehörigen Kommunen gearbeitet, die finale Beratung und Verabschiedung des Konzeptes ist für Juni 2020 vorgesehen. Zudem fanden im Juni und November 2019 erstmals kreisweite Austauschtreffen zum Thema Mobilität statt (Etablierung eines „Lenkungskreises Mobilität“), um eine bessere Vernetzung zu erreichen. Das Projekt SAIL „Steigerung der Azubi-Mobilität durch innovative Lösungen“ konnte die operative Arbeit aufnehmen (Projekträger: wfc, GFC in Kooperation mit der Kreisentwicklung). Mit dem Projekt „Münsterland Express MX 90“ bewirbt sich der Kreis Coesfeld aktuell zudem um Fördermittel aus dem Landeswettbewerb „Mobil.NRW – Modellvorhaben innovativer ÖPNV im ländlichen Raum“. Kern des Projekts ist eine Attraktivierung des bestehenden ÖPNV-Angebots entlang der Achse der heutigen Schnellbus-Linie S 90 im südlichen Kreis Coesfeld durch eine Expressbuslinie mit begradigter Linienführung und reduzierter Haltestellenanzahl. Ergänzt wird das Projekt um eine umfassende Flächenschließung durch alternative Mobilitätsangebote und die Schaffung von Mobilstationen. Ein neuer Arbeitsschwerpunkt der Kreisentwicklung im Bereich Mobilität war in 2019 zudem die Erarbeitung eines Maßnahmenfahrplans für das Betriebliche Mobilitätsmanagements der Kreisverwaltung.

Ein Projekt zum Thema „**Klimafolgenanpassung**“ in Kooperation mit der Universität Dortmund (LiRCA) wurde bewilligt. Das Gesamtprojekt ist im Juli 2019 gestartet.

Im Bereich **Klimaschutz** wurde die Durchführung des eea Gold-Audits vorbereitet und der Kreis Coesfeld wurde im Juni 2019 durch einen nationalen und einen internationalen Auditor auditiert. Die Auszeichnung wurde erreicht. Das Pilotprojekt „Energieeffizienz und Bewusstseinsbildung“, das gemeinsam mit der EnergieAgentur.NRW und dem Pictorius Berufskolleg durchgeführt wurde, wurde abgeschlossen. 17 Studierende des Fachstudiengangs Bautechnik im ersten Lehrjahr präsentierten auf der Abschlussveranstaltung vier Vorschläge für eine Fassadensanierung des Pictorius Berufskollegs unter Berücksichtigung von Energieeinsparung, Nachhaltigkeit, Herstellungenergie und Recyclingfähigkeit der zu verarbeitenden Baustoffe sowie von globalen ökologischen Aspekten. Die zweite Klimaschutzwoche hat in der Zeit vom 12. bis 22.09.2019 stattgefunden.

Im Bereich der **Europatätigkeiten** wurde erneut ein Europaquiz durchgeführt. Im Jahr 2019 folgten 61 Klassen und 8 Schulen dem Aufruf. Das Preisgeld in Höhe von 1.000 € wurde auf vier Gewinnerklassen zu je 250 € aufgeteilt. Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 03.04.2019 beschlossen, sich an dem vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW aufgelegten Förderprogramm zu beteiligen und im Zuge dessen ab 2019 jährlich einen **Heimat-Preis** zu verleihen. Das Motto im Jahr 2019 lautete „Heimat Europa stärken“. Die Preisverleihung fand im Dezember 2019 statt.

Im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit für die **Gärten und Parks** wurde am 09.06.2019 eine Reise ins Unbekannte zu drei ausgewählten Gärten und Parks im Kreisgebiet durchgeführt. Zielorte waren das Biologische Zentrum Lüdinghausen, der Wildpark Dülmen und der Friedhofsgarten Havixbeck. Zielgruppe waren die Bürgerinnen und Bürger im Kreis Coesfeld.

Das gemeinsam mit dem niederländischen Generalkonsulat und der EUREGIO erarbeitete und im Dezember 2018 von der gesamten Region unterzeichnete deutsch-niederländisches Memorandum wird aktuell umgesetzt. Ein INTERREG-Förderantrag wurde bewilligt, sodass nun ein Projektmanagement die Umsetzung des Memorandums koordiniert. Im Bereich **Gebäudemodernisierung und Energieberatung** wurde das Projekt „Haus-zu-Haus-Beratungen“ fortgeführt. Im Frühjahr 2020 wird mit Lüdinghausen die letzte Kommune an dem Projekt teilgenommen haben. Das Projekt „Energetisch Wirtschaften“ wird in den Jahren 2020 bis 2022 fortgeführt.

6 Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen

Die Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2019) beinhalten neben der Bildung von Budgets auch Bewirtschaftungsregelungen für die Verwaltung im Rahmen des Budgetvollzugs. Dem Kreistag sind Mittelverschiebungen innerhalb eines Budgets im Rahmen des Berichtswesens zur Kenntnis zu bringen, soweit ein Betrag in Höhe von 50.000 € überschritten wird oder durch die Mittelverschiebung die Produktstandards in einem Produktbereich verändert werden. Ferner ist der Kreistag über die vom Kämmerer genehmigten Budgetüberschreitungen zu informieren.

Für die Fortführung der Sanierung der Steverschule in Nottuln (ehemalige Geschwister-Scholl-Schule) mussten im Haushaltsjahr 2019 Investitionsauszahlungen in Höhe von 989.037 € zusätzlich bereitgestellt werden. Nach § 83 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sind für Investitionen, die im folgenden Jahr fortgesetzt werden, überplanmäßige Auszahlungen auch dann zulässig, wenn ihre Deckung erst im Folgejahr gewährleistet ist. Der Haushaltplan 2019 (Produktgruppe 10.02 Gebäude) sah bereits in der mittelfristigen Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2020 Investitionsauszahlungen in Höhe von 989.037 € vor. Der Kämmerer hat die Zustimmung zur Leistung der überplanmäßigen Investitionsauszahlung am 30.04.2019 erteilt.

Mit der KomHVO NRW wurde die Wertgrenze für „Geringwertige Wirtschaftsgüter“ (GWG) von bisher 410 € netto ab 2019 auf 800 € netto erhöht. Sofern die Anschaffungs- oder Herstellungskosten unmittelbar als Aufwand erfasst werden, wird die Auszahlung dann der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet (bisher nachgewiesen als Investitionsauszahlung). Der Haushalt des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2019 wurde noch nach altem Recht aufgestellt und beschlossen (Beschluss Kreistag am 12.12.2018). Die Haushaltsausführung im Laufe des Jahres 2019 hatte nach neuem Recht zu erfolgen. Hieraus haben sich im Einzelfall über- oder außerplanmäßige Finanzmittelbedarfe ergeben. Die Zustimmung zur Leistung der zusätzlichen Mittelbedarfe hat der Kämmerer am 17.06.2019 erteilt.

Im Haushaltsjahr 2019 sind berichtspflichtige konsumtive als auch investive Mittelverschiebungen angefallen. Hierbei handelt es sich um Maßnahmen des Haushaltsvollzugs, die den Leitlinien der Budgetierung entsprechen. Aufgrund der gegenseitigen Deckungsfähigkeit lösen diese Mittelverschiebungen insgesamt keinen zusätzlichen Bedarf aus.

Zu den Mittelverschiebungen im Haushaltsjahr 2019 ist Folgendes zu berichten:

Berichtspflichtige Mittelverschiebungen 2019 in der laufenden Verwaltungstätigkeit			
Von Budget/PrGr	Nach Budget/PrGr	Betrag €	Erläuterungen
01/39.03 Fleisch- und Geflügelfleisch- hygiene	01/70.01 Betrieblicher Umweltschutz	1.800.000,00	Im Bereich des Immissionsschutzes (Windenergieanlagen) ist mit Klageverfahren zu rechnen. Hierfür musste in der Schlussbilanz zum 31.12.2019 eine Rückstellung von 1,8 Mio. € eingestellt werden. Die Deckung dieser Rückstellung erfolgt aus Erträgen aus der Auflösung einer Rückstellung in der Produktgruppe 39.03, die wegen Beendigung eines Streitverfahrens im Haushaltsjahr 2019 aufgelöst werden musste.
02/50.30 Stationäre Pflege	02/50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung , Haushalt, Abrechnung)	400.000,00	In der Produktgruppe 50.10 ist es bei den Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu einem Mehrbedarf gekommen, da der Prozentsatz bei der „Übergangsmilliarde“ aufgrund der rückwirkenden Festsetzung der „Flucht-KdU“ für 2018 um 2,1 %-Punkte auf 5,8 % gesenkt wurde. Dieser Mehrbedarf wurde durch die Umverteilung von Mehrerträgen der Stationären Pflege gedeckt.
02/50.30 Stationäre Pflege	02/50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung , Haushalt, Abrechnung)	150.000,00	Es erfolgte eine Mittelumverteilung zur Deckung von Mehraufwendungen bei den „Hilfen bei Krankheit a. E.“ und bei den „Hilfen zur Weiterführung des Haushalts a. E.“.
03/10.03 Zentraler Service	03/10.02 Gebäude	85.000,00	Zur nachhaltigen Verbesserung der Energiebilanz sind für den Austausch der Beleuchtungstechnik in den Kreishäusern 2 und 3 im Haushalt 2020 Mittel in Höhe von 550.000 € veranschlagt (KInvFöG 1). Da im Haushaltsjahr 2019 keine Mittel für die Vergabe der Fachplanerleistungen zur Verfügung standen, wurden hierfür Erträge aus der Auflösung einer Rückstellung in der Produktgruppe 10.03 zur Deckung herangezogen.
03/10.03 Zentraler Service	03/10.03 Zentraler Service	94.361,98	Es erfolgte eine Mittelumverteilung zur Finanzierung der Möblierung im Kreishaus V, die aufgrund der gesetzlichen Neuregelung durch § 36 Abs. 3 KomHVO NRW im Jahr 2019 direkt als Aufwand verbucht werden musste (Anhebung der GWG-Wertgrenze von bisher 410 € netto auf 800 € netto).

Berichtspflichtige Mittelverschiebungen 2019 in der Investitionstätigkeit			
Von Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Nach Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Betrag €	Erläuterungen
320308RWA (01/32.02 Rettungsdienst [einschließlich Kostenrechnung])	100614RWA (03/10.02 Gebäude)	550.000,00	Für den Neubau der Rettungswache in Ascheberg waren im Haushaltsjahr 2019 nachträglich räumliche Anpassungen und damit zusätzliche Mittel aufgrund der Aktualisierung der Rettungsbedarfsplanung erforderlich. Zur Fortführung der Baumaßnahme sind daher Mittelumverteilungen in Höhe von insgesamt 550.000 € erfolgt.
100919PRE (03/10.02 Gebäude)	100317GSN (03/10.02 Gebäude)	670.822,57	Für den Umbau der Steverschule in Nottuln (vorher Geschwister-Scholl-Schule) wurden aufgrund von Kostensteigerungen zusätzliche Mittel benötigt. Zur Deckung der Mehrauszahlungen wurden noch nicht verplante Mittel aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ eingesetzt (Planungsreserve).
66K50/AN2 (03/66.01 Verkehrsflächen)	66K48/AN4 (03/66.01 Verkehrsflächen)	70.000,00	Die Einsparungen bei der Investition „Ausbau der K50 AN2 in Havixbeck“ wurden zum Ausgleich von Mehrauszahlungen bei der Auftragsvergabe für die Maßnahme „K 48 (Coesfelder-/Bruch-/Bergstraße bis Mühlensch) in der OD Coesfeld-Lette“ eingesetzt.
66K50/AN2 (03/66.01 Verkehrsflächen)	110108 PRST (03/11.01 Personalwirtschaft)	86.700,00	Nach dem Beschluss des Kreistages vom 22.06.2016 (Sitzungsvorlage SV-9-0544 - Begründung zu Ziffer 2 des Beschlusses) sind in Höhe der saldierten Aufwendungen aus Zuführungen bzw. Entnahmen der Pensions- und Beihilferückstellung dem kwv-Versorgungsfonds liquide Mittel zuzuführen. Aufgrund der Einrichtung der ZAB wurde der Aufwand in der Haushaltsplanung für 2019 nachträglich erhöht; eine Anpassung der Höhe der investiven Auszahlungsermächtigung für die Einzahlung in den kwv-Versorgungsfonds erfolgte nicht. Zur Deckung der Mehrauszahlungen wurden eingesparte Mittel bei der Maßnahme „Ausbau der K50 AN2 in Havixbeck“ umverteilt.

7 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen der Aufgabenerfüllung sind im Berichtszeitraum folgende Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten:

Corona-Pandemie (betroffen sind mehrere Produktbereiche wie z. B. 53 Gesundheitsamt, 32 Sicherheit und Ordnung, 50 Soziales und Jobcenter, 51 Jugendamt, 20 Finanzen und Liegenschaften)
Ende Dezember 2019 erhielt die Weltgesundheitsorganisation (WHO) Informationen zu einer Häufung von Lungenentzündungen mit unklarer Ursache in Wuhan, China. Als Ursache der Erkrankung wurde das neuartige Coronavirus (SARS-CoV-2) identifiziert und benannt. Das Robert Koch-Institut (RKI), das zum Geschäftsbereich des Bundesgesundheitsministeriums (BMG) gehört, bewertet im Austausch mit der Weltgesundheitsorganisation (WHO) fortlaufend die aktuellen Informationen zu diesem Virus und seiner Ausbreitung.

Zur Eindämmung der Ausbreitung des Virus wurden in der Bundesrepublik Deutschland verschiedene Maßnahmen (wie z. B. Kontaktverbote, vorübergehende Schließung von Schulen, Kindertagesstätten, Tagespflegeeinrichtungen und Geschäften) ergriffen.

Zum Aufgabenspektrum des Gesundheitsamtes des Kreises Coesfeld gehört u. a. der Infektionsschutz. Es wurden bereits eine Vielzahl von Maßnahmen zur Verlangsamung der Weiterverbreitung des neuartigen Coronavirus eingeleitet und umgesetzt. Weitere Ausführungen zu diesem Bereich sind bei der aufgabenbezogenen Berichterstattung zum Produktbereich 53 Gesundheitsamt zu finden.

Nachdem am 04.03.2020 die erste positiv getestete Person in Senden gemeldet wurde, ist am 06.03.2020 der Krisenstab des Kreises Coesfeld einberufen worden und weiterhin aktiv. An den Krisenstabssitzungen nehmen circa 30 Personen teil. Neben den ständigen Mitgliedern des Krisenstabes nehmen regelmäßig insbesondere ein Vertreter des Gesundheitsamtes, der Leiter des Instituts für Labormedizin, Mikrobiologie und Hygiene der Christophorus-Kliniken sowie Vertreter der Krankenhäuser und ein Vertreter der Kommunen an den Krisenstabssitzungen teil. Nach dem allgemeinen Lagebericht aus dem Gesundheitsamt werden nacheinander die Lagen in den Krankenhäusern, den Pflegeeinrichtungen sowie im Rettungsdienst abgefragt, um auf diese Weise frühzeitig auf mögliche Problemlagen reagieren zu können. Die weiteren Themen der Krisenstabssitzungen ergeben sich entweder aus den Lageberichten oder aus den vom Land getroffenen Regelungen.

So hat sich beispielsweise der Krisenstab u. a. auch mit der Errichtung des Hilfs-Krankenhauses beschäftigt. Seit dem 30.03.2020 war das Hilfs-Krankenhaus am Pictorius-Berufskolleg in Coesfeld einsatzbereit und befand sich bei Redaktionsschluss des Entwurfs des Lageberichtes im Stand-By-Modus. Weiterhin wurde seit dem 02.04.2020 von der kassenärztlichen Vereinigung ein Diagnosezentrum in Dülmen betrieben. Weiteres Thema im Krisenstab war die Errichtung einer Hilfs-Pflegeeinrichtung inklusive der Suche nach einem geeigneten Gebäude. Dieses wurde nicht mehr benötigt. Ebenso konnten bis Ende der Sommerferien 2020 sowohl das Hilfskrankenhaus als auch das Diagnosezentrum zurückgebaut werden.

Mit Dringlichkeitsentscheidung vom 24.03.2020 wurden für die Finanzierung von Maßnahmen zur Eindämmung der Ausbreitung des Coronavirus außerplanmäßig Finanzmittel in Höhe von 4 Mio. € bereitgestellt. Diese Finanzmittel sollen für investive und konsumtive Maßnahmen, die zur Eindämmung der Ausbreitung des neuartigen Coronavirus unabweisbar sind, vornehmlich in den Produkten 53.40 Gesundheitsamt und 32.03 Großschadenslagen / Zivilschutz eingesetzt werden.

Am 13.05.2020 hat eine Sondersitzung des Kreisausschusses zu den Themen rund um die Corona-Pandemie stattgefunden.

Weitere Ausführungen zu den Auswirkungen der Corona-Pandemie werden bei der Berichterstattung zu den Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Coesfeld angesprochen.

Zentrale Ausländerbehörde (ZAB) – Produktbereich 35

Die ZAB im Regierungsbezirk Münster war 2019 bis zum Inkrafttreten der Verordnung über Zuständigkeiten im Ausländerwesen (ZustAVO) im Oktober 2019 weiterhin im Aufbau. Während dieser Zeit agierte die Abteilung 35 formalrechtlich als Fachabteilung des Kreises und wurde als solche nur in Amtshilfe tätig (zur Unterstützung der anderen Zentralen Ausländerbehörden im Bundesland und zur Unterstützung der Kommunen). Dennoch erfolgten in dieser Zeit 578 Amtshilfe-Maßnahmen zur Unterstützung von kommunalen Ausländerbehörden oder anderer Behörden. Mit Inkrafttreten der ZustAVO zum 02.10.2019 wurde die Abteilung 35 formell „Zentrale Ausländerbehörde“ und wurde ab dann in eigener Zuständigkeit tätig. Bis zum 31.12.2019 erfolgten durch den Außendienst der ZAB insgesamt 746 begleitete Maßnahmen (neben Rückführungen auch Vorführungen bei Botschaften oder Transporte in Hafteinrichtungen).

Mit Stand zum 31.12.2019 waren von 78 Stellen 68,38 Stellen (VZÄ) besetzt mit 70 Mitarbeitern. Das notwendige Fachpersonal zu finden sowie dauerhaft zu binden gestaltet sich jedoch weiterhin schwierig. Der Fuhrpark der Abteilung 35 umfasst mittlerweile 12 Fahrzeuge zuzüglich einiger Leasingfahrzeuge.

Die für den Betrieb der ZAB erforderlichen Haushaltsmittel werden ab dem Haushaltsjahr 2019 in dem Produktbereich 35 in der Produktgruppe 35.01 in zwei Produkten für die jeweiligen Fachdienste 35.01.01 und 35.01.02 veranschlagt.

Eine haushaltmäßige Belastung bezüglich der Aufwendungen und Investitionen der ZAB ergibt sich für den Kreis Coesfeld nicht. Die Rechtsgrundlage für die Erstattung der Kosten der ZAB Coesfeld findet sich in § 16 der Verordnung über Zuständigkeiten im Ausländerwesen (ZustAVO). Der § 16 der ZustAVO erfasst in Satz 2 auch explizit die Kosten für den Aufbau (rückwirkend ab dem 01.01.2018).

8 Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld

8.1 Allgemeines

Im Lagebericht zum Jahresabschluss ist gemäß § 49 KomHVO NRW auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Coesfeld einzugehen. Hierzu ist Folgendes zu berichten:

Einführung eines Chancen- und Risikomanagements beim Kreis Coesfeld

Die Projektgruppe Risikomanagement wurde im Dezember 2016 ins Leben gerufen, um ein Konzept und einen Vorschlag zur Implementierung eines Risikomanagements in der Kreisverwaltung zu erarbeiten. Ziel des Chancen- und Risikomanagements ist es, die Top-Risiken der Kreisverwaltung frühzeitig zu erkennen, zu kommunizieren und bewusst in Entscheidungen einzubeziehen.

Nach Erarbeitung eines Grundlagenpapiers zum Chancen- und Risikomanagement startete im Sommer 2018 die Pilotphase, die im Jahr 2019 und im ersten Quartal 2020 fortgesetzt wurde. Auf Basis der in der Pilotphase gewonnenen Erkenntnisse wird die Projektgruppe das Grundlagenpapier, auch mit externer Beratung, evaluieren und überarbeiten.

Im Anschluss an die Überarbeitung des Grundlagenpapiers soll die Einführung des Chancen- und Risikomanagements beim Kreis Coesfeld weiter vorgebracht und auf alle Abteilungen ausgeweitet werden.

8.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld

Allgemeine Informationen zu den Auswirkungen des demographischen Wandels

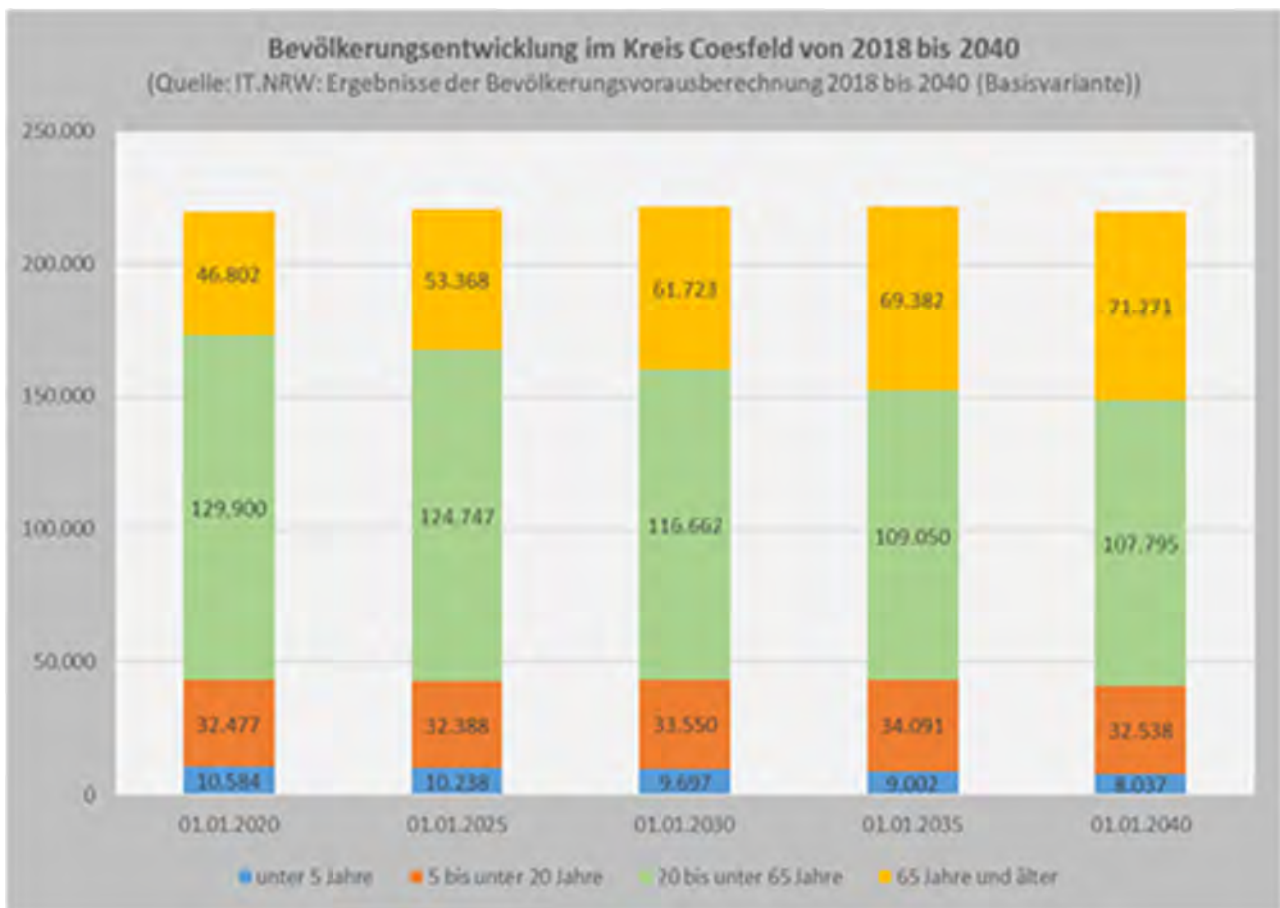
(Risiken)

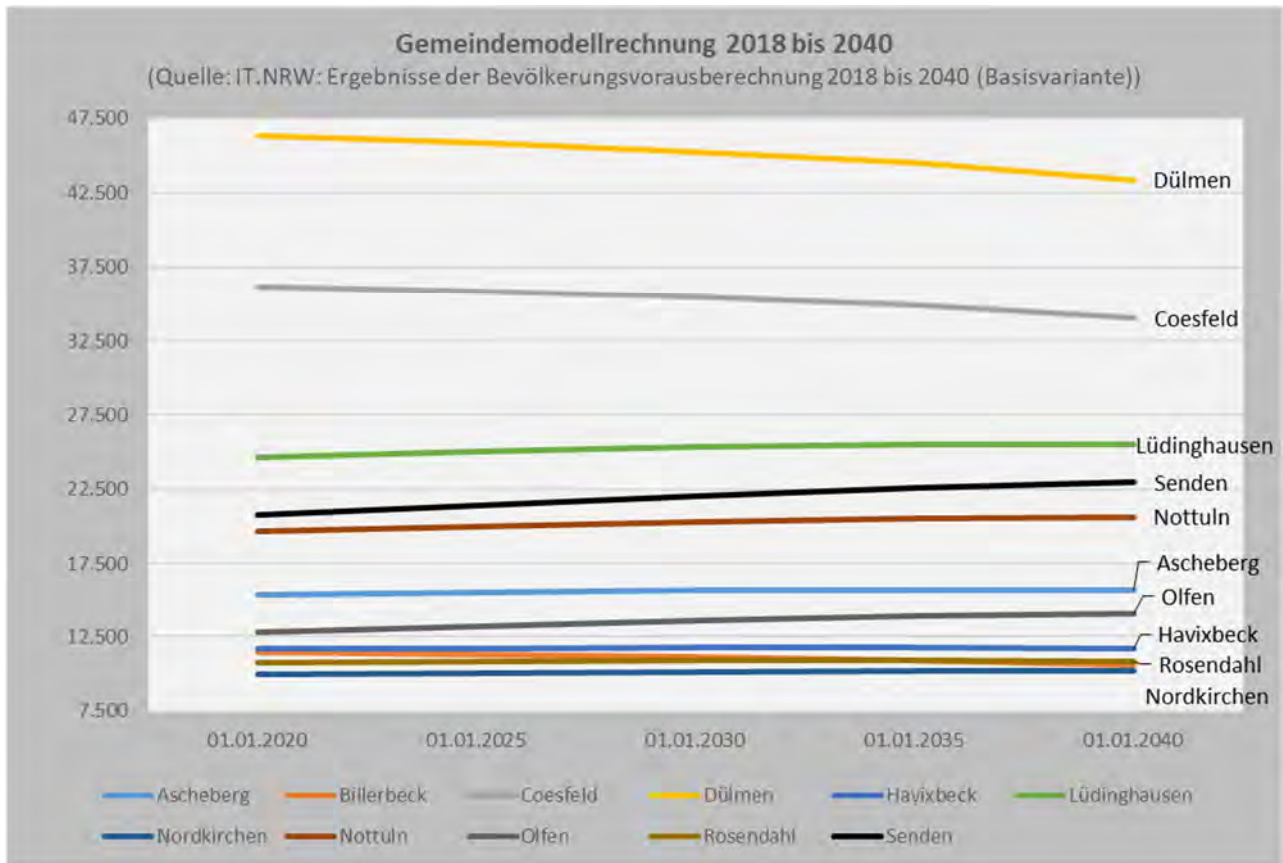
Das statistische Landesamt Nordrhein-Westfalen hat im Dezember 2018 eine neue Bevölkerungsvorausberechnung bis 2040 mit Basisjahr 2018 veröffentlicht und damit eine Aktualisierung der bisherigen Vorausberechnung mit Basisjahr 2014 vorgenommen.

Wesentliche Ergebnisse der neuen Bevölkerungsvorausberechnung für NRW und den Kreis Coesfeld:

- Für NRW wird bis 2040 ein Bevölkerungswachstum von insgesamt 0,9 % vorausberechnet, getragen ausschließlich durch einen positiven Wanderungssaldo. Ab 2032 sind die Bevölkerungszahlen rückläufig.
- Für den Regierungsbezirk Münster wird ein leichter Bevölkerungsrückgang von 2,621 Mio. auf 2,603 Mio. Einwohner vorausberechnet.
- Für den Kreis Coesfeld zeigen die Gesamtbevölkerungszahlen eine Stagnation auf. Es wird zwar bis 2032 mit einem Bevölkerungswachstum auf circa 221.700 Einwohner gerechnet, das sich jedoch bis 2040 wieder bei circa 219.600 Einwohnern einpendelt.
- Diese stabile Bevölkerungsentwicklung ergibt sich ausschließlich durch einen positiven Wanderungssaldo von +8,0 % gegenüber einem negativen Geburtenüberschuss von -7,9 %.
- Besonders auffällig ist die vorausberechnete Entwicklung der Altersstrukturen im Kreis Coesfeld. Der Anteil der über 65-jährigen wird von 2018 bis 2040 um fast 60 % ansteigen. Dies ist der höchste Wert aller Kreise und kreisfreien Städte in Nordrhein-Westfalen.

- Gleichzeitig nimmt der Anteil der unter 19-jährigen um 6,8 % und der Anteil der 19 bis 65-jährigen um 17,6 % ab.
- Die Alterungstendenzen sind in allen Münsterlandkreisen in ähnlicher Ausprägung zu beobachten. Die Gesamtbevölkerungsentwicklung variiert von -3,2 % im Kreis Borken bis zu +1,3 % im Kreis Steinfurt.
- Die Stadt Münster wird weiter deutlich wachsen und im Jahr 2040 voraussichtlich eine Gesamtbevölkerung von 357.100 Einwohnern aufweisen, getragen im Wesentlichen durch einen positiven Wanderungssaldo (+10,3 %), aber auch durch einen geringen Geburtenüberschuss (+ 3,6 %).
- Der Anteil der über 65-jährigen wird zwar auch in Münster um 48,3 % zunehmen; gleichzeitig wachsen jedoch auch die Bevölkerungsanteile der unter 19-jährigen (+19,6 %) sowie in geringem Ausmaß die Anteile der 19 bis 65-jährigen (+ 3,9 %).
- Die vorausberechnete Bevölkerungsentwicklung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden kann der zweiten Grafik entnommen werden.





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, **Ausbreitung des Coronavirus**) 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 Steuerschätzung vom 14.05.2020 prognostiziert die voraussichtlichen Steuereinnahmen in 2020 gegenüber den Erwartungen der Steuerschätzung von Okt. 2019 um insgesamt -98,6 Mrd. €. Für den kommunalen Bereich sind die Erwartungswerte dabei um -15,6 Mrd. € verringert worden. Gemessen am Ist-Aufkommen des Jahres 2019 vermindert sich das Steueraufkommen aller Ebenen um -81,5 Mrd. €.

Für die kommunale Ebene bedeutet dies dann eine Minderung um -12,7 Mrd. €.

Auf Bundes- und Landesebene laufen Diskussionen, auch die Kommunen zu unterstützen; erste Regelungen auf Landesebene wurden getroffen. Genaue Auswirkungen und Ausmaße sind noch nicht absehbar.

Eine aktuellere Steuerschätzung durch den Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ wird es nach Mitteilung des LKT vom 14.07.2020 erst im September veröffentlicht.

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.

Der kommunale Finanzausgleich wird durch das Gemeindefinanzierungsgesetz geregelt; hierbei handelt es sich in der Regel um ein Jahresgesetz. Das Land legt die Höhe der Gesamtzuweisungen und die Struktur der Zuweisungen fest. Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2020 (GFG 2020) wurde am 19.12.2019 vom Landtag beschlossen und ist mit Wirkung vom 01.01.2020 in Kraft getreten. Hiernach werden die Regelungen des GFG 2019 hinsichtlich der aus den Grunddaten zu entwickelnden Parameter (Gewichtungsfaktoren der Nebenansätze, Hauptansatzstaffel, fiktive Realsteuerhebesätze) für 2020 weiterhin beibehalten. Dies wurde mit den gegensätzlichen Stellungnahmen der kommunalen Spitzenverbände und dem daraus folgenden weiteren Beratungs- und Abstimmungsbedarf nach Vorlage der vom Land beim „ifo Institut – Leibniz-Institut für Wirtschaftsforschung an der Universität München e.V.“ in Auftrag gegebenen Studie „Überprüfung der Einwohnergewichtung im nordrhein-westfälischen Finanzausgleich“ begründet.

Dementsprechend werden die Empfehlungen aus dem regressionsanalytischen Teil des sofi-Gutachtens folglich auch nicht umgesetzt. Die Differenzen bei den Regressionsergebnissen wurden für die Gewichtungsfaktoren der Nebenansätze auch im GFG 2020 mit einem Abschlag von 50 % versehen. Für die Hauptansatzstaffel ergibt sich danach wiederum eine Spreizung von bis zu 154 %.

Die mit dem GFG 2019 eingeführte finanzkraftunabhängige Aufwands-/ Unterhaltungspauschale soll überproportional (um 8,33 %) auf 130.000.000 € aufgestockt, aber nicht auf die Kreise ausgedehnt werden.

Um den erweiterten kommunalen Anforderungen insbesondere im Zusammenhang mit der notwendigen Digitalisierung im Schulbereich Rechnung zu tragen, wurde § 17 Abs. 1 GFG, der Regelungen zur Schul- und Bildungspauschale enthält, das Wort „Schulgebäude“ durch „Schulen“ ersetzt. Ferner soll der sog. „Schulpauschalenerlass“ für eine entsprechende Erweiterung bzw. weitere Öffnung der Verwendungsmöglichkeiten der Schul-/Bildungspauschale im Schulbereich (Produktbereich 03) in Abstimmung mit den betroffenen Ressorts der Landesregierung angepasst werden.

Durch die Absenkung des Verbundsatzes (= Prozentanteil, den das Land aus seinem Steueraufkommen für den kommunalen Finanzausgleich zur Verfügung stellt) ab 1982 wurden den Kommunen jährlich erhebliche finanzielle Mittel entzogen. Die Absenkung des Verbundsatzes wird als Hauptursache der strukturellen kommunalen Unterfinanzierung in Nordrhein-Westfalen angesehen. Daher fordern die kommunalen Spitzenverbände seit Jahren vom Land NRW eine Anhebung des Verbundsatzes von 23 % auf 28,5 %.

Auch die Corona-Pandemie wird Auswirkungen auf den kommunalen Finanzausgleich haben. So ergeben sich beispielsweise Mindereinnahmen bei der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie bei der Gewerbesteuer. Die Ausgestaltung des kommunalen Finanzausgleichs durch das Land NRW für die kommenden Haushaltsjahre ist für die Kommunen mit erheblichen Unabwägbarkeiten verbunden. Die künftigen finanziellen Auswirkungen hieraus sind für den Kreis Coesfeld zum jetzigen Zeitpunkt nicht absehbar.

Eigenkapital (Allgemeine Rücklage/Ausgleichsrücklage)

(Risiken)

Die Schlussbilanz des Kreises Coesfeld weist zum 31.12.2019 ein Eigenkapital von 25.826.574,23 € (= 6,4 % der Bilanzsumme) aus. Hiervon entfallen auf:

	Buchwert €
Allgemeine Rücklage	14.475.506,31
Sonderrücklagen	0,00
Ausgleichsrücklage	5.795.968,61
Jahresüberschuss 2019	5.555.099,31

Nach aktueller Rechtsprechung ist eine planmäßige Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage grundsätzlich unzulässig.

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2019 sieht in § 4 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes 2019 in Höhe von 1.966.693 € vor. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 12.12.2018 gem. § 55 Abs. 2 Satz 3 KrO NRW über die Einwendungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsentwurf 2019 in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen. Unter Anerkennung der sich aus der Stellungnahme der Bürgermeisterkonferenz zur Benehmensherstellung ergebenden Einwendungen sowie unter Berücksichtigung des Rücksichtnahmegebotes gemäß § 9 KrO NRW hat der Kreistag entschieden, den Haushalt 2019 fiktiv zu planen.

Die Bezirksregierung Münster hat die Festsetzung des Umlagesatzes der allgemeinen Kreisumlage auf 27,99 % am 06.03.2019 genehmigt. In ihrer Genehmigungsverfügung bittet sie - auch unter Berücksichtigung der Jahresfehlbeträge 2017 und 2018 die Entwicklung der geringen Eigenkapitalausstattung des Kreises Coesfeld nicht aus den Augen zu verlieren.

Die Ansatzplanung 2020 sieht für das Haushaltsjahr 2020 wiederum einen fiktiven Haushaltsausgleich vor. Mit der Haushaltssatzung 2020 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 3,5 Mio. € festgesetzt. Nach der Finanzplanung ist für die Haushaltsjahre 2021 bis 2023 keine weitere Verringerung der Ausgleichsrücklage vorgesehen. In der Genehmigungsverfügung zur Haushaltssatzung 2020 vom 06.03.2020 führt die Bezirksregierung Münster u. a. aus, dass angesichts der ohnehin geringen Eigenkapitalausstattung sich die wiederholte Planung eines Jahresfehlbetrages als risikobehaftet erweisen kann.

Da der Kreis Coesfeld nur über ein geringes Eigenkapital (Eigenkapitalquote zum 31.12.2019 von 6,4 %) verfügt, besteht bei der Erwirtschaftung von negativen Jahresergebnissen die latente Gefahr, in die Haushaltssicherung zu geraten.

Nach § 56a KrO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist.

Allerdings kann der Kreis nach § 56c KrO NRW auch 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 Rücksichtnahmegebotes nach § 9 Satz 2 KrO NRW zu bestimmen. Sie kann in Teilbeträgen festgesetzt und erhoben werden. Bisher war die Erhebung einer Sonderumlage nicht notwendig.

EPSAS

(Risiken)

Die Europäische Kommission strebt die Einführung der EPSAS (European Public Sector Accounting Standards) in den EU-Mitgliedstaaten an. Die EPSAS sollen auf der doppelten Buchführung mit Periodenabgrenzung (Doppik) basieren und für alle staatlichen Ebenen verbindlich gelten. Ziel der Europäischen Kommission ist, mithilfe der EPSAS verlässliche Finanzdaten aus den EU-Mitgliedstaaten zu erhalten und so deren Haushalte besser zu überwachen. Dies soll dazu beitragen, dass Staatsschuldenkrisen künftig vermieden werden.

Bisher wurde ein Grundsatzpapier zur prinzipienbasierten Erarbeitung von EPSAS veröffentlicht. Über das Grundsatzpapier hinaus gibt es noch keine konkreten Umsetzungsvorschläge zur Festlegung von Standards und zur Handhabung der Einführung oder anschließenden Fortentwicklung. Es ist aber davon auszugehen, dass die Kommunen in der Zukunft Anforderungen in der Rechnungslegung mit doppischer Ausprägung beachten müssen.

Nach dem ursprünglichen Zeitplan sollte nach der Entwicklung und Rechtssetzung (etwa bis 2020) eine stufenweise Einführung etwa bis 2025 erfolgen. Es ist nicht bekannt, ob dieser Zeitplan eingehalten werden kann.

Konkrete Aussagen zu möglichen Auswirkungen aus der Einführung der EPSAS auf den Kreis Coesfeld sind derzeit nicht möglich.

Umsatzsteuer 2020/2021

(Risiken)

Der Kreis hat von der Möglichkeit der Option für die Weiterführung des bisherigen Rechts bis zum 31.12.2020 Gebrauch gemacht. Um u. a. die erforderlichen Klärungen zur Umsetzung des neuen § 2b UStG herbeizuführen, wurde seitens des Kreises Coesfeld ein Steuerberater hinzugezogen, der das Verfahren zur Umsetzung begleitet. Aus organisatorischen und haftungsrechtlichen Gründen wird 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/innen in den Fachabteilungen erforderlich. Mit diesen Arbeiten wurde bereits in 2018 begonnen; sie werden voraussichtlich im vierten Quartal des Jahres 2020 beendet. Das Ergebnis wird zu gegebener Zeit im Kreistag vorgestellt.

Bei Erstellung des Entwurfs des Lageberichts war bereits davon auszugehen, dass der Gesetzgeber die Optionsfrist zur Anwendung des neuen Umsatzsteuerrechtes um zwei Jahre verlängern wird. Eine Umsetzung des neuen Umsatzsteuerrechtes müsste dann nicht schon zum 01.01.2021, sondern erst zum 01.01.2023 erfolgen.

Der Landkreistag NRW hatte seinen Mitgliedern am 27.03.2020 berichtet (vgl. Rundschreiben-Nr. 276/20), dass sich die Bundesregierung nunmehr für eine zweijährige Optionsverlängerung ausgesprochen hat. Insbesondere hält die Bundesregierung eine Verlängerung der Übergangsfrist unionsrechtlich für möglich. Inzwischen gibt es einen entsprechenden Gesetzentwurf (Corona-Steuerhilfegesetz). Hiernach soll § 27 Abs. 22a UStG dahingehend geändert werden, dass die Übergangszeitraum für die Anwendung des § 2b UStG, wonach hoheitliche Leistungen umsatzsteuerbar sein können, bis zum 01.01.2023 verlängert wird. Dieses Corona-Steuerhilfegesetz ist am 29.06.2020 wie geplant in Kraft getreten und gilt nach Auskunft des Steuerberaters vom 08.07.2020 automatisch auch für den Kreis Coesfeld ohne eine erneute Fristverlängerung zu beantragen.

Zuvor war von den kommunalen Spitzenverbänden massiv kritisiert worden, dass wesentliche Rechtsfragen noch nicht durch das Bundesfinanzministerium beantwortet sind, z. B. zu den künftigen umsatzsteuerrechtlichen Belastungen für bestimmte interkommunale Kooperationen.

Unabhängig von dem Ergebnis der vorgenannten Gesetzesinitiative werden die umsatzsteuerrelevanten Geschäftsvorfälle beim Kreis Coesfeld im Jahr 2020 weiter ermittelt und deren monetären Auswirkungen, ggf. unter Hinzuziehung eines Steuerberaters eingeschätzt.

Umsetzung der Kapitel 1 und 2 des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes NRW (KInvFöG NRW) und des Programms „Gute Schule 2020“ (Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW)
(Chancen)

Durch die Bereitstellung von Finanzmitteln aus den vorgenannten Förderprogrammen kann der Kreis Coesfeld in den kommenden Jahren verstärkt Investitionen tätigen. Aus der Abwicklung der Förderprogramme nach dem KInvFöG und „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ können sich möglicherweise in der Finanzrechnung zeitliche Verschiebungen ergeben.

Weitere Einzelheiten zu diesen Förderprogrammen und deren Umsetzung beim Kreis Coesfeld beinhaltet der Anhang zum Jahresabschluss 2019 unter Ziffer 5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen.

DigitalPaktSchule

(Chancen)

Das Land NRW gewährt, unter anderem mit Unterstützung von Mitteln des Bundes, Zuwendungen für die digitale Bildungsstruktur mit dem Ziel der trägerneutralen Etablierung lernförderlicher digital-technischer Infrastrukturen und Lehr-Lern-Infrastrukturen und der Optimierung vorhandener Strukturen.

Nach der Richtlinie des Landes über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Digitalisierung der Schulen in Nordrhein-Westfalen (RL DigitalPakt NRW) für Maßnahmen an Schulen und in Regionen vom 11.09.2019 entfällt auf den Kreis Coesfeld ein Schulträgerbudget in Höhe von 2.731.728 €. Die Förderquote liegt bei 90 %. Der Eigenanteil des Kreises Coesfeld liegt bei 10 % (= 303.525 €). Der Eigenanteil kann u. a. aus Mitteln der Schul- und Bildungspauschale finanziert werden.

Von dem Gesamtvolumen in Höhe von 3.035.253 € (Fördermittel aus dem DigitalPakt Schule: 2.731.728 € plus Eigenanteil Kreis Coesfeld: 303.525 €) sollen im Jahr 2020 Mittel in Höhe von 1.042.050 € verausgabt werden. Die Verwendung dieser Mittel erfolgt mit der Zustimmung des Kreisausschusses vom 18.03.2020 (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1607) auf der Basis von technisch-pädagogischen Einsatzkonzepten. Diese Konzepte wurden je Berufskolleg bzw. Förderschule durch den Schulträger und die jeweiligen Schulleitungen erstellt. Der erste Förderantrag des Kreises Coesfeld wurde im 2. Quartal 2020 bei der Geschäftsstelle Gigabit.NRW eingereicht.

Der Landkreistag NRW (LKT NRW) hat das In-Kraft-Treten der vorgenannten Richtlinie in einer Medieninformation vom 16.09.2019 ausdrücklich begrüßt, zumal Berufskollegs z. B. auch in digitale Arbeitsmittel (als Beispiel erwähnt der LKT NRW etwa CNC-Fräsen mit moderner Steuerungstechnik) investieren können. Zugleich macht der LKT NRW aber auch darauf aufmerksam, dass die Digitalisierung der Schulen gewaltige Folgekosten für Wartung, Support und Fortbildung mit sich bringen wird. Insoweit fordert der LKT NRW für die Zukunft ein deutlich stärkeres finanzielles Engagement des Landes.

8.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken

Im Rahmen der Arbeiten zum Jahresabschluss 2019 wurden von den Abteilungen erkennbare aufgabenspezifische Chancen und Risiken gemeldet.

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung

Regionale 2016

(Chancen)

Das Präsentationsjahr der REGIONALE 2016 lief bereits Mitte des Jahres 2017 ab. Die Agentur GmbH befindet sich immer noch in der Liquidation und wird im Jahr 2020 abschließend aufgelöst. Der Kreis Coesfeld hatte mit Gründung der geplanten REGIONALE 2016-Agentur GmbH als Gesellschafter einen Anteil am Stammkapital der GmbH übernommen, der im Jahr 2020 ausgeschüttet wird. 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. Mit dem Jahresabschluss 2020 findet dies letztmals Anwendung.

FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH

(Risiken)

Im Dezember 2014 brachte die Gesellschafterversammlung ein langfristiges Finanzierungskonzept der Flughafen Münster-Osnabrück GmbH (FMO GmbH) auf den Weg, das im Kern in den Geschäftsjahren 2016 bis 2020 Eigenkapitalzuführungen von jährlich 16,8 Mio. €, also insgesamt 84 Mio. €, vorsah. Vorab war eine erste Tranche von 16,8 Mio. € im Jahr 2015 als Gesellschafterdarlehen vorgesehen.

Der Kreistag hat sich in seiner Sitzung am 17.12.2014 mit diesem langfristigen Finanzierungskonzept befasst (SV-9-0164) und in einem ersten Schritt für das Jahr 2015 zunächst ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75.833 € beschlossen.

In weiteren Beschlüssen vom 25.03.2015, 16.12.2015 und 28.09.2016 (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-0220, SV-9-0418, SV-9-0619) stimmte der Kreistag dann einer Kapitalerhöhung in Höhe von jeweils 75.833 € für die Jahre 2016 bis 2020 (2. bis 6. Tranche), also insgesamt 379.165 €, zu.

Primäres Ziel der vorgesehenen Zuführungen von Gesellschaftermitteln war es, durch eine Kombination aus Gesellschafterdarlehen und Eigenkapitalstärkungen den Liquiditätsbedarf der Gesellschaft zu decken und darüber hinaus die Bankdarlehen nach Auslaufen der Zinsbindungszeiträume zurückzuführen, um damit die Belastungen aus Fremdkapitalzinsen für die FMO GmbH deutlich zu reduzieren.

Zum Ende des Geschäftsjahres 2018 konnten die Bankdarlehen wie geplant auf 37,1 Mio. € getilgt und damit die vorgesehene substanzielle und nachhaltige Entschuldung vorangebracht werden. Auf Basis eines starken Passagierwachstums in den vergangenen Geschäftsjahren (2016 – 2018: +14,6 Prozent) konnte auch das Ergebnis vor Abschreibungen, Steuern und Zinsen (EBITDA), das Ende 2014 noch -5,5 Mio. € betrug, planmäßig Ende des Geschäftsjahres 2018 auf weniger als -1 Mio.€ verbessert werden. Die Grundzüge des langfristigen Finanzierungskonzepts konnten somit bis Ende 2018 eingehalten werden.

Ab dem Geschäftsjahr 2019 war nach dem bisherigen langfristigen Finanzierungskonzept ein positives operatives Ergebnis (EBITDA) vorgesehen. Dieses Ziel wird insbesondere aufgrund finanzieller Verwerfungen im Zusammenhang mit der Insolvenz der Fluggesellschaft Germania im Februar 2019 nunmehr mit einer Verschiebung von zwei Jahren erreichbar sein. Darüber hinaus wird nach jetzigem Erkenntnisstand anstatt einer Sondertilgung zweier KfW-Darlehen in 2020 und 2021

im Gesamtvolumen von rund 10 Mio. € nun eine Regeltilgung – allerdings zu wesentlich besseren Zinskonditionen – erfolgen. Die vollständige Rückführung der Bankdarlehen wird nach wie vor im Betrachtungszeitraum bis 2030 erfolgen.

Die FMO-Gesellschafterversammlung hat die Geschäftsführung im Dezember 2018 beauftragt, das langfristige Finanzierungskonzept für die Zeit ab dem Geschäftsjahr 2021 zu überarbeiten („Finanzierungskonzept 2.0“), zumal die Beschlusskette des ersten Finanzierungskonzepts durch die fünfte Einzahlung in die Kapitalrücklage im Januar 2020 endet.

Nunmehr hat die FMO-Geschäftsführung unter Berücksichtigung neuer branchen- und standortspezifischer Entwicklungen ein langfristiges Finanzierungskonzept 2.0 bis zum Jahr 2030 sowie einen Vorschlag zur Anschlussfinanzierung bis zum Jahr 2025 vorgelegt.

Dabei ist insbesondere ein erhöhtes Investitionsvolumen, das größtenteils durch neue Vorgaben der europäischen Agentur für Flugsicherheit (EASA) hervorgerufen wird, zu berücksichtigen. Ging man im bisherigen Finanzierungskonzept überschlägig von Investitionen für die Jahre 2020 bis 2025 von circa 13 Mio. € aus, werden nunmehr Investitionen von circa 26 Mio. € geschätzt.

Das Finanzierungskonzept 2.0 sieht für den Finanzierungsbedarf in der Zeit von 2021 bis 2030 die Zuführung von Finanzierungsmittel in Form von Gesellschafterdarlehen vor.

Der Anteil des Kreises Coesfeld am Stammkapital des FMO beträgt 0,4514 Prozent. Da die beiden Industrie- und Handelskammern (Münster und Osnabrück), die beiden Handwerkskammern (Münster und Osnabrück) sowie die FMO Luftfahrtförderungs GmbH aus juristischen Gründen sich nicht am Gesellschafterdarlehen beteiligen dürfen, erhöht sich der Anteil des Kreises Coesfeld an der Darlehensbeteiligung auf 0,4618 Prozent. Gemäß Beschluss des Kreistages vom 25.09.2019 gewährt der Kreis Coesfeld dem FMO in den Jahren 2021 bis 2025 jährlich jeweils ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 32.325 €, also insgesamt 161.625 €.

Aktuell leidet der FMO unter der Corona-Pandemie. Die Anordnungen zur Verhinderung der Ausbreitung des neuartigen Coronavirus haben den Luftverkehr drastisch einbrechen lassen. Der Flughafen Münster/Osnabrück hatte nach Kenntnisstand zur Entwurfsfassung des Lageberichts im Rahmen seines Krisenmanagements zur Schonung der Liquidität folgende Maßnahmen beschlossen:

1. Für alle Bereiche des Flughafens war rückwirkend zum 01.03.2020 Kurzarbeit beantragt worden. Diese Regelung betraf nicht nur die operativen Einheiten, sondern auch die gesamte Verwaltung.
2. Seit dem 24.03.2020 war das Betriebsregime des Airports in der Form geändert, dass nur noch bereits koordinierte oder mit einem Vorlauf von vier Stunden angemeldete Flüge abgefertigt wurden. Diese Maßnahme ermöglichte es, alle Vorhaltekosten zu reduzieren und nur noch die betriebsnotwendigen Aufgaben zu erledigen.
3. Ebenso wurden am 24.03.2020 die Terminalgebäude geschlossen. Die Abfertigung der verbleibenden Flüge erfolgte nur noch über den Bereich der allgemeinen Luftfahrt (GAT) am Tor 3b.

Die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die FMO GmbH und den gesamten FMO bleiben derzeit noch nicht absehbar.

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 zur Weiterleitung an die Verkehrsunternehmen werden den Aufgabenträgern über Pauschalen zur Verfügung gestellt und sind zweckentsprechend an die Verkehrsunternehmen weiterzuleiten. Voraussetzung für die Weiterleitung der ÖPNV-Pauschale gem. § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW und der Ausbildungsverkehr-Pauschale gem. § 11a ÖPNVG NRW ist ab 2017 mit Ausnahme von Altfallregelungen ein öffentlicher Dienstleistungsauftrag (ÖDA).

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 SPNV 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, ggf. aus kommunalen Eigenmitteln finanziert. Die Aufwendungen im Bereich ÖPNV werden somit maßgeblich durch die Direktvergabe an das kommunale Unternehmen RVM und durch Leistungsentgelte aus Ausschreibungsverfahren bestimmt. Das Risiko für den Kreishaushalt resultiert somit zum einen aus Ausgleichsleistungen betreffend den RVM-ÖDA, zum anderen aus den Ausgleichsleistungen für die Verkehrsverträge nach Ausschreibungen. Letztere werden jährlich gem. Preisgleitklausel angepasst. Der erforderliche Ausgleichsbetrag nach Abzug der Fahrgeldansprüche schwankt und ist auch abhängig vom Ergebnis und dem Zeitpunkt der Einnahmenaufteilung durch die Tarifgemeinschaft.

Im Rahmen der Einnahmenaufteilung (EA) im Westfalen-Tarif stellen die Prognosedaten über Fahrgeldansprüche und die Beschlüsse in der Tarifgemeinschaft gewisse Risiken dar. Der Beschluss über die EA 2019 ist für 2022 geplant. Die Abschlüsse auf den Restanspruch 2019 wurden aus der vorläufigen EA 2017 abgeleitet. Ursprünglich war für 2019 der Beschluss über die EA 2017 mit einem entsprechenden Zahlungsausgleich auf den Restanspruch erwartet worden. Durch die außergewöhnlich hohe Arbeitsbelastung der Geschäftsstelle Tarifgemeinschaft Münsterland konnte die EA 2017 nicht in 2019 wie vorgesehen für die Beschlussfassung vorbereitet werden. Auch wurde der Zahlungsausgleich auf Basis der in 2019 beschlossenen EA 2016 auf den Januar 2020 verschoben. Eine erhebliche Abweichung zu 2015 hat es jedoch nicht gegeben.

Im Zusammenhang mit den Klimadiskussionen wurde der Nutzung von Bus & Bahn in den letzten Monaten ein extremer Bedeutungsgewinn zu teil. Im Fokus der Diskussionen stand neben den gewünschten Mehrleistungen für Bus und Bahn auch die klare Forderung nach einer Veränderung der Tarifstrukturen. Diese Kombination aus Mehrleistungen und günstigeren Tarifen führen für den Kreis Coesfeld zu einem erhöhten Aufwand, der sich aber noch nicht abschließend beziffern lässt.

Die aktuellen Entwicklungen aufgrund der Corona-Pandemie führen nachhaltig zu einem veränderten Nutzungsverhalten des ÖPNV. Es wird derzeit davon ausgegangen, dass die Ausgleichsleistungen zugunsten des RVM steigen werden. Zwar sind die negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie im ersten Quartal 2020 noch nicht deutlich spürbar. Doch haben Untersuchungen ergeben, dass circa 80 % bis 90 % weniger Menschen den ÖPNV (Schiene und Bus)

nutzen. Die RVM beurteilt die Situation und notwendige Maßnahmen gemeinsam mit den Gesellschaftern regelmäßig und kurzfristig. Mögliche Schritte zur Minderung von Einnahmeausfällen bzw. Eindämmung laufender Kosten werden zügig umgesetzt.

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.

Bei den Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst im Jahr 2018 hatte man sich erstmals nicht auf eine lineare Entgelterhöhung geeinigt, sondern auf individuelle Erhöhungswerte für jede Entgeltgruppe und -stufe im Zeitraum 01.03.2018 bis 31.08.2020. Somit hat sich die Steigerung der Tarifentgelte gemäß dem Tarifabschluss in 2019 und - in geringerem Umfang auch in 2020 - fortgesetzt. Im Rahmen der Haushaltsplanungen 2019 und 2020 wurde das entsprechend berücksichtigt. Die Tarifverhandlungen für den Zeitraum ab dem 01.09.2020 beginnen voraussichtlich im Spätsommer/Herbst 2020. Eine Tendenz bzw. eine Prognose waren zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplans 2020 nicht absehbar und somit nicht möglich und wurden daher bei der Hochrechnung der Tarifentgelte nicht berücksichtigt.

Bei der Besoldung der Beamten und Versorgungsempfänger erfolgte zum 01.01.2020 eine Besoldungserhöhung um 3,2 % gemäß dem Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst der Länder. Diese wurde bei der Haushaltsplanung 2020 berücksichtigt, sodass im Bereich der Beamtenbesoldung keine sich daraus ergebende Verschlechterung zur Ansatzplanung für das Jahr 2020 erwartet wird.

Die Entwicklung des Personaletats hängt darüber hinaus wesentlich davon ab, ob und in welchem Ausmaß sich für die Kreisverwaltung neue Aufgaben ergeben. Für 2020 wurde eine Anpassung des Stellenplans vorgenommen, indem 20,75 Planstellen zusätzlich geschaffen und 1,0 Planstelle eingespart wurden. Von den zusätzlichen 19,75 Stellen sind 11,25 Stellen (teilweise) refinanziert.

Der Kreis Coesfeld hat zum 01.06.2018 den Betrieb der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) für den Regierungsbezirk Münster aufgenommen. Der Aufbau und der Betrieb der zentralen Ausländerbehörde soll für den Kreis Coesfeld kostenneutral ausgestaltet werden. Das bedeutet, dass die notwendigen Kosten für den Betrieb und die Aufgabenwahrnehmung der ZAB sowie deren Aufbau dem Kreis Coesfeld aus dem Landeshaushalt NRW erstattet werden. Diese Kosten und Aufwendungen wurden nach dem mit der Bezirksregierung Münster abgestimmten Verfahren anhand von quartalsweisen Mittelanforderungen und einer Jahresendabrechnung abgerechnet.

Die im Zusammenhang mit dem Pandemiegeschehen hier getroffenen Regelungen zur Aufrechterhaltung des Dienstbetriebs und zur Abfederung der Auswirkungen, z. B. der Kita- und Schulschließungen, werden voraussichtlich Auswirkungen auf den Personaletat entfalten. Beispielsweise steht dem Teil des Personalaufwands, der für maximal die hälftige Sollarbeitszeit für Tage gewährt werden kann, an denen eine Betreuung zwingend durch eine/n Mitarbeiter/in sicherzustellen ist, keine Arbeitsleistung gegenüber.

In welchem Umfang die corona-bedingten Maßnahmen letztlich auch einen Mehraufwand darstellen werden, ist derzeit noch nicht absehbar. Es wird aber z. B. erwartet, dass aufgrund der corona-bedingten Einschränkungen im öffentlichen Leben die Entwicklung der Urlaubstage und Überstunden von den Vorjahren abweicht und sich am Jahresende auf die Zuführungen zu den entsprechenden Rückstellungen auswirkt.

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 - die Sozialhilfe für Menschen mit Behinderung. Die Aufwendungen in diesem Bereich steigen jährlich, weil immer mehr Kinder und Erwachsene mit Behinderung einen gesetzlichen Anspruch auf Hilfe haben.

Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe hat für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 erstmalig einen Doppelhaushalt aufgestellt. Mit der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2020/2021 wurde der Hebesatz für die Landschaftsumlage für 2020 auf 15,15 % und für 2021 auf 15,40 % festgesetzt. Dabei ist der Landschaftsverband Westfalen-Lippe für diese Haushaltsjahre von einem fiktiven Haushaltsausgleich ausgegangen. Zum Ausgleich des Ergebnisplans soll die Ausgleichsrücklage für das Haushaltsjahr 2020 um 47.312.035 € und für das Haushaltsjahr 2021 um 36.830.982 € verringert werden.

Ab dem Haushaltsjahr 2019 sind bei der vom Kreis Coesfeld zu zahlenden Landschaftsumlage folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	2019	2020	2021
	Abrechnung	Abrechnung	Planung
Umlagegrundlagen in €	327.872.496	344.071.696	358.350.671
Hebesatz in %	15,15	15,15	15,40
Zahlbetrag in €	49.672.683	52.126.862	55.186.003

Die vorstehende Tabelle zeigt, dass die vom Kreis Coesfeld zu zahlende Landschaftsumlage ab dem Haushaltsjahr 2020 weiter steigt. Bei der Berechnung der Landschaftsumlage für 2021 wurde bei den Umlagegrundlagen eine Steigerungsrate in Höhe von 4,15 % nach den Orientierungsdaten für die Entwicklung der Umlagegrundlagen der Kreise und Landschaftsverbände 2020 bis 2023 berücksichtigt. Bei dieser Entwicklung der Umlagegrundlagen sind corona-bedingte Auswirkungen (z. B. rückgängige Einnahmen bei der Einkommen-, Umsatz- oder Gewerbesteuer) unberücksichtigt geblieben.

Die Corona-Pandemie hat auch Auswirkungen auf den LWL (z. B. Zahlung von Verdienstaussfällen aufgrund des Infektionsschutzes, vorübergehende Schließung von Museen, zusätzliche Belastungen für 21 Krankenhäuser). Es ist nicht vorhersehbar, welche finanziellen Auswirkungen sich aus der Corona-Pandemie langfristig für den LWL ergeben werden. Mögliche Belastungen hieraus könnten dann zu einem weiteren Anstieg der Landschaftsumlage ab 2021 beitragen.

Liquide Mittel

(Risiken)

In 2019 konnte die Kassenliquidität jederzeit sichergestellt werden. Es mussten weder Liquiditätskredite mit fester Laufzeit aufgenommen noch Mittel der Rekultivierungsrücklage zur Kassenbestandsverstärkung in Anspruch genommen werden.

Zusammen mit dem Bestand der Frankiermaschinen über 15.422,35 € und der Barbestände der Einnahmekassen in Höhe von 17.004,72 € beliefen sich die liquiden Mittel zum Bilanzstichtag 31.12.2019 auf 21.211.690,36 €. Hierin sind neben dem allgemeinen Kassenbestand auch Beträge der Rekultivierungsrücklage (6.116.353,90 €) sowie fremde Mittel (2.182.165,22 €) enthalten. Der Anstieg des liquiden Anteils der Rekultivierungsmittel ist auf den Tausch von Fondsanteilen gegen liquide Mittel des allgemeinen Kassenbestandes zurückzuführen.

Insgesamt hat sich damit der Bestand an eigenen Finanzmitteln um rund 3,4 Mio. € verringert. Trotz dieser Verringerung der eigenen liquiden Mittel zum Bilanzstichtag, die nicht die erheblichen Schwankungen des Kassenbestandes im Laufe des abgelaufenen Haushaltsjahres widerspiegelt, ist für 2020 nicht von einer Gefährdung der Kassenliquidität auszugehen. Bei dieser Annahme wurde davon ausgegangen, dass corona-bedingte Auszahlungen und Einzahlungen nicht zu einer drastischen Verzerrung bei der Entwicklung der Kassenliquidität führen werden.

Es bleibt jedoch festzustellen, dass durch die in künftigen Jahren zu leistenden Auszahlungen aus bestehenden Verbindlichkeiten, der Erstattung aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage, der Verwendung von erhaltenen Anzahlungen sowie der Verwendung der konsumtiven und investiven Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren den aktuellen Bestand an liquiden Mitteln übersteigen.

Bericht zur Entwicklung der Finanzanlagen des Anlagevermögens

(Chancen/Risiken)

Nach Ziffer 4 der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld 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 2019** wie folgt dar:

Finanzanlagen	Buchwert Ende 2019	Kurswert Ende 2019	Stille Reserve / Rendite
	€	€	€
Zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen:			
kvw-Versorgungsfonds	39.879.764,00	48.913.459,79	9.033.695,79
Zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel			
Deka-Kommunal-Euroland-Balance	4.000.000,00	4.070.277,45	70.277,45
Deka-Stiftungen Balance	2.760.457,52	2.771.270,23	10.812,71
Deka-VarioInvest TF	3.500.000,00	3.477.791,99	-22.208,01
DZ-Privatbank	6.300.000,00	6.724.832,20	424.832,20
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	4.811.510,00	6.301.556,80	1.490.046,80
Summe Finanzmittel für Abfallwirtschaft	21.371.967,52	23.345.728,67	1.973.761,15

Nach dem Runderlass „Kommunale Kapitalanlagen“ vom 19.12.2017 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 der Fassung vom 01.03.2018) 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 (vgl. Beschluss des Kreistages vom 22.06.2016, Ziffer 2 der Sitzungsvorlage SV-9-0544).

Ab Mitte März 2020 haben die Kurse der Wertpapiere - ausgelöst durch die Corona-Pandemie - spürbar nachgegeben. Ob und inwieweit es im Laufe des Jahres 2020 zu einer Kurserholung kommen wird, ist nicht verlässlich prognostizierbar. Die Anlagestrategie des Kreises Coesfeld ist langfristig ausgerichtet, sodass auch vorübergehende Kurseinbrüche verkraftbar sind. Ob am Abschlussstichtag eine voraussichtlich dauernde Wertminderung einer Finanzanlage vorliegt oder nicht, wird im Zuge der Jahresabschlussarbeiten 2020 entschieden. Dies erfolgt anhand der Kriterien, die die Gemeindeprüfungsanstalt NRW zur Frage der außerplanmäßigen Abschreibungen auf Finanzanlagen des Anlagevermögens herausgegeben hat. Eine außerplanmäßige Abschreibung könnte z. B. dann erforderlich werden, wenn der Kurswert in den letzten sechs Monaten vor dem Bilanzstichtag permanent 20 % unterhalb des Buchwertes oder der Kurswert in den letzten zwölf Monaten vor dem Bilanzstichtag tagesdurchschnittlich 10 % unter dem Buchwert liegt. Zum Finanzberichtsstichtag 30.04.2020 liegen die Kurswerte der Deka-Fonds geringfügig (Bandbreite -1,62 % bis -2,89 %) unter den entsprechenden Buchwerten.

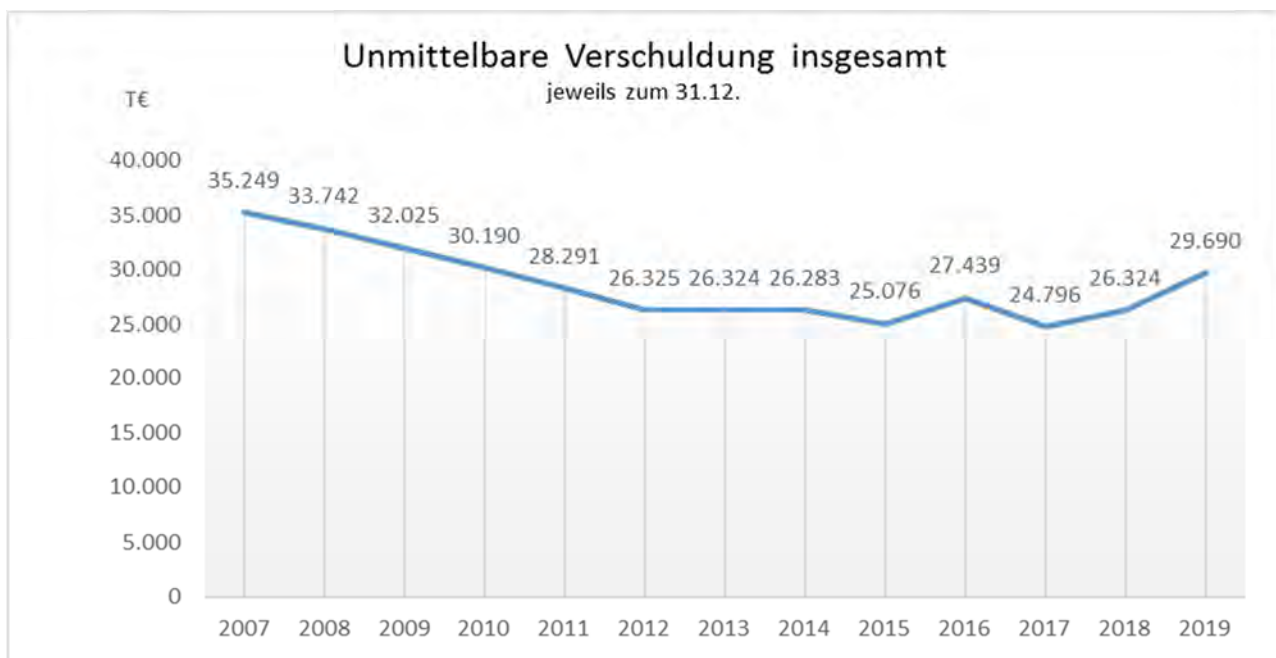
Schuldenstand

Der Schuldenstand des Kreises Coesfeld hat sich wie folgt entwickelt:

Stand am 31.12. des Jahres	Unmittelbare Verschuldung			Verschuldung insgesamt (ohne "Gute Schule 2020") je Einwohner	
	Kredite "Gute Schule 2020"	Sonstige Investitionskredite	Insgesamt	Betrag	Einwohner Kreis Coesfeld am 31.12. des Jahres
	€	€	€	€	
2007	0	35.248.507	35.248.507	159,22	221.381
2008	0	33.742.409	33.742.409	152,91	220.662
2009	0	32.025.239	32.025.239	145,40	220.261
2010	0	30.189.982	30.189.982	137,36	219.784
2011	0	28.290.963	28.290.963	129,26	218.870
2012	0	26.324.916	26.324.916	122,39	215.087
2013	0	26.324.404	26.324.404	122,28	215.282
2014	0	26.283.367	26.283.367	121,68	215.996
2015	0	25.076.144	25.076.144	114,82	218.401
2016	0	27.439.255	27.439.255	125,28	219.019
2017	0	24.795.697	24.795.697	113,04	219.360
2018	1.789.037	24.444.674	26.233.711	111,15	219.929
2019	5.320.031	24.369.825	29.689.856	110,62	220.309

Hinweis:

Die Einwohnerzahl zum 31.12.2019 lag bei Redaktionsschluss nicht vor. Daher wird für 2019 von der Einwohnerzahl zum 30.06.2019 mit 220.309 ausgegangen.



Hierbei handelt es sich 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.

Die Kreditkontingente des Kreises Coesfeld aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ betragen für 2017 bis 2020 jährlich 1.789.037 €. Die Realisierung der Kreditermächtigungen 2018 und 2019 aus diesem Förderprogramm erfolgte in 2019 (Valuta am 15.04.2019 und am 15.10.2019 jeweils 1.789.037 €). Die Laufzeit dieser Darlehen beträgt 20 Jahre. Die Tilgung erfolgt nach einem Freijahr in 76 Vierteljahresraten. Bei der Fortschreibung der Verschuldung wurde ferner berücksichtigt, dass für den Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ aus dem Kreditkontingent 2017 erstmals im Haushaltsjahr 2019 Tilgungsraten in Höhe von 47.080,00 € angefallen sind, die vom Land NRW übernommen wurden.

Ferner wurden im Haushaltsjahr 2019 Investitionskredite in Höhe von insgesamt 2,3 Mio. € aus der Kreditermächtigung 2019 zur Finanzierung von Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen bei der NRW.BANK aufgenommen. Diese Investitionskredite (2,0 Mio. € und 0,3 Mio. €) wurden dem Konto der Kreiskasse Coesfeld am 10.09.2019 gutgeschrieben. Die Kreditlaufzeit beträgt 20 Jahre, wobei drei Jahre tilgungsfrei sind. Der Zinssatz mit 0,00 % p. a. gilt bis zum 15.11.2029.

Im Haushaltsjahr 2019 sind planmäßige Tilgungen in Höhe von insgesamt 2,38 Mio. € angefallen. Unter Berücksichtigung dieser Tilgungsleistungen und der vorgenannten Kreditaufnahmen für Investitionen hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2019 auf insgesamt rund 29,69 Mio. € erhöht.

Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

(Risiken)

Nach Ansicht der Bundesregierung wird die Wirtschaft der Bundesrepublik Deutschland coronabedingt 2020 in eine Rezession abgleiten. Es ist dabei damit zu rechnen, dass finanzschwache Firmen in finanzielle Engpässe kommen werden. Vermutlich werden viele von ihnen dann zunächst Lieferantenverbindlichkeiten vorrangig bedienen und eher bei öffentlichen Steuern und Abgaben säumig werden. Dieses kann zu einem Anstieg bei den Gewerbeuntersagungsverfahren aufgrund von Steuern- und Abgabenschulden führen. Bei gleichbleibender Personalausstattung inkl. der bisherigen Nichtbesetzung einer neu eingerichteten halben Stelle wird dieses zu Arbeitsrückständen führen.

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

(Risiken)

Nach der Entscheidung des „Lockdowns“ durch die Landesregierung kam es in den ersten Monaten 2020 zu vorübergehenden Schließungen u. a. von Schulen, Kitas, Spielplätzen, Sportstätten sowie vielen Unternehmen. Dadurch bedingt wurde das öffentliche Leben inkl. Straßenverkehr erheblich eingeschränkt. Dieses hatte auch spürbare Auswirkungen auf den Rettungsdienst; die Anzahl der Einsätze der RTWs veränderte sich in den Monaten Februar bis April um -8 %, die der KTWs sogar um -27 %. Bei in etwa gleichbleibenden Kosten führen die geringen Einsatzfahrten zu erheblichen Einbußen bei den Gebühreneinnahmen. Bei einem erneuten „Lockdown“ in Folge einer zweiten oder dritten Welle bzw. bei einer weiteren Einschränkung des öffentlichen Lebens käme es zu weiteren Einbußen.

Ein weiteres Risiko besteht in der Ansteckung der Mitarbeiter des Rettungsdienstes. Sollte es zu einer Infizierung eines Großteils des Personals kommen, wäre dieses eine Gefährdung der Aufrechterhaltung des Rettungsdienstes in der jetzigen Form. Durch geeignete Schutzmaßnahmen wird das Risiko soweit wie möglich minimiert.

Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

(Risiken)

Zur Bewältigung der Corona-Pandemie sind in der Produktgruppe Mehraufwendungen für die Beschaffung von entsprechendem Schutzmaterial (z. B. Schutzmasken und Desinfektionsmittel) vorgesehen worden. Darüber hinaus sind insbesondere für die Einrichtung und den Betrieb eines Hilfskrankenhauses in der Sporthalle des Pictorius-Berufskollegs in Coesfeld, Mehraufwendungen für die Beschaffung von medizintechnischem Gerät und entsprechenden Betten berücksichtigt worden. Aktuell sind bislang Aufträge für notwendiges Schutzmaterial in Höhe von rund 225.000 € erteilt worden. Bei Redaktionsschluss des Lageberichtes 2019 wurde davon ausgegangen, dass insgesamt rund 250.000 € (hiervon investiv rund 50.000 €) zur Bewältigung der Corona-Pandemie benötigt werden.

Ein weiteres Risiko besteht darin, dass sich im weiteren Verlauf der Corona-Pandemie die Notwendigkeit zum Betrieb des vorbereiteten Hilfskrankenhauses und einer damit verbundenen Patientenversorgung ergeben könnte. Die hierfür notwendigen Ausgaben wären von der jeweiligen Auslastung abhängig. Für eine ggf. mögliche Kostenerstattung gibt es derzeit keine Erkenntnisse. Das Hilfskrankenhaus wird bis Ende der Sommerferien 2020 zurück gebaut.

Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

(Chancen und Risiken im Produkt 01.39.02.02 Tierseuchen)

Die Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest (ASP) bleibt ein bestimmendes Thema. Die hoch ansteckende virusbedingte Infektionskrankheit ist für Menschen zwar völlig ungefährlich, betrifft aber Haus- und Wildschweine und würde bei einem Ausbruch im Münsterland verheerende Auswirkungen auf die Schweine haltende Landwirtschaft sowie die lebensmittelverarbeitenden Betriebe haben.

Neben Osteuropa ist seit Mitte September 2018 mit Belgien auch Westeuropa betroffen. In Polen sind aktuelle Funde infizierter Wildschweine nur noch circa 20 km von der deutschen Grenze entfernt.

Neben einer direkten Übertragung der Seuche von Tier zu Tier sind als indirekte Infektionsquellen vor allem kontaminierte Gegenstände wie Fahrzeuge oder infizierte Speiseabfälle zu nennen. Belgien zeigt, dass eine Verschleppung z. B. über Tiertransporte, den Jagdtourismus oder über arglos weggeschmissene Lebensmittel immer möglich und ein Ausbruch in Deutschland und auch im Kreis Coesfeld jederzeit zu befürchten ist.

Die Kreise wären als die für die Seuchenbekämpfung zuständigen Behörden von einem Ausbruch der ASP in vielfältiger Weise betroffen. Insbesondere wären von ihnen die maßgeblich auf Grundlage der Schweinepest-Verordnung zu treffenden Seuchenbekämpfungsmaßnahmen anzuordnen bzw. zu veranlassen.

Vorbeugend wird die Öffentlichkeit in Deutschland bereits seit einiger Zeit über mögliche Präventionsmaßnahmen und Auswirkungen eines Seuchengeschehens informiert. Bund und Länder sind dabei, die tiergesundheits- und jagdrechtlichen Voraussetzungen zu schaffen, um im Falle eines

ASP-Ausbruchs bei Wildschweinen die erforderlichen Maßnahmen wie z. B. das Kennzeichnen und Absperren großer Gebiete um den Fundort, das Einrichten von mobilen Wildsammelstellen, das Aufstellen von Kadaversammelbehältern, die Untersagung von Tiertransporten, die Erteilung von Ernteverboten usw. treffen zu können.

Eine Seuchenbekämpfung kann jedoch nur effektiv sein, wenn ein mit allen betroffenen Bereichen abgestimmtes Vorgehen erfolgt. Hier sind neben dem Kreisveterinäramt und der unteren Jagdbehörde im Wesentlichen die Kreisjägerschaft, die Landwirtschaft und ihre Organisationen, die örtlichen Ordnungsbehörden und benachbarten Kommunen zu nennen.

Der Kreis Coesfeld hat erstmals für das Haushaltsjahr 2019 und fortgesetzt für das Haushaltsjahr 2020 für Vorbeugemaßnahmen und Vorbereitungen auf einen ersten ASP-Ausbruch zunächst einen Aufwand von 75.000 € im Budget sowie Investitionsmittel von 150.000 € vorgesehen. Die im Falle eines Ausbruchs tatsächlich entstehenden Kosten sind nur schwer abschätzbar.

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

(Chancen und Risiken)

Im Bereich der Chancen ist Folgendes zu berichten:

Bereits vor dem Inkrafttreten des seinerzeit geplanten Bundesteilhabegesetzes gewährte der Bund den Kommunen für die Jahre 2015 und 2016 eine Entlastung von insgesamt rund 1 Mrd. €/jährlich (sog. Übergangsmilliarde). Die Auszahlung dieses Betrages erfolgte seinerzeit zur Hälfte durch einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und zur anderen Hälfte durch einen erhöhten Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft (SGB II). In den Folgejahren erhöhte sich der Gesamtentlastungsbetrag, wurde aber nicht mehr hälftig verteilt. Die Höhe des Anteils, der über den Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft (SGB II) weitergegeben wird, ist inzwischen im § 46 Abs. 7 SGB II festgelegt. Dabei ist jedoch die in § 46 Abs. 5 SGB II festgelegte Höchstgrenze der Bundesbeteiligung (insgesamt 49 %) sowie § 46 Abs. 10 SGB II zu berücksichtigen, durch den geregelt wird, dass bei drohender Überschreitung dieser Höchstgrenze an erster Stelle die Werte des § 46 Abs. 7 SGB II (sog. Übergangsmilliarde) zu mindern sind.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung für 2019 war in § 46 Abs. 7 SGB II noch ein Anteil von 10,2 Prozentpunkten vorgesehen. Bedingt durch die Zusage der Bundesregierung, den Kommunen die flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen auch für 2019 zu 100 % zu erstatten, und aufgrund der Entwicklung dieser Aufwendungen, drohte die bundesdurchschnittliche Beteiligungsquote für 2019 die Höchstgrenze von 49 % zu überschreiten. Um dies zu verhindern wurde § 46 Abs. 7 SGB II dahingehend geändert, dass die Bundesbeteiligung für 2019 nur 3,3 Prozentpunkte betragen wird. Diese Reduzierung soll 1 Mrd. € ausmachen, die dann über eine entsprechende Erhöhung der Umsatzsteueranteile der Kommunen ausgeglichen wird. Ab 2020 sollte die Bundesbeteiligung dann 10,2 Prozentpunkte betragen.

Inzwischen hat die Bundesregierung ihre Zusage, den Kommunen die flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen zu 100 % zu erstatten, auf die Jahre 2020 und 2021 ausgeweitet. Zur Vermeidung der Überschreitung der Höchstgrenze der bundesdurchschnittlichen Beteiligungsquote in diesen Jahren wurde der Anteil für die sog. Übergangsmilliarde auf 2,7 (für 2020) bzw. 1,2 Prozentpunkte (für 2021) gesenkt und soll nun ab 2022 10,2 Prozentpunkte betragen.

Da diese Entlastung des Bundes ursprünglich zur allgemeinen Entlastung der Kommunen gewährt wurde, wird der erhöhte Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft nach den Empfehlungen des

LKT auch weiterhin so im Haushalt veranschlagt, dass er mit Blick auf die Kosten der Eingliederungshilfe einsetzbar bleibt.

Corona-bedingte Entwicklungen:

Bedingt durch das Coronavirus wird davon ausgegangen, dass sich die Nettoaufwendungen für die Kosten der Unterkunft im Vergleich zur bisherigen Ansatzplanung 2020 erhöhen werden. Da der Anteil der Übergangsmilliarde für 2020 2,7 Prozentpunkte dieser Nettoaufwendungen ausmacht, würde sich der Ertrag der Übergangsmilliarde entsprechend erhöhen.

Aktuell werden folgende Risiken gesehen:

Bis zum Jahr 2011 stiegen die Aufwendungen für die Krankenhilfe kontinuierlich bis auf circa 850.000 € an. Anschließend waren sie bis 2016 rückläufig (circa 551.000 €), um dann in den Jahren 2018 (circa 710.000 €) und 2019 (circa 775.000 €) wieder anzusteigen.

Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2020 zeichnete sich noch nicht ab, dass der Ansatz für 2019 (725.000 €) nicht ausreichen würde. Deshalb wurde für 2020, auf der Grundlage des Jahresmittels der letzten fünf Jahre, mit einem Ansatz in Höhe von 650.000 € geplant.

Wie in den Vorjahren wird darauf hingewiesen, dass die Kostenentwicklung in diesem Bereich kaum verlässlich zu kalkulieren ist.

Das Inkrafttreten der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes und des Ausführungsgesetzes zum Bundesteilhabegesetzes führt dazu, dass der Kreis Coesfeld ab dem 01.01.2020 für die Existenzsicherung behinderter Personen in besonderen Wohnformen zuständig ist. Hierfür kalkuliert er für das 3. Kapitel SGB XII einen zusätzlichen Aufwand von circa 330.000 €. Für das 4. Kapitel SGB XII wird kein zusätzlicher Aufwand entstehen, da diese Kosten vollständig durch den Bund erstattet werden.

Der Ertrag aus der sog. Übergangsmilliarde (§ 46 Abs. 7 SGB II) wird beim Produkt 50.10.01 gebucht. Sollte die Bundesbeteiligungshöchstgrenze an den Kosten der Unterkunft nach dem SGB II in Höhe von 49 % (§ 46 Abs. 5 SGB II) überschritten werden, würde das eine rückwirkende Reduzierung der „Übergangsmilliarde“ zur Folge haben. Der reduzierte Betrag würde den Städten und Gemeinden zwar über eine Erhöhung des Umsatzsteuerschlüssels ausgeglichen, würde dem Kreishaushalt jedoch fehlen.

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

(Chancen und Risiken)

Zu den Chancen ist Folgendes zu berichten:

Durch das Inkrafttreten der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes sowie des Ausführungsgesetzes zum Bundesteilhabegesetzes ab dem 01.01.2020 haben sich Aufgabenzuständigkeiten zwischen den Landschaftsverbänden, Kreisen / kreisfreien Städten und den Städten und Gemeinden verschoben. Durch eine rechtzeitige Planung der Übergänge konnten bereits im Jahr 2019 die Weichen dafür gestellt werden, dass die Änderungen in einzelnen Bereichen zu Verbesserungen in einzelnen Verfahren und ggf. in der Qualität der Aufgabenerledigung führen. Als Träger der Eingliederungshilfe für volljährige Menschen in (ehemals) ambulanten oder stationären Hilfeformen wird hier insbesondere der Landschaftsverband Westfalen-Lippe die weitere Entwicklung im Kreis Coesfeld maßgebend prägen. LWL und Kreis Coesfeld sind verpflichtet, eine Kooperationsvereinbarung zu schließen, in der verbindlich Steuerungs- und Planungsgremien vereinbart werden. Die Kooperation verfolgt das Ziel, die Zusammenarbeit zwischen den Trägern der Eingliederungshilfe zu fördern und zu stärken, um inklusive Sozialräume zu entwickeln und inklusive Lebensverhältnisse im Kreis Coesfeld sicherzustellen.

Im Bereich der Ausbildungsförderung wurden bzw. werden Freibeträge und Förderbeträge in mehreren Schritten erhöht, sodass höhere Leistungen gewährt werden können und ggf. auch die Zahl der Empfänger wieder steigen wird.

Nachstehend wird auf die Risiken eingegangen:

Durch das Inkrafttreten des Angehörigen-Entlastungsgesetzes zum 01.01.2020 wurde § 94 SGB XII nun dahingehend geändert, dass die Unterhaltsansprüche gegenüber Kindern und Eltern ab dem 01.01.2020 nur noch dann auf den Sozialhilfeträger übergehen, wenn deren jeweiliges Bruttoeinkommen mehr als 100.000 €/jährlich beträgt. Darüber hinaus besteht für den Sozialhilfeträger ein Auskunftsanspruch gegenüber diesen unterhaltspflichtigen Personen nur dann, wenn im Einzelfall hinreichende Anhaltspunkte für ein Überschreiten der Einkommensgrenze vorliegen.

Diese Regelungen schränken nicht nur die Anzahl der Anspruchsübergänge auf den Sozialhilfeträger wesentlich ein, sie führen auch dazu, dass es für ihn wesentlich schwerer wird, die nötigen Informationen zur Höhe der Einkommen der unterhaltspflichtigen Personen zu erhalten.

Der Kreis Coesfeld geht davon aus, dass es aufgrund dieser Einschränkungen bei den Unterhaltsansprüchen zu Mindereinnahmen in einer Größenordnung von circa 400.000 €/jährlich kommen wird.

Andererseits erwartet der Kreis Coesfeld Mehraufwendungen aufgrund höherer Antragszahlen, die sich aus der Einführung des Angehörigen-Entlastungsgesetzes ergeben. Die Angehörigen werden sich künftig möglicherweise schneller entscheiden, ein pflegebedürftiges Familienmitglied in ein Pflegeheim zu geben, wenn der Unterhaltsrückgriff nicht mehr erfolgt bzw. erfolgen kann. Ferner werden Angehörige, die bisher die nicht gedeckten Kosten ohne Unterhaltsprüfung übernommen haben, künftig womöglich hierzu nicht mehr bereit sein, sodass die pflegebedürftigen Personen dann entsprechende Anträge stellen werden.

Weitere Mehraufwendungen ergeben sich durch die Änderung des § 27b SGB XII Notwendiger Lebensunterhalt in Einrichtungen. Ab dem 01.01.2020 ist eine Bekleidungs pauschale für alle Leistungsempfänger zu gewähren, bis Ende 2019 wurde eine Bekleidungsbeihilfe nur auf Antrag

gewährt. Die Höhe der Bekleidungsuschale setzen die zuständigen Landesbehörden oder die von ihnen bestimmten Stellen für die in ihrem Bereich bestehenden Einrichtungen fest. Im Bereich der Münsterlandkreise wurde sich für eine monatliche Auszahlung in Höhe von 30,22 € je Leistungsempfänger entschieden.

Neu eingeführt zum 01.01.2020 wurde ein weiterer einrichtungsindividueller Umlagebetrag, die generalistische Ausbildungsumlage. Die Höhe der Mehraufwendungen im Bereich der Hilfe zur Pflege können noch nicht endgültig kalkuliert werden.

Im Rahmen der ambulanten Pflege hatten sowohl die Regelungen der Pflegestärkungsgesetze II und III als auch Zuständigkeitsverschiebungen zum überörtlichen Träger, bedingt durch das Inklusionsstärkungsgesetz des Landes NRW, zu Minderausgaben des Kreises Coesfeld als örtlicher Sozialhilfeträger geführt. Dieser Trend aus dem Vorjahr hatte sich im Jahr 2019 bestätigt. Ab dem 01.01.2020 sind die Kreise und kreisfreien Städte wieder Träger der ambulanten Pflege für Pflegebedürftige, die jünger als 65 Jahre sind und nicht in ihrer Herkunftsfamilie leben, wenn sie nicht gleichzeitig Leistungen der Eingliederungshilfe vom LWL erhalten. Dieser erneute Zuständigkeitswechsel wird den Trend umkehren und zumindest für das Jahr 2020 zu Mehraufwendungen beim Kreis Coesfeld führen.

Die unter den Chancen zuvor dargelegten Änderungen der Zuständigkeiten im Rahmen der Eingliederungshilfe führen auch dazu, dass die Kreise und kreisfreien Städte Kostenträger der Schulbegleitungen in den ehemals stationären Einrichtungen der Eingliederungshilfe werden. Das bedeutet für den Kreis Coesfeld, dass er die Kosten der Integrationshelfer für Schülerinnen und Schüler aus dem Kreis Coesfeld trägt, die in den Internaten in der Maximilian Kolbe Schule oder dem Internat Haus Hall (oder in anderen Internaten im Bundesgebiet) beschult werden. Der Umfang dieser zusätzlichen Aufgabe und deren finanzielle Auswirkungen werden sich erst zum Beginn des nächsten Schuljahres 2020/21 bemessen lassen.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

(Chancen und Risiken)

Zu den Chancen ist Folgendes zu berichten:

Der Bund stellt den Jobcentern im Bereich des SGB II in der Höhe begrenzte Budgets für Verwaltungskosten und Eingliederungsmittel zur Verfügung. Diese Budgets enthalten bereits Mittel für sog. flüchtlingsinduzierte Mehrbedarfe. Insgesamt sind die Mittel innerhalb des jeweiligen Budgets und unter bestimmten Voraussetzungen auch zwischen den Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Die Risiken stellen sich wie folgt dar:

Wie in den Vorjahren ist bezüglich der Entwicklung der Anzahl der Flüchtlinge zu beachten, dass geflüchtete Personen 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 überwiegend in den Rechtskreis des SGB II. Derzeit wird nicht erwartet, dass im Verlauf des Jahres 2020 die Zahl der Rechtskreiswechsler signifikant steigen wird. Dabei sind sowohl die Auswirkungen der Wohnsitzauflagen als auch die Prüfverfahren durch das BAMF zu beachten.

Der Bund hat die vollständige Übernahme der KdU für anerkannte Asylbewerber und Schutzberechtigte im SGB II inzwischen bis einschließlich 2021 zugesagt. Grundlage der Erstattung ist eine Auswertung der amtlichen Statistik für den Rechtskreis SGB II. 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 Folgejahren zu Ausgleichszahlungen kommen kann.

Auswirkungen auf den Kreishaushalt ergeben sich nicht unmittelbar, da diese Zahlungen über den SGB II-Vertrag mit den Städten und Gemeinden abgerechnet werden.

Es wird auf mögliche Folgen in Bezug auf die sog. Übergangsmilliarde hingewiesen (vgl. Risiken zu der Produktgruppe 50.10).

Die Finanzierung der Leistungen für Bildung und Teilhabe erfolgt durch den Bund auf der Grundlage der landesweiten Ausgaben des Vorjahres im Verhältnis zu der Entwicklung der Unterkunftskosten. Das Land Nordrhein-Westfalen erhält auf dieser Basis errechnete Mittel für die Finanzierung des laufenden Jahres und leitet diese ausgabenorientiert an die Kreise und kreisfreien Städte weiter. In den vergangenen Jahren hat der Kreis Coesfeld wiederholt keine vollständige Erstattung des Bundes – auch unter Berücksichtigung der Nachzahlung für Vorjahre - für Leistungen für Bildung und Teilhabe erhalten und hat die Kosten somit aus Kreismitteln zu tragen. Hierbei bleiben auch die Auswirkungen des Starke-Familien-Gesetzes auf die Finanzen der Kommunen weiter abzuwarten.

Corona-bedingte Entwicklungen:

Unter Berücksichtigung der bisher bekannten Daten und Prognosen wurde vor der Corona-Pandemie von einer leicht rückgängigen Zahl der Bedarfsgemeinschaften in 2020 für den Kreis Coesfeld ausgegangen. Aufgrund der nun steigenden Arbeitslosenzahlen und Einkommenseinbußen infolge der Corona-Pandemie ist nunmehr mit einer steigenden Anzahl der Bedarfsgemeinschaften zu rechnen. Dies führt zu einer Mehrbelastung auf Seite der Kommunen, die die Mehraufwendungen für Kosten der Unterkunft und Heizung über den öffentlich-rechtlichen Vertrag zu tragen haben.

Aufgrund der steigenden Zahl der Bedarfsgemeinschaften ist auch mit einem höheren Aufwand für Bildung und Teilhabe zu rechnen. Es bleibt abzuwarten, ob diese Mehraufwendungen im Folgejahr durch eine Nachzahlung ausgeglichen werden.

Derzeit ist davon auszugehen, dass zu erwartende Steigungen bei den Personal- und Verwaltungskosten vom Bund erstattet werden.

Die corona-bedingten Abweichungen wurden auf Grundlage der Einschätzung des Bundesarbeitsministers Hubertus Heil vom 23.03.2020 ermittelt. Demnach ist in 2020 von einem bundesweiten Anstieg von 1,2 Mio. Bedarfsgemeinschaften auszugehen. Für den Kreis Coesfeld würde dies einen Anstieg von circa 1.680 Bedarfsgemeinschaften bedeuten.

Zu beachten ist, dass es sich hierbei um Schätzungen handelt und keine konkrete Planung möglich ist - die Hochrechnungen sind risikobehaftet. Die Entwicklung in 2020 bleibt abzuwarten.

Produktbereich 51 Jugendamt

Durch die Corona-Pandemie und die in diesem Zusammenhang getroffenen Schutzmaßnahmen werden insbesondere auch Kinder, Jugendliche und Familien stark betroffen. Durch die Einschränkung der sozialen Kontakte sowie die Kita- und Schulschließungen ergeben sich große Belastungen für die Familien. Oftmals müssen Eltern nun neben der Kinderbetreuung auch noch Unterstützung bei schulischen Aufgaben leisten und in vielen Fällen noch nebenher ihre beruflichen Tätigkeiten im Rahmen des Homeoffice gerecht werden. Andererseits entstehen auch belastende Situationen für die Familien durch die wirtschaftliche und finanzielle Unsicherheit, die aus Betriebsschließungen oder Kurzarbeit resultieren. Die Corona-Pandemie wird sich daher voraussichtlich in verschiedenen Bereiche des Jugendamtes auswirken. Welche finanziellen Auswirkungen sich daraus für den Kreishaushalt ergeben, lässt sich zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abschließend einschätzen.

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 weiter 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.

Nicht zuletzt ist auch davon auszugehen, dass die generelle Nachfrage nach Kinderbetreuung in der Zukunft noch weiter steigen wird. Eltern kehren früher in den Beruf zurück, was gesellschaftlich aufgrund des Fachkräftemangels auch gewollt ist. So ist der 2. Geburtstag mittlerweile zum Regelalter für die Aufnahme in den Kindertageseinrichtungen geworden. Über 80 % der zweijährigen und nahezu 50 % der einjährigen Kinder besuchen eine Kindertageseinrichtung. Bereits jetzt ist das Angebot an Betreuungsplätzen an seine Grenzen angekommen, sodass die Zahl der Betreuungsplätze in einigen Städten und Gemeinden im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Coesfeld ausgebaut werden muss, um den prognostizierten zukünftigen Bedarf, aber auch die jetzt schon bestehende Nachfrage abdecken zu können.

Zudem tritt zum 01.08.2020 das reformierte Kinderbildungsgesetz in Kraft. Hauptziel ist die Herstellung der Auskömmlichkeit und die Schaffung einer zukunftssicheren finanziellen Grundlage für die Kindertagesbetreuung. Die Finanzierung erfolgt weiterhin durch Kindpauschalen, welche zwischen 15 % und 20 % über den bisherigen Kindpauschalen liegen. Diese werden ab dem Kita-Jahr 2020/21 jährlich unter Berücksichtigung der tatsächlichen Kostenentwicklung angepasst. Neben der Auskömmlichkeit verfolgt die KiBiz-Reform diese Ziele:

- Erweiterung der Elternbeitragsfreiheit um ein Jahr auf die letzten beiden Jahre vor der Einschulung

- Zeitliche Erweiterung und Flexibilisierung des Betreuungsangebots
- Verbesserung der Rahmenbedingungen für Sprachbildung, qualifizierte Sprachförderung
- Stärkung der Kindertagespflege, Förderung der Formen- und Angebotsvielfalt
- Fachkräftesicherung, Unterstützung von Maßnahmen der Qualifizierung und Fortbildung.

Hierzu stehen ab dem 01.08.2020 landesweit zusätzlich 750 Mio. € zur Verfügung, die jeweils zur Hälfte vom Land und den Kommunen aufgebracht werden.

Seit dem 16.03.2020 gilt ein Betretungsverbot für die Kindertagesbetreuungsangebote. Um die sogenannte kritische Infrastruktur aufrecht zu erhalten, haben Eltern in systemrelevanten Berufen Anspruch auf eine Notbetreuung ihrer Kinder. Nach und nach wurde der Kreis der Anspruchsberechtigten erweitert. Am 11.05.2020 hat die Landesregierung ein Konzept zur schrittweisen Öffnung der Kindertagesbetreuung in NRW vorgestellt. Demnach soll bis Juni allen Kinder ein Betreuungsangebot ermöglicht werden. In welcher Form und in welchem Umfang das Angebot realisiert werden könne, sei u. a. davon abhängig, ob die Entwicklung wieder größere Gruppen zulasse und wie viele Fachkräfte zur Verfügung stünden.

Aufgrund des Betretungsverbot der Kinderbetreuungsangebote entschied die Landesregierung, dass die Elternbeiträge für diese Angebote für die Monate April 2020 und Mai 2020 ausgesetzt werden sollen. Offen ist zum jetzigen Zeitpunkt, ob ab Juni eine regelhafte Kinderbetreuung wieder stattfinden kann.

Für jeden Monat mit einer Beitragsaussetzung werden Mindereinnahmen in Höhe von rund 600.000 € erwartet. Die Landesregierung hat angekündigt, die Hälfte der tatsächlichen Beitragsverluste aus April 2020 und Mai 2020 zu übernehmen.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

(Risiken)

Die Fallzahlen im Bereich der stationären Hilfen sind im letzten Quartal 2019 angestiegen und halten sich derzeit auf diesem Niveau. Die weiteren Fallzahlen sind derzeit stabil. Die Aufwendungen in diesem Bereich sind insgesamt schwer kalkulierbar und können starken Schwankungen unterliegen.

Produktbereich 53 Gesundheitsamt

(Risiken)

Seit Ende Februar 2020 ist das Gesundheitsamt des Kreises Coesfeld fast ausschließlich mit Tätigkeiten rund um das Coronavirus beschäftigt. Dabei handelt es sich um eine originäre Tätigkeit nach dem Infektionsschutzgesetz, die aufgrund der hohen Anzahl der Fälle von den zuständigen Beschäftigten im Gesundheitsamt nicht allein zu bewältigen ist.

Alle verfügbaren Kolleginnen und Kollegen aus dem Gesundheitsamt sowie verschiedene Einheiten aus der gesamten Kreisverwaltung standen und stehen zur Unterstützung für die vielfältigen Aufgaben zur Verfügung.

So ist seit dem 06.03.2020 eine Hotline zum Thema Corona geschaltet. Die Hotline war zu Beginn arbeitstäglich und an den Wochenenden mit bis zu 4 Vollzeitstellen durch Kreismitarbeiter aus unterschiedlichen Abteilungen der Kreisverwaltung besetzt. Die fachliche Beratung übernimmt zusätzlich ein Mitarbeiter/eine Mitarbeiterin aus dem Gesundheitsamt. Die Zeiten der Hotline wurden bei Bedarf der Nachfrage angepasst.

Unterstützt wird das Gesundheitsamt insbesondere bei der Erfassung und Bearbeitung von Informationen zu infizierten Personen mit Corona sowie ermittelten Kontaktpersonen. In diesen

Fällen ist eine Quarantäne anzuordnen. Die erforderlichen Informationen dazu sind den Städten und Gemeinden im Kreisgebiet nach Ermittlung zur Verfügung zu stellen. Für die Direktinfizierten wird die Ordnungsverfügung mit Anordnung der Quarantäne durch das Gesundheitsamt erstellt. Für diese Aufgaben wurde und wird das Gesundheitsamt mit bis zu 2 Beschäftigten aus dem Ordnungsamt unterstützt. Die Verfügungen werden per Boten zugestellt. Diesen Dienst übernehmen die Kollegen aus der Zentralen Ausländerbehörde werktätlich; die Zustellung an den Wochenenden werden soweit noch erforderlich durch die Zentralen Dienste der Verwaltung sichergestellt.

Bei Bedarf wurde und wird der Bereich der Erfassung von Daten aus den Fremdkreisen von unterschiedlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Gesamtverwaltung unterstützt.

Der zeitliche und personelle Umfang des Unterstützungsbedarfs steht dabei in einem direkten Zusammenhang mit der Anzahl der positiven Meldungen durch die Labore. In dem jeweils benötigten Umfang wurden und werden dem Gesundheitsamt diese Unterstützung zuteil.

Die darüber hinaus anfallenden, weiteren Tätigkeiten im Zusammenhang mit den Corona-Infektionen wurden und werden durch Beschäftigte des Gesundheitsamtes wahrgenommen.

Dies ist möglich, da verschiedene Aufgaben im Gesundheitsamt aufgrund der aktuellen Situation nicht wahrgenommen werden können bzw. stark eingeschränkt werden mussten.

Hierzu gehört der gesamte Bereich der Schuleingangsuntersuchungen. Diese pflichtige Aufgabe wurde Mitte März 2020 eingestellt. Alle Untersuchungstermine wurden abgesagt. Des Weiteren fallen seit Schließung der Schulen und Kindertagesstätten alle dort terminierten zahnärztlichen Reihenuntersuchungen aus. Die Schwangeren- und Schwangerenkonfliktberatung ist derzeit auf eine telefonische Beratung umgestellt. Der Sozialpsychiatrische Dienst hat die Kontaktbesuche bei den Klienten ausgesetzt und hält über Telefongespräche und der Video-App eFi den Kontakt bei Bedarf aufrecht.

Im amtsärztlichen Dienst wurden die Termine für die gutachterlichen Tätigkeiten deutlich entzerrt und durch ein Warteraummanagement die Kontakte der Untersuchungspersonen untereinander vermieden.

Im gleichen Zeitraum hat die Nachfrage an amtsärztlichen Gutachten deutlich nachgelassen. Alle Terminanfragen können derzeit trotz der Vorsichtsmaßnahmen in einem angemessenen zeitlichen Rahmen bedient werden.

Die Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz wurden Mitte März 2020 für zwei Wochen abgesagt. Da die Lebensmittelindustrie zur kritischen Infrastruktur gehört, wurde ab April 2020 eine Interimslösung in dem Richard-von-Weizäcker-Berufskolleg in Dülmen gesucht und gefunden. Für die Belehrungen, die eine Versammlung im Sinne der CoronaSchutzVerordnung darstellt, ist eine Ausnahmegenehmigung der jeweils örtlichen Ordnungsbehörde einzuholen.

Im Bereich der Umweltmedizin und Trinkwasser sind bis auf Weiteres alle routinemäßigen Begehungen eingestellt. Anlassbezogene Kontrollen, für den ein Außentermin erforderlich ist, werden durchgeführt.

Durch den Wegfall der zuvor beschriebenen Tätigkeiten konnten die Beschäftigten des Gesundheitsamtes für die Arbeiten im Zusammenhang mit der Bekämpfung des Coronavirus eingesetzt werden.

Für die Kontaktaufnahme zu den Direktinfizierten stehen neben dem Stammpersonal des Infektionsschutzes u. a. die Gesundheitsaufseher zur Verfügung. Bei Bedarf wurde und wird der Personenkreis durch Mitarbeiterinnen des sozialpsychiatrischen Dienstes ergänzt. Wichtig ist hier, dass Beschäftigte zum Einsatz kamen und kommen, die in der Gesprächsführung ausgebildet sind und im Umgang mit Erkrankten geschult sind. Es geht an dieser Stelle nicht zuletzt um das Überbringen einer durchaus bedrohlichen Nachricht, die Einfühlungsvermögen und ein hohes Maß

an Sozialkompetenz erfordert. Zudem werden die Angerufenen zu möglichen Kontaktpersonen befragt.

Dazu ist es wichtig, dass die Ermittler qualitativ hochwertige Informationen zu möglichen Kontaktpersonen, der Art des Kontaktes und dem Kontaktzeitpunkt bekommen.

Die so ermittelten Kontaktpersonen sowie gemeldete Personen von den Nachbarkreisen müssen alle einzeln angerufen werden.

Hier unterstützen ebenfalls Kolleginnen des sozialpsychiatrischen Dienstes. In den Gesprächen wird entschieden, ob eine Quarantäne anzuordnen ist und wenn ja, auch direkt ausgesprochen.

Ein weiterer Aufgabenschwerpunkt ist die telefonische Betreuung der Direktinfizierten während der Quarantäne. In regelmäßigen Abständen, bis hin zu täglichen Anrufen, wird dieser Personenkreis von Beschäftigten des Gesundheitsamtes nach ihrem Gesundheitszustand befragt. Danach richtet sich auch eine mögliche Quarantäneverlängerung. Diese Aufgaben nehmen überwiegend die Ärzte aus dem kinder- und jugendärztlichen Dienst, dem Infektionsschutz und dem Bereich Umwelthygiene wahr. Unterstützung erhalten diese Personen bei Bedarf u. a. durch Mitarbeiterinnen aus dem sozial-psychiatrischen und zahnärztlichen Dienst.

Das telefonische Kontaktmanagement wird damit ausschließlich von Beschäftigten des Gesundheitsamtes wahrgenommen. Die Tätigkeiten können von allen Arbeitsplätzen, auch in den Nebenstellen, erledigt werden.

Die Entwicklungen in den vergangenen Wochen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie haben gezeigt, dass konkrete Aussagen zum weiteren Verlauf dieser Pandemie sowie zu den finanziellen Auswirkungen nicht abschätzbar sind. Es werden weiterhin alle notwendigen Maßnahmen ergriffen, um die weitere Ausbreitung der Corona-Pandemie zu verhindern.

Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

(Risiken)

2019 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 178 km und 111 Brückenbauwerke. Das Anlagevermögen (Straßen, Brücken und Radwege), bezogen auf den 31.12.2019 beläuft sich auf insgesamt rund 136,1 Mio. € (31.12.2018: 135,9 Mio. €). Damit wurde, wie auch in den letzten 2 Jahren, eine Zunahme des Anlagevermögens erreicht. Die Investitionszugänge setzen sich zusammen aus dem Neubau von Straßen und Radwegen (rund 2,4 Mio. €) sowie wertverbessernde Baumaßnahmen (rund 3,5 Mio. €). Dem gegenüber stehen Abschreibungen mit rund 5,4 Mio. € und Investitionsabgänge (z. B. Abgang Brücke K 72 oder die Aufgabe der Planung K 8n) in Höhe von rund 0,3 Mio. €.

Durch Verzögerungen im Grunderwerb, insbesondere durch die immer geringer werdende Bereitschaft Flächen für einen Radweg zu veräußern, konnte in 2019 das Radwegenetz nur um 1,1 km (Planwert 4,9 km) erweitert werden. Bei der Erneuerung im Bestand wurden entsprechend dem Planwert 13,4 km Fahrbahn instandgesetzt.

Die Reinvestitionsquote, die das Verhältnis der Investitionen am vorhandenen Bestand p. a. zur jährlichen Abschreibung widerspiegelt, liegt mit 66 % deutlich unter dem Planwert (100 %). Im vergangenen Jahr konnte eine Reinvestitionsquote von 116 % erreicht werden. Die Quote ist u.a. abhängig vom Ausführungszeitpunkt der Maßnahmen. Während in 2018 noch Maßnahmen aus dem Vorjahr abgewickelt wurden, war dies 2019 nicht der Fall. Ferner musste bedingt durch Schwierigkeiten im Grunderwerb die K 50 in Havixbeck (Bausumme rund 3 Mio. €) verschoben werden. Eine Ersatzmaßnahme konnte mit entsprechender Vorlaufzeit erst später starten. Hinzu kommt, dass in 2019 drei Maßnahmen innerhalb der Ortsdurchfahrt umgesetzt wurden, die im Verhältnis zum Aufwand und im Gegensatz zu Deckenerneuerungen auf der freien Strecke nur geringe Auftragssummen umfassten.

Das Ziel, mittelfristig mindestens eine ausreichende Qualität der Straßeninfrastruktur zu erreichen und langfristig zu halten, soll weiterverfolgt werden. Hierzu werden regelmäßig Straßenzustände, Aufbaudaten, Verkehrsbelastungen und Fördermöglichkeiten erfasst, ausgewertet und ins mittelfristige Bauprogramm aufgenommen. 2019 wurden die Bauprogramme für Straßenbaumaßnahmen mit Fördermöglichkeiten und eigenfinanzierte Maßnahmen überarbeitet.

K 17n - südliche Entlastungsstraße Dülmen:

Ein Teilstück (circa 1,1 km) der K 17n konnte zum Jahresende 2019 bzw. im April 2020 für den Verkehrsteilnehmer freigegeben werden. Der letzte Bauabschnitt bis zur Halterner Straße soll, sobald über die Klage des BUND gegen die Beseitigung der Allee entschieden worden ist, ausgeschrieben werden.

Erneuerung der Brücke K 9 Olfen-Ahsen:

Der Auftrag für die Erstellung der Ausführungs- und Genehmigungsplanung wurde vergeben. Geplant ist ein Ersatzbauwerk an selber Stelle. Als Konstruktion ist ein integrales, möglichst 1-feldriges Bauwerk (ohne Mittelstütze) vorgesehen. Anfang 2021 soll mit den Bauarbeiten begonnen werden.

Im Bereich der Straßenunterhaltung (Produktgruppe 66.02) konnte der Fahrzeug- und Maschinenpark durch kontinuierliche Investitionen in den letzten Jahren erneuert und damit einer Überalterung vorgebeugt werden.

Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

(Risiken)

Im Bereich des Immissionsschutzes (Windkraft) ist mit einem Rechtsstreit im Zusammenhang mit dem Genehmigungsverfahren eines Windenergieparks zu rechnen. Es ist davon auszugehen, dass für dieses Klageverfahren Anwalts-, Gerichts-, Sachverständigen- und Prozesskosten anfallen werden. Für diese Aufwendungen wurde im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2019 eine Rückstellung in Höhe von 1,8 Mio. € gebildet. Jedoch ist nicht auszuschließen, dass noch weitere Klagen bei bereits anhängigen Genehmigungsverfahren für Windenergieanlagen eingereicht werden.

Produktgruppe 70.02.01 Natur- und Bodenschutz

(Risiken)

Eine Firma plant seit einigen Jahren auf einem Gelände in Dülmen die Errichtung und den Betrieb einer Deponie der Deponieklasse 1. Im Jahr 2016 wurde ein Antrag auf Planfeststellungsbeschluss aufgrund eines Bauverbotes im Landschaftsplan abgelehnt. Der Bescheid wurde vor dem Verwaltungsgericht Münster beklagt. Im September 2019 entschied das Verwaltungsgericht Münster, dass der Bescheid aus dem Jahr 2016 aufzuheben und eine neue Entscheidung über den Antrag auf Planfeststellungsbeschluss zu treffen sei, da das unbedingte Bauverbot des Landschaftsplanes im Ergebnis abwägungsfehlerhaft ist. Die Schlussbilanz zum 31.12.2019 enthält entsprechende Rückstellungen für Notar-, Anwalts-, Gerichts-, Sachverständigen- und Prozesskosten.

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
ASP	Afrikanische Schweinepest
AV-SGB XII NRW	Ausführungsverordnung zum Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch
AVV RÜb	AVV Rahmen-Überwachung
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
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung NRW
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
MHKBG NRW	Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen
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	NKF-Weiterentwicklungsgesetz
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	Tariftreue- und Vergabegesetz Nordrhein-Westfalen
TVöD	Tarifvertrag Öffentlicher Dienst

U

u.	und
u. a.	und and(e)re, und and(e)res, unter ander(e)m, unter ander(e)n
u. Ä.	und Ähnliche(s)
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