

Teilergebnisplan Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	454.443	578.532	708.741	696.388	736.035	708.035
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.578.919	11.073.686	11.161.923	11.161.923	11.161.923	11.161.923
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.416.374	6.568.779	6.352.186	6.172.186	6.172.186	6.172.186
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	322.254	289.961	332.754	332.754	332.754	332.754
07	Sonstige ordentliche Erträge	246.537	115.650	665.650	665.650	665.650	665.650
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	16.018.527	18.626.608	19.221.254	19.028.901	19.068.548	19.040.548
11	Personalaufwendungen	-3.549.563	-3.785.164	-4.257.295	-4.299.867	-4.342.866	-4.386.295
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.722.862	-17.497.316	-17.599.357	-17.379.357	-17.412.357	-17.479.357
14	Bilanzielle Abschreibungen	-32.962	-25.281	-23.362	-46.711	-69.676	-69.489
15	Transferaufwendungen	-236.213	-262.244	-289.644	-289.644	-289.144	-289.144
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-258.582	-342.352	-333.911	-333.111	-331.911	-336.611
17	Ordentliche Aufwendungen	-22.800.181	-21.912.358	-22.503.569	-22.348.690	-22.445.954	-22.560.896
18	Ordentliches Ergebnis	-6.781.654	-3.285.750	-3.282.315	-3.319.790	-3.377.407	-3.520.348
19	Finanzerträge	15.737	0	300	300	300	300
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.620	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	13.117	0	300	300	300	300
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.768.537	-3.285.750	-3.282.015	-3.319.490	-3.377.107	-3.520.048
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-6.768.537	-3.285.750	-3.282.015	-3.319.490	-3.377.107	-3.520.048
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-6.768.537	-3.285.750	-3.282.015	-3.319.490	-3.377.107	-3.520.048
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.768.537	-3.285.750	-3.282.015	-3.319.490	-3.377.107	-3.520.048

Teilfinanzplan Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	443.747	568.126	698.000	0	674.000	702.000	674.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.726.233	11.020.191	11.145.520	0	11.145.520	11.145.520	11.145.520
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.366.358	6.568.779	6.352.186	0	6.172.186	6.172.186	6.172.186
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.072	343.657	395.028	0	395.028	395.028	395.028
07	Sonstige Einzahlungen	18.260	15.650	15.650	0	15.650	15.650	15.650
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.737	0	300	0	300	300	300
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.021.407	18.516.403	18.606.684	0	18.402.684	18.430.684	18.402.684
10	Personalauszahlungen	-3.562.155	-3.785.164	-4.257.295	0	-4.299.867	-4.342.866	-4.386.295
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.151.013	-19.857.026	-17.819.262	0	-17.489.460	-17.522.662	-17.589.868
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.620	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-236.213	-262.244	-289.644	0	-289.644	-289.144	-289.144
15	Sonstige Auszahlungen	-321.514	-392.448	-396.184	0	-395.384	-394.184	-398.884
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.273.514	-24.296.883	-22.762.384	0	-22.474.355	-22.548.856	-22.664.191
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.252.108	-5.780.480	-4.155.700	0	-4.071.671	-4.118.172	-4.261.507
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	175.000	290.885	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.065.444	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	212.387	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	41.666	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.319.497	416.666	532.551	0	241.666	241.666	241.666
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.907	-200.000	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	-581.770	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-86.025	-3.600	-3.000	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000.000	-1	-1	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.111.932	-553.601	-884.771	0	-300.000	-300.000	-300.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.207.566	-136.935	-352.220	0	-58.334	-58.334	-58.334
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.044.542	-5.917.415	-4.507.920	0	-4.130.005	-4.176.506	-4.319.841

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	362.396	362.595	450.171	450.171	450.171	450.171
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.513	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.977	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	22.385	12.150	12.150	12.150	12.150	12.150
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	541.070	681.545	767.321	767.321	767.321	767.321
11	Personalaufwendungen	-1.100.516	-1.133.028	-1.306.701	-1.319.768	-1.332.966	-1.346.295
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.687	-22.900	-14.900	-16.900	-14.900	-16.900
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.356	-1.946	-903	-870	-827	-790
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.701	-99.894	-102.511	-101.311	-101.311	-104.811
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.219.260	-1.257.768	-1.425.014	-1.438.849	-1.450.003	-1.468.795
18	Ordentliches Ergebnis	-678.190	-576.224	-657.694	-671.528	-682.682	-701.475
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-678.190	-576.224	-657.694	-671.528	-682.682	-701.475
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-678.190	-576.224	-657.694	-671.528	-682.682	-701.475
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-678.190	-576.224	-657.694	-671.528	-682.682	-701.475
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-678.190	-576.224	-657.694	-671.528	-682.682	-701.475

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.01

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Von dem Ansatz 2024 entfallen 450.000 € (Ansatz 2023 = 362.428 €) auf die Personalkostenerstattung im Bereich des Immissionsschutzes. Die Ansatzermittlung für 2024 erfolgte unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Istwertes für 2023 (407.000 €) und einer jährlichen Steigerung in Höhe von ca. 5,5 %.

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

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden im Wesentlichen die Gebühren im Bereich des Immissionsschutzes verbucht. Für das Jahr 2024 werden Erträge in Höhe von 300.000 € (= Ansatz 2023) veranschlagt. Der Ansatzermittlung für 2024 liegt der Durchschnittswert des Ist-Ertragsaufkommens der letzten 5 Jahre zugrunde. Aufgrund der schwierigen bauplanungsrechtlichen Bestimmungen für die Errichtung von Windkraftanlagen wird das Risiko gesehen, dass die kalkulierten Einnahmen nicht zu realisieren sind.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die bisher in dieser Zeile veranschlagten Kostenerstattungen für die Nutzung eines Dienstfahrzeuges entfallen in 2024 (Ansatz 2023 = 1.800 €).

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In dieser Zeile werden die Erstattungen für Ersatzvornahmen erfasst.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Verwarn- und Bußgelder. Der Ansatz für 2024 ist gegenüber dem Vorjahresansatz unverändert.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Aufwendungen für die Haltung des Fahrzeuges für die Umwetalarmbereitschaft (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Treib- und Schmierstoffe) in Höhe von 2.400 € (Ansatz 2023 = 12.900 €; Ansatzkürzung wegen Wegfall der Aufwendungen für ein Dienstfahrzeug)
- b) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen in Höhe von 10.000 € (= Ansatz 2023)
Im Ansatz 2024 sind Aufwendungen für Analysen von Probekraftstoffen und für luftverkehrsrechtliche Zustimmungen (5.000 €) sowie für Ersatzvornahmen im Rahmen der Rufbereitschaft (5.000 €) enthalten. Den Aufwendungen stehen Erträge gegenüber (vgl. Zeile 04 und 06).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2024 beinhaltet Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Fortbildung = 6.000 € (Ansatz 2023 = 7.500 €)
Im Ansatz 2023 sind Aufwendungen für das im 4-Jahres-Rhythmus stattfindende Inhouseseminar Öl-/Giftalarm in Höhe von 2.500 € enthalten. Diese Aufwendungen fallen in 2024 nicht an. Ein gegenüber dem Jahr 2023 insgesamt höherer Fortbildungsbedarf macht die Anpassung des Ansatzes 2024 erforderlich.
- b) Reisekosten = 8.300 € (= Ansatz 2023)
- c) Aufwendungen für Bekanntmachungen = 6.000 € (= Ansatz 2023)
- d) Aufwendungen für eine externe Rechtsberatung = 50.000 € (= Ansatz 2023)
Klageverfahren werden insbesondere im Bereich der Windkraftanlagen erwartet. Der Ansatz bleibt gegenüber dem Vorjahresansatz unverändert.

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

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	362.194	362.428	450.000	0	450.000	450.000	450.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.721	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.977	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige Einzahlungen	14.492	12.150	12.150	0	12.150	12.150	12.150
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.184	681.378	767.150	0	767.150	767.150	767.150
10	Personalauszahlungen	-1.105.060	-1.133.028	-1.306.701	0	-1.319.768	-1.332.966	-1.346.295
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.210	-22.900	-14.900	0	-16.900	-14.900	-16.900
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-65.403	-98.894	-102.511	0	-101.311	-101.311	-104.811
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.208.673	-1.254.822	-1.424.112	0	-1.437.979	-1.449.176	-1.468.006
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-673.488	-573.444	-656.962	0	-670.829	-682.026	-700.856
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.206	-1.000	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.206	-1.000	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.206	-1.000	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-674.695	-574.444	-656.962	0	-670.829	-682.026	-700.856

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.01

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 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 Umwetalarmplans. Es werden zudem entsprechende Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren durchgeführt.</p>					
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- und Landes-Immissionsschutzgesetze und Verordnungen, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landeskreislaufwirtschaftsgesetz					
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	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Anteil der jährlich überwachten BlmSch-Anlagen	7 %	15 %	15 % *1)	20 %	20 %	20 %
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Erfasste Anlagen (-teile) nach der AwSV	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
Genehmigte BlmSch-Anlagen	473	473	483	488	492	497
Auswertung von Berichten über AwSV-Prüfungen	540	386	334	279	620 *2)	296
Auswertung von Berichten über Funktions- und Dichtheitsprüfungen von Abscheideranlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	51	52	60	40	39	23
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	8	9	9	9	9	9
Kontrollen nach dem Abfallrecht	57	100	100	100	100	100
BlmSchG-Genehmigungsverfahren	21	20	20	20	20	20
Einsätze im Rahmen des Umwetalarmplans *3)	44	43	44	44	44	44
Erläuterungen	<p>*1) Aufgrund der Beanspruchung der zeitlichen Ressourcen im Rahmen der aufwendigen Genehmigungsverfahren bei den Windenergieanlagen ist die prognostizierte Gesamtzahl der überwachten Anlagen geringer angesetzt. Ab 2025 wird eine Zielerreichung wieder angestrebt.</p> <p>*2) Der hohe Planwert 2026 ergibt sich durch geänderte Prüfpflichten.</p> <p>*3) Einsätze im Rahmen der Rufbereitschaft sind nicht planbar. Die Planwerte für die Jahre 2024 bis 2027 ergeben sich aus den Durchschnittswerten der Jahre 2018 bis 2022.</p>					

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.281	157.974	189.910	165.910	193.910	165.910
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.162	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.325	2.300	790	790	790	790
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	222.855	101.500	651.500	651.500	651.500	651.500
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	282.692	287.774	868.200	844.200	872.200	844.200
11	Personalaufwendungen	-1.154.323	-1.334.451	-1.431.632	-1.445.948	-1.460.408	-1.475.012
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-344.015	-350.000	-931.500	-899.500	-934.500	-899.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.714	-8.222	-7.880	-8.002	-7.965	-7.933
15	Transferaufwendungen	-228.643	-254.644	-281.644	-281.644	-281.144	-281.144
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.933	-86.673	-87.182	-87.532	-86.332	-87.532
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.806.629	-2.033.990	-2.739.838	-2.722.626	-2.770.348	-2.751.120
18	Ordentliches Ergebnis	-1.523.937	-1.746.217	-1.871.639	-1.878.427	-1.898.149	-1.906.921
19	Finanzerträge	373	0	300	300	300	300
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.620	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-2.247	0	300	300	300	300
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.526.184	-1.746.217	-1.871.339	-1.878.127	-1.897.849	-1.906.621
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-1.526.184	-1.746.217	-1.871.339	-1.878.127	-1.897.849	-1.906.621
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.526.184	-1.746.217	-1.871.339	-1.878.127	-1.897.849	-1.906.621
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.526.184	-1.746.217	-1.871.339	-1.878.127	-1.897.849	-1.906.621

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.02

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Höhe der jährlichen Zuwendungen ist abhängig von den durchzuführenden Maßnahmen sowie von der Bewilligung von Landesmitteln. Die Haushaltsansätze unterliegen daher jährlich erheblichen Schwankungen. Für das Haushaltsjahr 2024 werden Landeszuwendungen erwartet für die Bereiche:

- Landschaftsnutzung (ELER-Programm) = 128.000 € (Ansatz 2023 = 126.800 €)
- Landschaftsplanung (Zuschüsse für Maßnahmen der Landschaftspläne) = 28.000 € (Ansatz 2023 = 25.600 €).
- Bodenschutz (Gefahrenermittlung und Sanierung von Altlasten sowie weitere Maßnahmen des Bodenschutzes; vgl. auch Buchstabe i) zu Zeile 13) = 28.000 € (Ansatz 2023 = 0 €)

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Für 2023 erfolgte keine Ansatzplanung, da die Landesförderung im 2-Jahres-Rythmus gewährt wird.

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

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Erträge aus den Verwaltungsgebühren im Bereich der Landschaftsnutzung. Für 2024 liegt das Ertragsaufkommen wie im Vorjahr bei 26.000 €. Für die Errichtung und Führung von Ökokonten werden Gebühreneinnahmen in Höhe von 8.000 € und für den übrigen Bereich von 18.000 € erwartet.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden Mieten und Pachten ausgewiesen. Für die erworbenen Flächen in Naturschutzgebieten, die zur extensiven Grünlandnutzung verpachtet werden, werden Pachteinahmen in Höhe von 790 € veranschlagt (Ansatz 2023 = 2.300 €; Ertragsminderung aufgrund der Umwandlung einer Ackerfläche in Grünland).

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Zeile werden folgende Erträge ausgewiesen:

- a) Erträge aus der Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren = 650.000 € (Ansatz 2023 = 100.000 €)
Das Ertragsaufkommen orientiert sich an den Aufwendungen für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen (vgl. Erläuterungen zu Zeile 13).
- b) Geldbußen in den Bereichen Natur- und Bodenschutz = 1.500 € (= Ansatz 2023)

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2024 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Unterhaltung / Instandsetzung Landschaftsnutzung = 10.000 € (Ansatz 2023 = 20.000 €; Ansatzkürzung wegen zu erwartender Minderaufwendungen)
- b) Unterhaltung / Instandsetzung Bodenschutz = 6.000 € (= Ansatz 2023)
Im Ansatz enthalten sind auch die Aufwendungen für die Wartung der Grundwassersanierungsanlage in Höhe von 2.000 €.
- c) Maßnahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege = 9.000 € (Ansatz 2023 = 7.000 €)
- d) Durchführung Ersatzmaßnahmen = 650.000 € (Ansatz 2023 = 100.000 €)
Die Veranschlagung von Aufwendungen ist jährlich zum Teil erheblichen Schwankungen unterworfen. Die Haushaltsmittel 2024 sind für eine Vielzahl von Projekten vorgesehen. Die Veranschlagung für das Haushaltsjahr 2024 erfolgte auf Basis der Ersatzgeldplanung in 2023. Über die Verwendung der Ersatzgelder und deren weiteren geplanten Einsatz wird jährlich im zuständigen Fachausschuss berichtet.
Den Aufwendungen stehen in 2024 die Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren (650.000 €, siehe Zeile 07) gegenüber.
- e) Maßnahmen nach dem ELER-Förderprogramm = 160.000 € (Ansatz 2023 = 158.500 €)
In 2024 sind u.a. die Anpflanzung von Hecken sowie eine Kleingewässeroptimierung vorgesehen. Den Aufwendungen stehen Landeszuwendungen in Höhe von 80 % (128.000 €, siehe Zeile 02) gegenüber.
- f) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z. B. Erstellung von Gutachten und fachlichen Stellungnahmen/Maßnahmenplanungen, Rufbereitschaft Artenschutz) = 6.500 € (= Ansatz 2023)
- g) Planung der Landschaftspläne (LSP) = 5.000 € (Ansatz 2023 = 7.000 €; Aufwendungen für Änderungsverfahren LSP)

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Bei der Ansatzplanung wird von der Änderung eines Landschaftsplanes im Jahr 2024 ausgegangen.

- h) Durchführung der Landschaftspläne = 30.000 € (Ansatz 2023 = 25.000 €)
Hierunter fallen die Aufwendungen für die Pflegemaßnahmen in den Naturschutzgebieten. In 2024 ist einer Erhöhung dieser Maßnahmen geplant.
- i) Gefahrenforschung und Sanierungen im Bereich Altlasten = 55.000 € (Ansatz 2023 = 20.000 €). Im Haushalt 2024 sind gegenüber dem Vorjahr zusätzlich Aufwendungen aufgrund der Dringlichkeitsliste (35.000 €) zu veranschlagen (2-Jahres-Rhythmus, vgl. hierzu auch Buchstabe c) zu Zeile 02).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

In dieser Zeile werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

- a) Kreiszuschuss an das Naturschutzzentrum = 177.644 € (Ansatz 2023 = 147.644 €; Ansatzerhöhung aufgrund einer Neukalkulation)
Vom Gesamtbetrag 2024 entfallen wie in den Vorjahren 55.000 € auf die Finanzierung der Leitungsstelle Einsatzgruppe Naturschutz.
- b) Kreiszuschuss an das Biologische Zentrum = 60.000 € (Ansatz 2023 = 55.000 €)
- c) Vertragsnaturschutz = 500 € (Ansatz 2023 = 10.000 €; Ansatzkürzung aufgrund von Änderungen im Bereich der Förderungen und Mitfinanzierung des Kreises Coesfeld - vgl. Sitzungsvorlage SV- 10-0894)
- d) Naturpark Hohe Mark = 20.000 € (= Ansatz 2023)
- e) Kreiszuschuss zur Finanzierung einer Ranger-Stelle für die Gebiete der Baumberge und Borkenberge = 23.500 € (Ansatz 2023 = 22.000 €)

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Enthalten sind in dieser Zeile für 2024 die Aufwendungen für

- a) Fortbildung = 4.350 € (= Ansatz 2023)
- b) Reisekosten = 10.780 € (= Ansatz 2023)
- c) Mieten und Pachten für bestehende Verträge = 8.500 € (Ansatz 2023 = 8.000 €; Mehraufwendungen aufgrund von Pachtanpassungen)
- d) Mitgliedsbeitrag für das Naturschutzzentrum Coesfeld = 17.876 € (Ansatz 2023 = 17.698 €).
- e) Aufwendungen für externe Rechtsberatung = 12.000 € (= Ansatz 2023)
In den Bereichen Landschaftsnutzung und Bodenschutz werden im Jahr 2024 wie in den Vorjahren Aufwendungen für Klageverfahren veranschlagt. Der Ansatz bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert.
- f) Ausweis(vordrucke), Bescheinigungen und Plaketten = 500 € (Ansatz 2023 = 1.700 €)
Im Jahr 2023 war für die Bestellung der Reitkennzeichen ein Bedarf in Höhe von 1.200 € eingeplant. Dieser Bedarf besteht alle 2 Jahre und fällt somit im Haushaltsjahr 2024 nicht an. Im Ansatz 2024 sind die Aufwendungen für die jährlichen Reiterplaketten berücksichtigt.

Des Weiteren sind hier u. a. die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, Geräte und Ausstattung, Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur, Informationstechnik inkl. Telefon sowie Beschaffungen unter 800 € netto veranschlagt.

Zu Zeile 19:

Finanzerträge

In dieser Zeile werden die Zinserträge aus dem Bereich der Ersatzzelder nachgewiesen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.480	152.400	184.000	0	160.000	188.000	160.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.217	26.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.325	2.300	790	0	790	790	790
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.080	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.481	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	373	0	300	0	300	300	300
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.795	182.200	212.590	0	188.590	216.590	188.590
10	Personalauszahlungen	-1.157.901	-1.334.451	-1.431.632	0	-1.445.948	-1.460.408	-1.475.012
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-376.404	-359.710	-941.405	0	-909.603	-944.805	-910.011
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.620	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-228.643	-254.644	-281.644	0	-281.644	-281.144	-281.144
15	Sonstige Auszahlungen	-71.372	-85.473	-87.182	0	-87.532	-86.332	-87.532
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.836.940	-2.034.278	-2.741.863	0	-2.724.727	-2.772.688	-2.753.699
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.784.145	-1.852.078	-2.529.273	0	-2.536.137	-2.556.098	-2.565.109
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	212.387	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	212.387	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.555	-200.000	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.079	-1.200	-3.000	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.634	-201.200	-303.000	0	-300.000	-300.000	-300.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	187.753	-1.200	-103.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.596.392	-1.853.278	-2.632.273	0	-2.636.137	-2.656.098	-2.665.109

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.02

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 07:

Sonstige Einzahlungen

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

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Haushaltsansatz 2024 ist auch folgende Auszahlungsermächtigung enthalten:

9.905 € (Ansatz 2023 = 9.710 €) für die Durchführung von Grundwassersanierungen mehrerer Altlastenstandorte. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen im Zusammenhang mit der Verwendung der Rückstellung für Altlasten; diesem Betrag stehen keine Aufwendungen in Zeile 13 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 70.02 gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreisshaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	191.730	0	-100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-490.000	-890.000
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.898	0	0	0	0	0	0	0	0
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	212.387	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	630.000	1.430.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-22.555	-200.000	-300.000	0	-300.000	-300.000	-300.000	-1.120.000	-2.320.000
700122KH01 Arbeitsausrüstung (Untere Naturschutzbehörde)	-1.080	0	-3.000	0	0	0	0	-1.000	-4.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.080	0	-3.000	0	0	0	0	-1.000	-4.000

Erläuterungen:

In 2024 sind diverse Ausstattungsgegenstände für die Rufbereitschaft "Artenschutz" zu beschaffen.

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, Baulastträger, Land- und Forstwirte, Freizeit- und Erholungsnutzer, Halter und Händler von Pflanzen und Tieren der geschützten Arten					
Ziele	Überprüfung der Umsetzung von mindestens 60 % der freiwilligen und verpflichteten Biotopverbesserungsmaßnahmen sowie der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen *1) Es werden mindestens 1 % der Händler und der Halter geschützter Arten jährlich überwacht. *2)					
Kennzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Überprüfung der Umsetzung von Kompensationsmaßnahmen	80 %	80 %	60 % *1)	60 %	60 %	60 %
Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten *2)	0,3 %	3 %	1 %	1 %	1 %	1 %
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	6.048	5.550	5.550	5.550	5.550	5.550
Händler und Halter geschützter Arten *2)	1.668	1.680	1.800	1.850	1.880	1.910
Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel	95	110	120	120	120	120
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren	12	12	12	12	12	12
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren	1	3	2	2	1	1
Überwachung/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz *3), Naturdenkmäler)	250	200	420	420	420	420
Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	250	250	250	250	250	250
Erläuterungen	*1) Aufgrund der Beanspruchung der zeitlichen Ressourcen im Rahmen der Grundzahl "Überwachungen/Kontrollen nach dem Landesnaturschutzgesetz" erfolgt eine Reduzierung des Zielwertes ab 2024 *2) Es handelt sich ausschließlich um Halter von geschützten Arten (ab 2024 beträgt der Zielwert 1 % statt bisher 4 %) *3) inklusive Einsätze im Rahmen der Rufbereitschaft Artenschutz und Kontrolle Insekten					

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	Landesnaturenschutzgesetz NRW					
Zielgruppen	Alle Landschaftsnutzer					
Ziele	Die beschlossene Überarbeitung der Landschaftspläne (7 Altpläne) an den derzeitigen Standard soll ab 2017/18 mit 1-2 Landschaftsplänen pro Jahr erfolgen.					
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
rechtskräftige Landschaftspläne	11	11	11	11	11	11
Anzahl der zu überarbeitenden Landschaftspläne (rechtskräftig)	2	2	2	2	2	2

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	Es werden mindestens 95 % aller Altlastenverdachtsflächen untersucht. *)					
Kennzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen *)	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Altlastenverdachtsflächen	396	401	402	405	408	411
Überwachungspflichtige Flächen	67	70	70	70	70	70
Erläuterungen	*) Die Anzahl der Altlastenverdachtsflächen erhöht sich in der Regel jährlich um drei Flächen.					

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	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Bauantragsverfahren	724	800	800	800	800	800
Bauleitplanungen	97	110	110	110	110	110

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.657	53.859	64.560	64.560	64.561	64.560
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.720	230.000	260.000	260.000	260.000	260.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	381	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.475	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	306.233	285.859	326.560	326.560	326.561	326.560
11	Personalaufwendungen	-1.000.456	-1.024.476	-1.199.119	-1.211.110	-1.223.221	-1.235.454
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.106	-298.000	-25.800	-25.800	-25.800	-125.800
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.014	-1.952	-1.534	-1.505	-1.265	-1.153
15	Transferaufwendungen	-7.569	-7.600	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.857	-49.667	-50.590	-50.590	-50.590	-50.590
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.042.003	-1.381.695	-1.285.043	-1.297.005	-1.308.875	-1.420.996
18	Ordentliches Ergebnis	-735.770	-1.095.837	-958.482	-970.445	-982.315	-1.094.435
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-735.770	-1.095.837	-958.482	-970.445	-982.315	-1.094.435
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-735.770	-1.095.837	-958.482	-970.445	-982.315	-1.094.435
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-735.770	-1.095.837	-958.482	-970.445	-982.315	-1.094.435
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-735.770	-1.095.837	-958.482	-970.445	-982.315	-1.094.435

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.03

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Ertragsaufkommen beinhaltet für 2024 eine Landeserstattung der Personalaufwendungen im Bereich der Wasserwirtschaft in Höhe von 64.000 € (Ansatz 2023 = 53.298 €). Die Ansatzermittlung für 2024 erfolgte unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Istwertes für 2023 (60.000 €) und einer Steigerung in Höhe von ca. 5,5 %.

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

Zu Zeile 04:

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um

- a) Verwaltungsgebühren aus dem Bereich Abwasserbeseitigung = 140.000 € (= Ansatz 2023)
- b) Verwaltungsgebühren aus dem Bereich Gewässerbenutzung = 120.000 €
(Ansatz 2023 = 90.000 €)

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die Gebühren für die Erteilung von wasserrechtlichen Erlaubnissen. Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse wurde der Ansatz für das Haushaltsjahr 2024 um 30.000 € erhöht.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte:

In dieser Zeile werden Kostenerstattungen für die Nutzung eines Dienstfahrzeuges ausgewiesen. Für 2024 wird wie bereits im Vorjahr kein Ertragsaufkommen veranschlagt.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Geldbußen in den Bereichen Abwasserbeseitigung und Gewässerbenutzung. Der Ansatz 2024 bleibt gegenüber dem Vorjahresansatz unverändert.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2024 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen = 17.000 €
Für die Gewässergüteuntersuchungen wird ein Bedarf in Höhe von 15.000 € und die jährlichen Maßnahmen an der Außengräfte der Burg Vischering einschl. der Ingenieurkosten ein Bedarf von 2.000 € eingeplant.
Im Jahr 2023 wurden für die Umsetzung der Maßnahmen zur Verbesserung der Gräfen der Burg Vischering (Sitzungsvorlage SV-10-0658) für die in der Machbarkeitsstudie empfohlenen Einzelmaßnahmen an der Außengräfte 235.000 € zuzüglich der voraussichtlichen Ingenieurkosten in Höhe von 47.000 € veranschlagt.
- b) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe = 7.000 € (Ansatz 2023 = 0 €)
In 2024 werden Aufwendungen für ein Dienstfahrzeug eingeplant. Das Fahrzeug ist für die Überwachung der Kleinkläranlagen vorgesehen.
- c) Wartung Gas-Warn-Gerät (1.000 €; = Ansatz 2023) und Wartung Handmessgerät (800 €; kein Ansatz in 2023)

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

Ausgewiesen wird der Zuschuss zum Dachverband der Wasser- und Bodenverbände in Höhe von 8.000 € (Ansatz 2023 = 7.600 €).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2024 enthält u.a. die Aufwendungen für Fortbildungen, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Bürobedarf, Geräte und Ausstattung, Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur sowie für Informationstechnik inkl. Telefon. Außerdem sind im Ansatz 2024 Aufwendungen für externe Rechtsberatung in Höhe von 3.000 € (= Ansatz 2023) sowie für einen Mitgliedsbeitrag in Höhe von 500 € (Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V. (DWA)) enthalten.

Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse erfolgt bei einigen Aufwandspositionen eine Ansatzanpassung für das Haushaltsjahr 2024.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.073	53.298	64.000	0	64.000	64.000	64.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.796	230.000	260.000	0	260.000	260.000	260.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	381	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.464	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.713	285.298	326.000	0	326.000	326.000	326.000
10	Personalauszahlungen	-1.003.851	-1.024.476	-1.199.119	0	-1.211.110	-1.223.221	-1.235.454
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.714	-298.000	-25.800	0	-25.800	-25.800	-125.800
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.569	-7.600	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
15	Sonstige Auszahlungen	-26.179	-48.867	-50.590	0	-50.590	-50.590	-50.590
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.044.313	-1.378.943	-1.283.509	0	-1.295.500	-1.307.611	-1.419.843
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-748.600	-1.093.645	-957.509	0	-969.500	-981.611	-1.093.843
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-546	-800	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-546	-800	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-546	-800	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-749.146	-1.094.445	-957.509	0	-969.500	-981.611	-1.093.843

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.03

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt					
Beschreibung	Die ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Kreis Coesfeld wird durch verschiedene Maßnahmen sichergestellt. Insbesondere sind hier die Regelung der Abwasserbeseitigungspflicht, die Genehmigung von Abwasseranlagen und -einleitungen sowie die Überwachung von Abwasseranlagen (Kleinkläranlagen, Hofentwässerungen, Regenrückhaltebecken etc.) sowie deren Einleitungsstellen in die Gewässer zu nennen.					
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz sowie zugehörige Rechtsverordnungen Technisches Regelwerk					
Zielgruppen	Kommunen, Bürgerinnen und Bürger, Planungsbüros, Bezirksregierung					
Ziele	Alle Kleinkläranlagenstandorte werden kontinuierlich im Rahmen auslaufender und neu zu beantragender Erlaubnisse sowie bei baulichen Erweiterungen auf den Grundstücken an die aktuellen technischen Standards angepasst. Gemessen an der Erlaubnisfrist von aktuell 15 Jahren erhalten im Schnitt pro Jahr 6,6 % der KKA-Standorte neue Einleitungserlaubnisse. Im Rahmen der Bewirtschaftungsverantwortung für die benutzten Gewässer sowie der Sicherstellung eines regelkonformen Betriebes werden jährlich 8 % der genehmigten Kleinkläranlagen und die kommunalen Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht.					
Kennzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Neuerteilung wasserrechtlicher Einleitungserlaubnisse für Kleinkläranlagen	6,0 %	6,6 %	6,6 %	6,6 %	6,6 %	6,6 %
Überwachung der Kleinkläranlagen mit bestehender Einleitungserlaubnis	1,8 %	8 %	8 %	8 %	8 %	8 %
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Kleinkläranlagen	4.665	4.655	4.670	4.670	4.670	4.670
Niederschlagswassereinleitungen	2.872	3.000	3.070	3.170	3.270	3.370
Niederschlagswasserrückhalte- und -behandlungsanlagen:						
- Kommunal	272	270	275	280	285	290
- Außenbereich / Landwirtschaftliche	310	330	340	350	360	370

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					
Grundzahlen	Ist 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027
Grundwassererlaubnisse (gesamt)	4.285	4.350	4.600	4.750	4.900	5.050
Genehmigungen nach §§ 36 WHG und 22 LWG (p.A.)	97	80	80	80	80	80
Gewässerlänge (km)	3.448	3.448	3.448	3.448	3.448	3.448
Verbände	25	25	25	25	25	25
Gewässerausbau	14	5 *1)	10	10	10	10
Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungsgebieten, Hochwassermeldeordnungen und Hochwasserrisikomanagementplänen (Bestand) *2)	10	10	10	10	10	10
Erläuterungen	<p>*1) Aufgrund der personellen Situation fiel die Prognose für 2023 geringer aus.</p> <p>*2) Nach den Verfahren der Bezirksregierung zur Ermittlung und Festsetzung der Überschwemmungsgebiete erfolgt ein kontinuierlicher Vollzug der ordnungsbehördlichen Verordnung im Rahmen der Bauantragsbearbeitung, Überwachung oder anlassbezogen.</p>					

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39	34	29	29	29	29
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.171.524	10.517.686	10.575.923	10.575.923	10.575.923	10.575.923
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.404.279	6.105.679	6.118.896	6.118.896	6.118.896	6.118.896
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287.109	271.959	311.895	311.895	311.895	311.895
07	Sonstige ordentliche Erträge	-241	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	14.862.710	16.895.358	17.006.743	17.006.743	17.006.743	17.006.743
11	Personalaufwendungen	-284.226	-283.335	-308.771	-311.859	-314.978	-318.127
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.318.165	-16.357.326	-16.390.507	-16.390.507	-16.390.507	-16.390.507
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.614	-4.603	-4.487	-4.481	-4.474	-4.468
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.538	-96.054	-92.556	-92.606	-92.606	-92.606
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.697.542	-16.741.318	-16.796.322	-16.799.454	-16.802.565	-16.805.709
18	Ordentliches Ergebnis	-3.834.832	154.040	210.421	207.289	204.177	201.034
19	Finanzerträge	15.365	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	15.365	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.819.467	154.040	210.421	207.289	204.177	201.034
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.819.467	154.040	210.421	207.289	204.177	201.034
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-3.819.467	154.040	210.421	207.289	204.177	201.034
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.819.467	154.040	210.421	207.289	204.177	201.034

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.04

In dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung "Durchführung der Abfallentsorgung" nachgewiesen. Rein rechnerisch weist diese Produktgruppe einen Überschuss aus. Dieser Überschuss ist zur Finanzierung von zentral veranschlagten Aufwendungen und kalkulatorischen Kosten, die in die Gebührenkalkulation einzubeziehen sind, einzusetzen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Ansatz 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

- a) Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft in Höhe von 10.559.520 €
(Ansatz 2023 = 10.464.191 €)
- b) Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Abfallwirtschaft in Höhe von 16.403 € (Ansatz 2023 = 53.495 €)
Die Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird geplant, um Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren auszugleichen (§ 6 Abs. 2 KAG NRW).
Diese Erträge sind das Ergebnis aus der Gebührenkalkulation.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Für 2024 sind folgende Erträge veranschlagt:

- a) Mieten und Pachten = 5.456 € (= Ansatz 2023)
- b) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte = 6.113.440 € (Ansatz 2023 = 6.100.223 €)
Hiervon entfallen 736 € (= Ansatz 2023) auf das Nutzungsentgelt für eine PV-Anlage und 6.112.704 € auf Entgelte für die Sammlung und den Transport von Abfällen sowie für den Betrieb der Wertstoffhöfe Olfen und Dülmen.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dem Ertragsaufkommen 2024 in Höhe von 311.895 € (Ansatz 2023 = 271.959 €) handelt es sich ausschließlich um die Personalkostenerstattung durch die WBC. Die im Vorjahr in dem Ertragsaufkommen enthaltene Nutzungsentschädigung der GFC (2.350 €) entfällt in 2024.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ausgewiesen werden Aufwendungen für

- a) Abwassergebühren für Deponiesickerwasser = 100.000 € (Ansatz 2023 = 102.222 €)
- b) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) = 10.350 €
(Ansatz 2023 = 5.310 €)
Bei einigen Aufwandspositionen ist eine Ansatzanpassung für das Haushaltsjahr 2024 erfolgt.
- c) Entgeltzahlungen an die WBC = 16.280.157 € (Ansatz 2023 = 16.249.794 €)

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2024 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Mieten und Pachten = 72.600 € (= Ansatz 2023)
- b) Mitgliedsbeiträge an den Altlastensanierungs- und Altlastenaufbereitungsverband Nordrhein-Westfalen in Höhe von 13.500 € (= Ansatz 2023)
- c) Aufwendungen für externe Rechtsberatung = 250 € (Ansatz 2023 = 1.500 €;
Ansatzkürzung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)

Des Weiteren sind hier die Aufwendungen für Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Geschäftsaufwendungen, Informationstechnik inkl. Telefon, Porto, Geräte und Ausstattung sowie Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur enthalten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.328.499	10.464.191	10.559.520	0	10.559.520	10.559.520	10.559.520
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.361.852	6.105.679	6.118.896	0	6.118.896	6.118.896	6.118.896
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.204	323.185	371.155	0	371.155	371.155	371.155
07	Sonstige Einzahlungen	-241	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.365	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.117.679	16.893.055	17.049.571	0	17.049.571	17.049.571	17.049.571
10	Personalauszahlungen	-285.217	-283.335	-308.771	0	-311.859	-314.978	-318.127
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.728.976	-18.707.326	-16.600.507	0	-16.490.507	-16.490.507	-16.490.507
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-154.819	-146.680	-151.816	0	-151.866	-151.866	-151.866
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.169.012	-19.137.341	-17.061.095	0	-16.954.233	-16.957.351	-16.960.501
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.051.333	-2.244.286	-11.524	0	95.339	92.220	89.070
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.065.444	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	41.666	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.107.110	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-662	-600	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000.000	-1	-1	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000.662	-601	-1	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.106.449	41.065	41.665	0	41.666	41.666	41.666
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.055.116	-2.203.221	30.141	0	137.005	133.886	130.736

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.04

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Abweichung gegenüber dem Teilergebnisplan ergibt sich aus dem Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (Ansatz 2023 = 53.495 € und Ansatz 2024 = 16.403 €). Dieser Ertrag ist nicht zahlungswirksam. Dem Ertragskonto stehen daher keine Einzahlungen im Teilfinanzplan gegenüber.

Zu Zeile 06 / 15:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Sonstige Auszahlungen

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

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Haushaltsansatz 2024 ist auch eine Auszahlungsermächtigung für die Durchführung von Rekultivierungsmaßnahmen auf den Deponien des Kreises Coesfeld in Höhe von 210.000 € (2023 = 2.350.000 €) enthalten. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen im Zusammenhang mit der Verwendung der Rückstellung für Deponien; diesem Betrag stehen keine Aufwendungen in Zeile 13 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 70.04 gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreisshaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)									
700118WBC Darlehen an WBC	83.332	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666	-541.670	-375.006
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	83.332	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666	208.330	374.994
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	-750.000	-750.000
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	7.130.889	-1	-1	0	0	0	0	-22.000.007	-22.000.008
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.065.444	0	0	0	0	0	0	8.000.000	8.000.000
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	4.065.444	0	0	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000.000	-1	-1	0	0	0	0	-30.000.007	-30.000.008

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, Landeskreislaufwirtschaftsgesetz
Zielgruppen	Bewohnerinnen und Bewohner des Kreises Coesfeld
Ziele	Kennzahlen und Grundzahlen zur Zielerreichung werden hier nicht festgelegt. Einzelheiten ergeben sich aus den gesonderten Kreistagsvorlagen und -beschlüssen (Gebührensatzung, Abfallstatistik, Betriebsergebnis etc.).

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.071	4.071	4.071	15.718	27.366	27.366
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.590	459.000	232.500	52.500	52.500	52.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.098	13.002	15.859	15.859	15.859	15.859
07	Sonstige ordentliche Erträge	64	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	25.823	476.073	252.430	84.077	95.725	95.725
11	Personalaufwendungen	-10.042	-9.875	-11.071	-11.182	-11.293	-11.406
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.889	-469.090	-236.650	-46.650	-46.650	-46.650
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.264	-8.558	-8.558	-31.852	-55.146	-55.146
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-553	-10.064	-1.073	-1.073	-1.073	-1.073
17	Ordentliche Aufwendungen	-34.748	-497.586	-257.352	-90.756	-114.162	-114.275
18	Ordentliches Ergebnis	-8.926	-21.513	-4.921	-6.679	-18.438	-18.551
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.926	-21.513	-4.921	-6.679	-18.438	-18.551
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-8.926	-21.513	-4.921	-6.679	-18.438	-18.551
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-8.926	-21.513	-4.921	-6.679	-18.438	-18.551
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.926	-21.513	-4.921	-6.679	-18.438	-18.551

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.05

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 05:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Ansatz 2024 beinhaltet folgende Erträge:

a) Erstattung Betriebskosten Füchtelner Mühle (50 %) durch die Stadt Olfen = 12.500 €;

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

(vgl. auch Zeile 13 Buchstabe c); Ansatz 2023 = 9.000 €)

- b) Erstattung Stromkosten Füchtelner Mühle (50 % Weiterleitung an die Stadt Olfen) = 20.000 €
(vgl. auch Zeile 13 Buchstabe d), kein Ansatz in 2023)
- c) Kostenerstattung Berkelrenaturierung durch die Stadt Billerbeck = 200.000 €
(vgl. auch Zeile 13 Buchstabe e); Ansatz 2023 = 450.000 €).

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veranschlagt sind Personalkostenerstattungen durch die GFC in Höhe von 15.859 €
(Ansatz 2023 = 13.002 €).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2024 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) = 1.150 €
(Ansatz 2023 = 590 €)
Bei einigen Aufwandspositionen ist eine Ansatzanpassung für das Haushaltsjahr 2024 erfolgt.
- b) Externe Beratungsleistungen = 500 € (= Ansatz 2023)
- c) Betriebskosten Füchtelner Mühle = 25.000 € (vgl. auch Zeile 05 Buchstabe a);
Ansatz 2023 = 18.000 €)
- d) Rückerstattung Stromerträge Füchtelner Mühle an die Stadt Olfen = 10.000 € (vgl. auch Zeile 05 Buchstabe b), kein Ansatz in 2023)
- e) Berkelrenaturierung = 200.000 € (vgl. auch Zeile 05 Buchstabe c); Ansatz 2023 = 450.000 €).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Von dem Ansatz 2024 entfallen 1.000 € auf die Gewerbe- und Körperschaftsteuer für den BgA Betriebsaufspaltung. Bei dem noch verbleibenden Betrag handelt es sich um Aufwendungen für Informationstechnik einschl. Telefon.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	459.000	232.500	0	52.500	52.500	52.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.972	15.472	18.873	0	18.873	18.873	18.873
07	Sonstige Einzahlungen	64	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.035	474.472	251.373	0	71.373	71.373	71.373
10	Personalauszahlungen	-10.125	-9.875	-11.071	0	-11.182	-11.293	-11.406
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-709	-469.090	-236.650	0	-46.650	-46.650	-46.650
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.742	-12.534	-4.086	0	-4.086	-4.086	-4.086
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.577	-491.499	-251.807	0	-61.917	-62.029	-62.142
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.459	-17.027	-434	0	9.456	9.344	9.231
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	175.000	290.885	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	175.000	290.885	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.352	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	-581.770	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-81.532	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.884	-350.000	-581.770	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.884	-175.000	-290.885	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-79.425	-192.027	-291.319	0	9.456	9.344	9.231

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.05

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 06 / Zeile 15

Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Sonstige Auszahlungen

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

Investitionen Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreisshaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027
OBERHALB Investition (Auszahlung > = 50.000 EUR inkl. MWST)									
700121FÜC Erwerb Füchtelner Mühle	-84.884	-175.000	-290.885	0	0	0	0	-352.500	-643.385
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	175.000	290.885	0	0	0	0	187.500	478.385
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-3.352	0	0	0	0	0	0	-165.000	-165.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	-581.770	0	0	0	0	-375.000	-956.770
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-81.532	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

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

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

