

NKF zieht Bilanz...




Jahresrechnung  
2008

# Jahresabschluss 2008

Aufgestellt gemäß § 53 Abs. 1 KrO NRW  
i.V.m. § 95 Abs. 3 GO NRW

Coesfeld, den 28.05.2010



Gilbeau  
Kämmerer

Bestätigt gemäß § 53 Abs. 1 KrO NRW  
i.V.m. § 95 Abs. 3 GO NRW

Coesfeld, den 28.05.2010



Püning  
Landrat

## Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss 2008

• <b>Jahresabschluss 2008</b>		
• Bilanz zum 31.12.2008.....		1
• Gesamtergebnis/-finanzrechnung.....		5
Budget: 1	Sicherheit, Bauen und Umwelt	
	32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	9
	33 Ausländerangelegenheiten	27
	36 Straßenverkehr	35
	39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	51
	63 Bauen und Wohnen	65
	70 Umwelt	77
Budget: 2	Arbeit und Soziales, Schule und Kultur Jugend und Gesundheit	
	40 Schule und Bildung	97
	41 Kultur	117
	50 Arbeit und Soziales	127
	51 Jugendamt	145
	53 Untere Gesundheitsbehörde	165
Budget: 3	Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen	
	10 Organisation, Controlling, Zentraler Service	189
	11 Personal	209
	16 Kommunikation und EDV	217
	20 Finanzen	229
	30 Recht und Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro	243
	62 Vermessungen und Liegenschaftskataster	255
	66 Straßenbau und –unterhaltung	277
	81 Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG)	289
Budget: 4	Verwaltungsleitung/Besondere Dienste	
	00 Verwaltungsleitung	295
	01 Büro des Landrats, Kreisentwicklung	299
	02 Gleichstellungsbeauftragte	311
	08 Personalrat	317
	14 Rechnungsprüfung	323
	31 Kreispolizeibehörde	329
Budget: 5	Zentrale Finanzwirtschaft	
	21 Zentrale Finanzwirtschaft	335
	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen NKF-Produktbereiche 1 bis 16	341

• <b>Anhang</b> .....	<b>A 1</b>
1. Einleitung .....	A 2
2. Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz .....	A 2
3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze .....	A 8
4. Aktiva .....	A 9
5. Passiva .....	A 13
6. Ergebnis- und Finanzrechnung .....	A 18
Anlage I: Anlagenspiegel .....	A 20
Anlage II: Forderungsspiegel .....	A 21
Anlage III: Verbindlichkeitspiegel .....	A 22
Anlage IV: Rückstellungsspiegel .....	A 23
Anlage Va/b: Ermächtigungsübertragung nach § 22 GemHVO NRW .....	A 26
• <b>Lagebericht</b> .....	<b>L 1</b>
1. Allgemeines / Rahmenbedingungen .....	L 2
2. Jahresergebnis 2008 .....	L 3
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld .....	L 3
4. Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung und Erläuterungen zur Finanzrechnung .....	L 8
5. Vorgänge von besonderer Bedeutung .....	L 11
6. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld .....	L 12
7. Übersicht über Mitgliedschaften .....	L 17
• <b>Beteiligungsbericht</b> .....	<b>B 1</b>

**Schlussbilanz**  
**zum 31.12.2008**

## Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2008	endgültiger Bilanzwert zum 31.12.2007
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>266.535.239,15</b>	<b>266.369.570,83</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>795.858,07</b>	<b>852.025,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>240.928.592,55</b>	<b>239.904.220,24</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.333.155,84	2.310.200,00
1.2.1.1	Grünflächen	321.752,00	321.752,00
1.2.1.2	Ackerland	591.487,84	568.532,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	118.208,00	118.208,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.301.708,00	1.301.708,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	50.416.741,30	51.487.972,00
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	32.523.389,80	33.117.040,00
1.2.2.3	Wohnbauten	559.816,00	571.018,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	17.333.535,50	17.799.914,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen	174.109.171,37	173.053.075,01
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	20.158.455,56	19.968.170,50
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.357.036,44	7.486.270,50
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	91.636,00	96.000,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	146.502.043,37	145.502.634,01
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.014.576,82	3.357.157,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	900.256,00	900.256,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.710.199,72	2.714.426,02
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.284.404,80	4.412.671,46
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.160.086,70	1.668.462,75
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>24.810.788,53</b>	<b>25.613.325,59</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	754.640,00	754.640,00
1.3.2	Beteiligungen	135.495,00	135.495,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	21.779.439,39	22.582.564,00
1.3.5	Ausleihungen	2.141.214,14	2.140.626,59
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	2.141.214,14	2.140.626,59
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>22.834.151,56</b>	<b>17.134.673,37</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>210.887,22</b>	<b>210.887,22</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	210.887,22	210.887,22
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>10.961.182,65</b>	<b>8.794.145,34</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistung	10.920.110,40	8.156.445,10
2.2.1.1	Gebühren	3.128.092,42	3.506.694,34
2.2.1.2	Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3	Steuern	193,49	0,00
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	4.789.878,31	3.576.381,98
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.001.946,18	1.073.368,78
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	39.592,44	637.700,24
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	15.149,51	262.193,69
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	31.060,56	45.813,29
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	-6.617,63	327.680,57
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	2.012,69
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.479,81	0,00
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>11.662.081,69</b>	<b>8.129.640,81</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>19.553.580,77</b>	<b>19.676.848,57</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>308.922.971,48</b>	<b>303.181.092,77</b>

Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2008	endgültiger Bilanzwert zum 31.12.2007
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>9.173.017,12</b>	<b>6.667.957,43</b>
<b>1.1</b>	<b>Allgemeine Rücklage</b>	<b>2.099.368,24</b>	<b>4.491.910,43</b>
	davon Deckungsrücklage	922.629,00	
<b>1.2</b>	<b>Sonderrücklagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Ausgleichsrücklage</b>	<b>2.176.047,00</b>	<b>2.176.047,00</b>
<b>1.4</b>	<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>4.897.601,88</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>141.734.280,42</b>	<b>140.783.848,24</b>
<b>2.1</b>	<b>für Zuwendungen</b>	<b>139.747.187,48</b>	<b>138.881.403,24</b>
<b>2.2</b>	<b>für Beiträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.3</b>	<b>für den Gebührenaussgleich</b>	<b>1.982.242,94</b>	<b>1.892.745,00</b>
<b>2.4</b>	<b>Sonstige Sonderposten</b>	<b>4.850,00</b>	<b>9.700,00</b>
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>117.768.217,52</b>	<b>116.758.982,80</b>
<b>3.1</b>	<b>Pensionsrückstellungen</b>	<b>84.762.409,00</b>	<b>82.432.577,00</b>
<b>3.2</b>	<b>Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b>	<b>27.333.713,65</b>	<b>28.486.857,00</b>
<b>3.3</b>	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>140.000,00</b>	<b>17.800,00</b>
<b>3.4</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b>	<b>5.532.094,87</b>	<b>5.821.748,80</b>
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>40.124.666,34</b>	<b>38.847.569,04</b>
<b>4.1</b>	<b>Anleihen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>33.742.409,43</b>	<b>35.248.507,00</b>
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	33.742.409,43	35.248.507,00
<b>4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>501.009,86</b>	<b>31.494,68</b>
<b>4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>2.263.703,89</b>	<b>1.098.884,00</b>
<b>4.7</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>2.131.594,70</b>	<b>2.216.839,12</b>
<b>4.8</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.485.948,46</b>	<b>251.844,24</b>
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>122.790,08</b>	<b>122.735,26</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>308.922.971,48</b>	<b>303.181.092,77</b>

# Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.555.956	0	2.555.956	1.261.269	-1.294.687	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.486.717	0	133.486.717	138.339.074	4.852.356	
03	Sonstige Transfererträge	6.712.251	0	6.712.251	8.801.746	2.089.495	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.200.554	0	23.200.554	23.796.589	596.035	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	663.460	0	663.460	719.490	56.030	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.852.102	0	51.852.102	52.798.690	946.588	
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.028.777	0	2.028.777	3.768.488	1.739.711	
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	332.975	332.975	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	69.012	69.012	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>220.499.817</b>	<b>0</b>	<b>220.499.817</b>	<b>229.887.333</b>	<b>9.387.515</b>	
11	Personalaufwendungen	-27.251.268	0	-27.251.268	-28.637.986	-1.386.718	
12	Versorgungsaufwendungen	-4.751.437	0	-4.751.437	-4.347.704	403.733	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.863.335	854	-7.862.481	-7.926.061	-63.580	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.876.904	-3.125	-7.880.029	-11.870.063	-3.990.034	
15	Transferaufwendungen	-147.089.551	0	-147.089.551	-147.768.045	-678.493	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.114.652	2.271	-24.112.381	-24.079.526	32.855	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-218.947.147</b>	<b>0</b>	<b>-218.947.147</b>	<b>-224.629.385</b>	<b>-5.682.238</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.552.670</b>	<b>0</b>	<b>1.552.670</b>	<b>5.257.948</b>	<b>3.705.278</b>	
19	Finanzerträge	242.172	0	242.172	1.177.900	935.728	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.794.842	0	-1.794.842	-1.884.409	-89.567	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.552.670</b>	<b>0</b>	<b>-1.552.670</b>	<b>-706.509</b>	<b>846.161</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.551.439</b>	<b>4.551.438</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	346.163	346.163	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>346.163</b>	<b>346.163</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.897.602</b>	<b>4.897.602</b>	



# Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.555.956	0	2.555.956	1.255.912	-1.300.044	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.003.374	0	128.003.374	128.026.130	22.756	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	6.712.251	0	6.712.251	7.635.911	923.660	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.200.554	0	23.200.554	24.282.744	1.082.190	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	663.460	0	663.460	714.513	51.053	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.852.102	0	51.852.102	52.670.721	818.619	
07	Sonstige Einzahlungen	2.070.777	0	2.070.777	2.510.380	439.603	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	182.327	0	182.327	978.908	796.581	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>215.240.801</b>	<b>0</b>	<b>215.240.801</b>	<b>218.075.218</b>	<b>2.834.417</b>	
10	Personalauszahlungen	-26.297.010	0	-26.297.010	-26.183.086	113.924	
11	Versorgungsauszahlungen	-3.829.500	0	-3.829.500	-3.977.217	-147.717	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.979.314	0	-9.979.314	-8.954.669	1.024.645	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.735.100	0	-1.735.100	-1.775.899	-40.799	
14	Transferauszahlungen	-146.134.099	0	-146.134.099	-146.554.683	-420.584	
15	Sonstige Auszahlungen	-24.312.360	0	-24.312.360	-22.697.701	1.614.659	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-212.287.383</b>	<b>0</b>	<b>-212.287.383</b>	<b>-210.143.256</b>	<b>2.144.128</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.953.418</b>	<b>0</b>	<b>2.953.418</b>	<b>7.931.963</b>	<b>4.978.545</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.650.997	0	4.650.997	3.452.760	-1.198.237	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	72.394	72.394	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	13.537	13.537	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	5.093.614	5.093.614	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.650.997</b>	<b>0</b>	<b>4.650.997</b>	<b>8.632.304</b>	<b>3.981.307</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-937.100	-15.401	-952.501	-45.821	906.680	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.265.000	15.401	-5.249.599	-4.353.643	895.957	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.490.042	0	-3.490.042	-2.146.180	1.343.862	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.273.299	0	-3.273.299	-588	3.272.711	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	-12.674	-12.674	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-3.828.000	-3.828.000	

# Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
30	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-12.965.441	0	-12.965.441	-10.386.906	2.578.535	
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	-8.314.444	0	-8.314.444	-1.754.601	6.559.843	
32	<b>Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag</b>	-5.361.026	0	-5.361.026	6.177.361	11.538.387	
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	1.294.170	1.294.170	
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-1.765.646	0	-1.765.646	-2.764.065	-998.419	
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	
37	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	-1.765.646	0	-1.765.646	-1.469.895	295.751	
38	<b>Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	-7.126.672	0	-7.126.672	4.707.467	11.834.138	
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.694.304	0	8.694.304	0	-8.694.304	
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	-1.176.922	-1.176.922	
40 A	<b>Bestand der Bankkonten</b>	<b>1.567.632</b>	<b>0</b>	<b>1.567.632</b>	<b>3.530.545</b>	<b>1.962.913</b>	
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	0	0	0	5.708	5.708	
40 C	Bestand der Frankiermaschinen	0	0	0	-3.811	-3.811	
41	<b>Liquide Mittel</b>	<b>1.567.632</b>	<b>0</b>	<b>1.567.632</b>	<b>3.532.441</b>	<b>1.964.809</b>	

# Teilergebnisrechnung Produktbereich 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.791	0	104.791	129.566	24.775
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.198.670	0	7.198.670	7.651.050	452.380
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.600	0	32.600	51.505	18.905
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	70.030	70.030
07	Sonstige ordentliche Erträge	45.000	0	45.000	233.339	188.339
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.381.061</b>	<b>0</b>	<b>7.381.061</b>	<b>8.135.490</b>	<b>754.429</b>
11	Personalaufwendungen	-1.042.438	0	-1.042.438	-1.056.901	-14.463
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-361.450	0	-361.450	-371.677	-10.227
14	Bilanzielle Abschreibungen	-583.422	0	-583.422	-597.413	-13.991
15	Transferaufwendungen	-7.500	0	-7.500	-17.596	-10.096
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.689.516	0	-5.689.516	-6.046.244	-356.728
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.684.326</b>	<b>0</b>	<b>-7.684.326</b>	<b>-8.089.831</b>	<b>-405.505</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-303.265</b>	<b>0</b>	<b>-303.265</b>	<b>45.659</b>	<b>348.924</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-303.265</b>	<b>0</b>	<b>-303.265</b>	<b>45.659</b>	<b>348.924</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-303.265</b>	<b>0</b>	<b>-303.265</b>	<b>45.659</b>	<b>348.924</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

# Teilfinanzrechnung Produktbereich 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.000	0	39.000	40.964	1.964
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.198.670	0	7.198.670	8.277.263	1.078.593
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.600	0	32.600	51.505	18.905
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	70.030	70.030
07	Sonstige Einzahlungen	45.000	0	45.000	188.355	143.355
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.315.270</b>	<b>0</b>	<b>7.315.270</b>	<b>8.628.118</b>	<b>1.312.848</b>
10	Personalauszahlungen	-1.042.438	0	-1.042.438	-1.060.632	-18.194
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-371.565	0	-371.565	-362.105	9.460
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.500	0	-7.500	-6.500	1.000
15	Sonstige Auszahlungen	-5.689.516	0	-5.689.516	-5.767.490	-77.974
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.111.019</b>	<b>0</b>	<b>-7.111.019</b>	<b>-7.196.727</b>	<b>-85.708</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>204.251</b>	<b>0</b>	<b>204.251</b>	<b>1.431.390</b>	<b>1.227.139</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.500	0	23.500	13.470	-10.030
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	8.300	8.300
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>23.500</b>	<b>0</b>	<b>23.500</b>	<b>21.770</b>	<b>-1.730</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-51.100	0	-51.100	0	51.100
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.000	-1.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.726.536	0	-1.726.536	-928.138	798.398
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.777.636</b>	<b>0</b>	<b>-1.777.636</b>	<b>-929.138</b>	<b>848.498</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.754.136</b>	<b>0</b>	<b>-1.754.136</b>	<b>-907.368</b>	<b>846.768</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.549.885</b>	<b>0</b>	<b>-1.549.885</b>	<b>524.022</b>	<b>2.073.907</b>

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	58	58	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.100	0	106.100	106.834	734	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	206	206	
07	Sonstige ordentliche Erträge	45.000	0	45.000	53.939	8.939	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>151.100</b>	<b>0</b>	<b>151.100</b>	<b>161.037</b>	<b>9.937</b>	
11	Personalaufwendungen	-296.426	0	-296.426	-295.547	879	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.300	0	-4.300	-343	3.957	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.138	0	-1.138	-3.759	-2.621	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.564	0	-26.564	-32.897	-6.333	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-328.428</b>	<b>0</b>	<b>-328.428</b>	<b>-332.547</b>	<b>-4.119</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-177.328</b>	<b>0</b>	<b>-177.328</b>	<b>-171.510</b>	<b>5.818</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-177.328</b>	<b>0</b>	<b>-177.328</b>	<b>-171.510</b>	<b>5.818</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-177.328</b>	<b>0</b>	<b>-177.328</b>	<b>-171.510</b>	<b>5.818</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.100	0	106.100	106.704	604	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	206	206	
07	Sonstige Einzahlungen	45.000	0	45.000	34.485	-10.515	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>151.100</b>	<b>0</b>	<b>151.100</b>	<b>141.396</b>	<b>-9.704</b>	
10	Personalauszahlungen	-296.426	0	-296.426	-295.870	556	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.300	0	-4.300	-343	3.957	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-26.564	0	-26.564	-18.775	7.789	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-327.290</b>	<b>0</b>	<b>-327.290</b>	<b>-314.989</b>	<b>12.301</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-176.190</b>	<b>0</b>	<b>-176.190</b>	<b>-173.593</b>	<b>2.597</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-176.190</b>	<b>0</b>	<b>-176.190</b>	<b>-173.593</b>	<b>2.597</b>	

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

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 32 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung
<b>Beschreibung</b>	Überwachung und Lenkung jagd- und fischereirechtlicher Nutzungen, Jäger- und Fischerprüfungen, Sicherung des ordnungsgemäßen Umgangs und Verkehrs mit explosionsgefährlichen Stoffen im nichtgewerblichen Bereich (Sprengstoffangelegenheiten), Fachaufsicht als Kreisordnungsbehörde <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Erteilung und Einzug von Jagdscheinen, Organisation und Durchführung von Jägerprüfungen, Überprüfung der jagdrechtlichen Zuverlässigkeit der im Kreisgebiet wohnenden Jäger, Genehmigung/Ablehnung der Abrundung von Jagdbezirken, Aufsicht über Jagdgenossenschaften, Prüfung von Jagdpachtverträgen, Genehmigung/Ablehnung von Abschussplänen, Beratung in jagdrechtlichen Angelegenheiten (Rechtsauskünfte, Präventivmaßnahmen) - Organisation und Durchführung von Fischerprüfungen, Aufsicht über die Fischereigenossenschaften - Erteilung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen und Erlaubnissen sowie Überprüfung von Lagerstätten nach dem Sprengstoffgesetz im nichtgewerblichen Bereich - Fertigung fachaufsichtlicher Stellungnahmen, Genehmigung der Errichtung und Erweiterung von Friedhöfen in der Trägerschaft der kreisangehörigen Gemeinden
<b>Auftragsgrundlage</b>	Ordnungsbehördengesetz, Bundesjagdgesetz, Landesjagdgesetz, Jägerprüfungsordnung, Landesfischereigesetz, Fischerprüfungsordnung, Sprengstoffgesetz, Sprengstoffverordnung, Bestattungsgesetz NRW
<b>Zielgruppen</b>	Jäger und Fischer, Jagd- und Fischereipächter, Jagd- und Fischereigenossenschaften, Hegeringe, Inhaber von Sprengstofferelaubnissen, Ordnungsbehörden der kreisangehörigen Städte und Gemeinden
<b>Ziele</b>	- Zeitnahe Erteilung von Jagdscheinen und Genehmigung von Abschussplänen - Überprüfung der Sprengstofflagerstätten im Kreisgebiet innerhalb von 5 Jahren

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Erteilung Jagdscheine:		
Besucher-Antrag sofort	90 %	95 %
Postalischer Antrag innerh. 1 Woche	90 %	92 %
Bescheidung genehmigungsfähiger Abschusspläne bis zum 01.05. (Eröffnung Bockjagd)	100 %	100 %
Prüfung Streckenmeldungen:		
bis 01.05.		
bis 15.06. (Ergebnisvorlage Obere Jagdbehörde)	100 %	100 %
Sprengstoffwesen:		
Überprüfung Lagerstätten	30	0
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Jäger	3.200	3.200
Erteilung Jagdscheine	750	843
Jägerprüfung/-nachprüfung	1/1	1/1
Prüfungsausschuss/-tage	2/5	2/5
Jägerprüflinge	50	53
Jagdbezirke insgesamt	331	331
Eigenjagden selbstgenutzt	89	89
Eigenjagden verpachtet	85	85

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

Kreishaushalt

gemeinschaftliche Jagdbezirke	157	157
Jagdgenossenschaften	129	129
Abschusspläne Rehwild (3-jährig)	0	0
Abschusspläne Rotwild, Sikawild, Damwild	30	28
Steckenmeldungen jagdbares Wild	331	331
Fischerprüfungen	1	1
Prüfungsausschuss/-tage	1/10	1/10
Fischerprüflinge	200	229
Fischereigenossenschaften	6	6
Sprengstofferlaubnisinhaber	150	99
Erlaubnis/-verlängerungen	10	3/21
Unbedenklichkeitsbescheinigungen	5	2



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

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 32 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung
<b>Beschreibung</b>	Überwachung von Gewerbe- und Handwerksbetrieben, Erlaubnisse nach § 34 c Gewerbeordnung (GewO - Makler, Bauträger, Baubetreuer), Bekämpfung der Schwarzarbeit, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten nach Spezialgesetzgebung. <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Untersagung der weiteren Gewerbe- oder Handwerksausübung, Erteilung, Widerruf, Ablehnung von Erlaubnissen nach § 34 c GewO - Durchführung von Ermittlungsverfahren und Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten bei Verstößen gegen das Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), die Handwerksordnung (HwO), Gewerbeordnung (GewO), in Angelegenheiten des Ausländerrechtes, Lebensmittelrechtes, Tierschutzrechtes und nach weiteren gesetzlichen Vorschriften aufgrund eingehender Anzeigen - anlassbezogene Überprüfung von Handwerks- und Gewerbebetrieben
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 34 c, § 35 GewO, §§ 1, 16 HwO, SchwarzArbG, Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Ordnungsbehördengesetz (OBG), Spezialgesetze
<b>Zielgruppen</b>	Gewerbe- und Handwerksbetriebe, landwirtschaftliche Betriebe, Kunden dieser Betriebe, Verbraucher, Personen, die sich ordnungswidrig im Sinne der entsprechenden Vorschriften verhalten, Finanzverwaltung, Sozialversicherungen, u. a.
<b>Ziele</b>	- Entscheidung von Geschäftsvorfällen im Bereich Makler-, Bauträger-, Baubetreuerwesen (§ 34 c GewO) innerhalb von vier Wochen nach Antragseingang bzw. Feststellung eines Handlungsbedarfs - Überprüfung von Handwerks- und Gewerbebetrieben mit der Handwerkskammer Münster (HWK) an 6 ganztägigen Außenprüfungsterminen - Beschleunigung der Ermittlungsverfahren bei Erstverstößen durch Außenprüfung von Baustellen/Gewerbebetrieben innerhalb von zwei Wochen nach Anzeigeneingang bzw. Anfangsverdacht - Beratung Betroffener (Präventivmaßnahme) bei Erstverstößen und Ahndung von Ordnungswidrigkeiten für die Vergangenheit

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Auswertung Gewerbeanzeigen innerhalb 4 Wochen	70 %	70 %
Abwicklung Gewerbeuntersagungsverfahren außerhalb von Insolvenzverfahren innerhalb von 4 Monaten	75 %	65 %
Entscheidungen Geschäftsvorfälle § 34 c GewO innerhalb 4 Wochen	90 %	90 %
Überprüfung Handwerksbetriebe mit HWK (ganztägig)	6	6
Außenprüfung gewerblicher Tätigkeit (Schwarzarbeit) innerhalb 2 Wochen nach Anzeigeneingang/Anfangsverdacht	70 %	70 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Gewerbeanzeigen	350	358
Gewerbeuntersagungsverfahren	40	45
Wiedergestattung Gewerbe	5	4
Geschäftsvorfälle § 34 c GewO:		
gewerblich aktive Makler, Bauträger, Baubetreuer	490	503
vorlagepflichtige Prüfberichte	340	290
Erlaubnisse	40	28

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

Kreishaushalt

Erlaubniswiderrufe	5	4
Ablehnungen	5	0
Handwerksuntersagungsverfahren	15	0
Bußgeldverfahren:		
Handwerk, Gewerbe	10	10
Schwarzarbeit	35	10
Sonst. Ordnungswidrigkeiten	70	82

# Produktbeschreibung Produkt 32.01.03 Personenstand und Staatsangehörigkeit

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 32 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung
<b>Beschreibung</b>	Durchführung von Namensänderungen, Staatsangehörigkeitsfeststellungsverfahren, Standesamtsaufsicht, Zusammenarbeit mit den Melde- und Passbehörden <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Änderung von Familiennamen und Vornamen; Überprüfung und Feststellung oder ggfls. Ablehnung der deutschen Staatsangehörigkeit</li> <li>- Beratung der Ausländerbehörde und der Pass- und Meldebehörden zur deutschen Staatsangehörigkeit</li> <li>- Beratung und Überprüfung der Standesämter; Einleitung von standesamtlichen Berichtigungsverfahren; Fortführung der standesamtlichen Zweitregister (Sicherungsregister); Beratung der Bürger in Fragen des Namensrechts, Staatsangehörigkeitsrechts, Ausweitsrechts</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	PStG, PStV, BGB, NamÄndG, NamÄndVwV, StAG, StRegG, BVFG, PassG, PersAuswG, MRRG, dazugehörige Verordnungen
<b>Zielgruppen</b>	Antragsteller in Namensänderungsverfahren und in Staatsangehörigkeitsfragen, Standesämter, Pass- und Meldeämter, Ausländerbehörde, Bürger mit Bezug zu den Standesämtern und Pass- und Meldeämtern
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bearbeitung von 70 % der Namensänderungsanträge innerhalb 4 Wochen</li> <li>- Überprüfung aller 11 Standesämter innerhalb von 5 Jahren</li> <li>- Aktualisierung der Zweitregister innerhalb von 3 Wochen nach Eingang der Mitteilungen</li> <li>- Standesamtliche Berichtigungsverfahren innerhalb von 1 Woche nach Vorlage</li> <li>- 80 % der Stellungnahmen zu Staatsangehörigkeitsfragen, Personenstandsrecht, Namens- und Passrecht innerhalb von 2 Wochen nach Eingang der Anfragen bzw. Vorgänge</li> </ul> <p>Durch v. g. Maßnahmen wird die Kundenzufriedenheit erhöht; die Zweitregister sind aktuell und auf dem neuesten Stand; beteiligte Ämter und Abteilungen können durch Verkürzung der Stellungnahmen ihre Vorgänge schneller bearbeiten.</p>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Namensänderungsanträge in 4 Wochen	70 %	65 %
Überprüfung Standesämter	2	2
Beischreibungen in 3 Wochen	100 %	100 %
Berichtigungen in 1 Woche	100 %	100 %
Stellungnahmen in 2 Wochen	80 %	85 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Namensänderungsanträge	60	38
Anzahl Standesämter	11	11
Beischreibungen Zweitregister	550	520
Berichtigungsverfahren	50	55
Stellungnahmen	160	60

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.307	0	36.307	37.643	1.336	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.092.270	0	7.092.270	7.544.217	451.947	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	6.100	6.100	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	68.863	68.863	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	179.400	179.400	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>7.128.577</b>	<b>0</b>	<b>7.128.577</b>	<b>7.836.223</b>	<b>707.646</b>	
11	Personalaufwendungen	-454.539	0	-454.539	-462.681	-8.142	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-192.730	0	-192.730	-241.552	-48.822	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-489.913	0	-489.913	-471.537	18.376	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.548.070	0	-5.548.070	-5.936.512	-388.442	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-6.685.252</b>	<b>0</b>	<b>-6.685.252</b>	<b>-7.112.282</b>	<b>-427.030</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>443.325</b>	<b>0</b>	<b>443.325</b>	<b>723.941</b>	<b>280.616</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>443.325</b>	<b>0</b>	<b>443.325</b>	<b>723.941</b>	<b>280.616</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>443.325</b>	<b>0</b>	<b>443.325</b>	<b>723.941</b>	<b>280.616</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.092.270	0	7.092.270	8.170.559	1.078.289	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	6.100	6.100	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	68.863	68.863	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	153.870	153.870	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.092.270</b>	<b>0</b>	<b>7.092.270</b>	<b>8.399.393</b>	<b>1.307.123</b>	
10	Personalauszahlungen	-454.539	0	-454.539	-464.914	-10.375	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-192.730	0	-192.730	-226.528	-33.798	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-5.548.070	0	-5.548.070	-5.672.652	-124.582	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.195.339</b>	<b>0</b>	<b>-6.195.339</b>	<b>-6.364.094</b>	<b>-168.755</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>896.931</b>	<b>0</b>	<b>896.931</b>	<b>2.035.298</b>	<b>1.138.367</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.500	0	10.500	0	-10.500	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	8.300	8.300	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.500</b>	<b>0</b>	<b>10.500</b>	<b>8.300</b>	<b>-2.200</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-51.100	0	-51.100	0	51.100	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.000	-1.000	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.721.336	0	-1.721.336	-926.381	794.955	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.772.436</b>	<b>0</b>	<b>-1.772.436</b>	<b>-927.381</b>	<b>845.055</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.761.936</b>	<b>0</b>	<b>-1.761.936</b>	<b>-919.081</b>	<b>842.855</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-865.005</b>	<b>0</b>	<b>-865.005</b>	<b>1.116.218</b>	<b>1.981.223</b>	

## Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 € inkl. MWST)</b>						
320208RWD Krankentransportwagen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-85.000 -85.000	0 0	-85.000 -85.000	0 0	-85.000 -85.000	
320308RWA Rettungstransportwagen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-268.000 -268.000	0 0	-268.000 -268.000	0 0	-268.000 -268.000	
320608RW Medizintechnische Geräte 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-167.000 -167.000	0 0	-167.000 -167.000	-2.370 -2.370	-164.630 -164.630	
320708RW Navigation für Rettungsd.-Fahrzeuge 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-165.000 -165.000	0 0	-165.000 -165.000	0 0	-165.000 -165.000	
320808RWC Erneuerung Technik Leitstelle 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-74.758 -74.758	0 0	-74.758 -74.758	-28.174 -28.174	-46.584 -46.584	
321408RW 3 Rettungstransportwagen und 2 Koffersysteme 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-821.578 -821.578	0 0	-821.578 -821.578	-824.252 -824.252	2.674 2.674	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	<b>-168.600</b>	<b>0</b>	<b>-168.600</b>	<b>-63.008</b>	<b>-105.592</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 32.02.01 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 32 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung
<b>Beschreibung</b>	<p>Gewährleistung der bedarfsgerechten und flächendeckenden Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung im Rettungsdienst und des Krankentransportes.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Organisation und Abwicklung des Rettungsdienstes u. a. durch</li> <li>- Aufstellung, Aktualisierung und Fortschreibung des Rettungsdienst-Bedarfsplanes</li> <li>- koordinierende Tätigkeiten im Bereich des zivilen Bevölkerungsschutzes zur Begegnung von größeren Schadenslagen (z. B. ManV- Konzeption)</li> <li>- Umsetzung der im Rettungsdienst-Bedarfsplan festgelegten Ziele (Bereitstellung erforderlicher Ressourcen, Aus- und Fortbildungen)</li> <li>- Kosten- und Leistungsrechnung für Rettungsdienst</li> <li>- Gebührenkalkulation und Vorbereitung von Gebührensatzungen</li> <li>- Verhandlungen mit den Kostenträgern des Rettungsdienstes</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Rettungsgesetz (RettG), Bedarfsplan für den Rettungsdienst, Feuerschutzhilfeleistungsgesetz (FSHG)
<b>Zielgruppen</b>	Bevölkerung des Kreises und alle, die sich im Kreis Coesfeld aufhalten und potenziell die Hilfe des Rettungsdienstes in Anspruch nehmen könnten.
<b>Ziele</b>	<p>Einhaltung der Hilfsfrist von 12 Minuten in der notfallmedizinischen Versorgung gemäß Rettungsbedarfsplan in 95 % aller Einsätze.</p> <p>Einzelheiten ergeben sich aus dem Berichtswesen zum Rettungsdienst (jährliche Gebührenbedarfsberechnung und Bericht über das jeweils abgelaufenen Betriebsjahr der Kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst).</p>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
s. oben		
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
s. oben		

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.484	0	68.484	91.865	23.381
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	300	0	-300
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.600	0	32.600	45.405	12.805
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	960	960
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>101.384</b>	<b>0</b>	<b>101.384</b>	<b>138.230</b>	<b>36.846</b>
11	Personalaufwendungen	-291.473	0	-291.473	-298.673	-7.200
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.420	0	-164.420	-129.782	34.638
14	Bilanzielle Abschreibungen	-92.371	0	-92.371	-122.116	-29.745
15	Transferaufwendungen	-7.500	0	-7.500	-17.596	-10.096
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.882	0	-114.882	-76.835	38.047
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-670.646</b>	<b>0</b>	<b>-670.646</b>	<b>-645.002</b>	<b>25.644</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-569.262</b>	<b>0</b>	<b>-569.262</b>	<b>-506.771</b>	<b>62.491</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-569.262</b>	<b>0</b>	<b>-569.262</b>	<b>-506.771</b>	<b>62.491</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-569.262</b>	<b>0</b>	<b>-569.262</b>	<b>-506.771</b>	<b>62.491</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0



## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.000	0	39.000	40.964	1.964	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	0	300	0	-300	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.600	0	32.600	45.405	12.805	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	960	960	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>71.900</b>	<b>0</b>	<b>71.900</b>	<b>87.329</b>	<b>15.429</b>	
10	Personalauszahlungen	-291.473	0	-291.473	-299.849	-8.376	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-174.535	0	-174.535	-135.233	39.302	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-7.500	0	-7.500	-6.500	1.000	
15	Sonstige Auszahlungen	-114.882	0	-114.882	-76.062	38.820	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-588.390</b>	<b>0</b>	<b>-588.390</b>	<b>-517.644</b>	<b>70.746</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-516.490</b>	<b>0</b>	<b>-516.490</b>	<b>-430.315</b>	<b>86.175</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.000	0	13.000	13.470	470	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>13.470</b>	<b>470</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.200	0	-5.200	-1.757	3.443	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.200</b>	<b>0</b>	<b>-5.200</b>	<b>-1.757</b>	<b>3.443</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.800</b>	<b>0</b>	<b>7.800</b>	<b>11.712</b>	<b>3.912</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-508.690</b>	<b>0</b>	<b>-508.690</b>	<b>-418.602</b>	<b>90.088</b>	

## Investitionen Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Fortschrei- bungen</b>	<b>Fortgesch. Ansatz 2008</b>	<b>Ist- Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz / Ist</b>	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	-5.200	0	-5.200	-1.757	-3.443	

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

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 32 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Gewährleistung des zivilen Bevölkerungsschutzes durch Entwicklung und Fortschreibung von Sicherheitskonzepten zur ereignisabhängigen Begegnungen von Schadenslagen und Krisensituationen.</li><li>- Wahrnehmung der Aufgaben des überörtlichen Feuerschutzes im Rahmen der kommunalen Aufsicht und der Bewirtschaftung zentraler Einrichtungen des Feuerschutzes sowie des Kehrwesens</li><li>- Zentrale bzw. koordinierende Erledigung von Aufgaben in Wehrangelegenheiten und bei der Abwicklung von Verteidigungslasten.</li><li>- Abwicklung wirtschaftlicher Angelegenheiten des Bundes und des Landes.</li></ul> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Aufstellung, Aktualisierung und Fortschreibung von Sicherheitskonzepten zur Gefahrenabwehr (GAP, ManV-Konzept)</li><li>- Umsetzung der in den Sicherheitskonzepten zur Gefahrenabwehr festgelegten Ziele ( Bereitstellung erforderlicher Ressourcen, Aus- und Fortbildung, Übungen Krisenstab (KS), Großschadenslagen (GSL))</li><li>- Aufsicht über die örtlichen Feuerwehren (Kreisbrandmeister)</li><li>- Krisenvorsorge und Bewältigung im Spannungs- und Verteidigungsfall</li><li>- Errichtung und Unterhaltung überörtlicher Einrichtungen des Feuerschutzes ( Kreisschlauchpflegerei, Atemschutzübungsstrecke)</li><li>- Unterhaltung der Kreisleitstelle (Anteil 35 v. H. für den Feuerschutz)</li><li>- Überprüfung, Neueinteilung, Nachschau von Kehrbezirken, Ermittlung und Auswertung von Kehrbezirktaufkommen, Überprüfung der Kehrbücher, Tätigwerden bei Verweigerung von Kehr- und Überprüfungsarbeiten, Beitreiben rückständiger Kehr- und Über-</li><li>- Unabkömmlichstellung von Arbeitnehmern der gewerblichen Wirtschaft für Wehr- oder Zivildienst</li><li>- Freistellung vom Wehr- oder Zivildienst für Helfer des Zivil- und Katastrophenschutzes</li><li>- Bewirtschaftung des Bestandes von Bundesfahrzeugen (Wartung, Ausrüstung, Aussonderung, Ersatzbeschaffung)</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Feuerschutzhilfleistungsgesetz (FSHG), Rettungsgesetz (RettG), Schornstiefegergesetz ( SchfG), Kehr- und Überprüfungsordnung (KÜO), Wehrpflichtgesetz (WPfG), Zivildienstgesetz (ZDG), Unabkömmlichstellungsverordnung (UkV), Zivilschutzgesetz (ZSG) und Sicherstellungsgesetze
<b>Zielgruppen</b>	Bevölkerung des Kreises, Hauseigentümer und Bewohner, kreisangehörige Städte und Gemeinden, freiwillige Feuerwehren, Hilfsorganisationen
<b>Ziele</b>	<p>Umsetzung weiterer Planungsschritte der nach Gefahrenabwehrplan beschriebenen Zielvorstellungen</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Erhöhung der Sicherheitsstandards durch die Erstellung der nach § 24a FSHG geforderten externen Notfallpläne</li><li>- Verbesserung der Leistungsfähigkeit von technischer Einsatzleitung (TEL) und Krisenstab (KS) durch Fortbildungen und Übungen</li><li>- Ergänzung der Dienstanweisung für den Krisenstab zum Umgang eines vom Land entwickelten Softwareprogramms (STABOS) zum elektronischen Nachrichtenverkehr im Krisenstab</li><li>- Unterstützung der Abt. 01 bei der Aufstellung einer besonderen Dienst- und Geschäftsanweisung mit der die personelle Besetzung der Pressestelle und die Durchführung der Pressearbeit geregelt werden</li><li>- Unterstützung der Abt. 51 bei der Aufstellung eines Pandemieplanes</li><li>- Unterstützung der Abt. 39 bei der Aufstellung eines Tierseuchenalarmpfanes</li></ul> <p>Umsetzung weiterer Planungsschritte der nach Einsatzplan ManV beschriebenen Zielvorstellungen</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Vorhaltung der im Rahmen der überörtlichen Hilfe definierten Komponenten Behandlungsplatz-Bereitschaft 50 NRW (BHP-B 50 NRW), Betreuungsplatz-Bereitschaft 500 NRW (BTP-B 500 NRW), Nachbarschaftliche Soforthilfe (Ü-ManV-S), Patienten-Transport-Zug 10 NRW (PTZ 10 NRW - Ü-ManV-T) und Unterstützungskomponente Patientenablage (Ü-ManV-P)</li><li>- Aufbau eines nach Einsatzplan beschriebenen Bereitschaftsdienstes für Einsatzabschnittsleiter „medizinische Rettung“/Organisatorischer Leiter (OrgL)</li><li>- Einbindung der privaten Hilfsorganisationen in die Sicherheitskonzepte durch punktuelle Aus- und Fortbildung</li></ul>

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

Kreishaushalt

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Aktualisierung-Fortschreibung:		
GAP	ja	ja
ManV-Konzept	ja	ja
Aufstellung externer Notfallpläne	2	2
Übungen Gefahrenabwehr:		
Stabsrahmenübungen KS	1	0
Personenauskunftsstelle-PASS	1	0
GSL TEL	2	1
Dekontamination	1	5
Aus- und Fortbildung von ehrenamtlichen Kräften der Hilfsorganisationen zu Rettungshelfern gem. ManV-Konzepten	40	20
Aufstellung und Vorhaltung:		
BHP B 50 NRW	ja	ja
BTP - B 500 NRW	ja	ja
Ü-ManV-S	ja	ja
PTZ 10 NRW - Ü-ManV-T	nein	nein
Ü-ManV-P	ja	ja
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Personal KS	25	24
Personal PASS	8	7
Einsatzeinheiten Hilfsorganisationen	4	4
Hilfskräfte Hilfsorganisationen:		
DRK	314	220
MHD	53	56

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	818	818	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.000	0	80.000	73.759	-6.241	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.000	0	16.000	13.070	-2.930	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.051	1.051	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>96.000</b>	<b>0</b>	<b>96.000</b>	<b>88.698</b>	<b>-7.302</b>	
11	Personalaufwendungen	-631.718	0	-631.718	-652.177	-20.459	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.000	0	-3.000	-2.973	27	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-20.011	-355	-20.366	-14.098	6.268	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.576	355	-61.221	-56.025	5.196	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-716.305</b>	<b>0</b>	<b>-716.305</b>	<b>-725.273</b>	<b>-8.968</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-620.305</b>	<b>0</b>	<b>-620.305</b>	<b>-636.575</b>	<b>-16.270</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-620.305</b>	<b>0</b>	<b>-620.305</b>	<b>-636.575</b>	<b>-16.270</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-620.305</b>	<b>0</b>	<b>-620.305</b>	<b>-636.575</b>	<b>-16.270</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.000	0	80.000	74.175	-5.825	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.000	0	16.000	9.802	-6.198	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96.000</b>	<b>0</b>	<b>96.000</b>	<b>83.977</b>	<b>-12.023</b>	
10	Personalauszahlungen	-631.718	0	-631.718	-652.144	-20.426	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.000	0	-3.000	-2.547	453	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-61.576	0	-61.576	-52.293	9.283	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-696.294</b>	<b>0</b>	<b>-696.294</b>	<b>-706.984</b>	<b>-10.690</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-600.294</b>	<b>0</b>	<b>-600.294</b>	<b>-623.007</b>	<b>-22.713</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-355	-355	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-355</b>	<b>-355</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-355</b>	<b>-355</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-600.294</b>	<b>0</b>	<b>-600.294</b>	<b>-623.362</b>	<b>-23.068</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	818	818	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.000	0	80.000	73.759	-6.241	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.000	0	16.000	13.070	-2.930	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.051	1.051	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>96.000</b>	<b>0</b>	<b>96.000</b>	<b>88.698</b>	<b>-7.302</b>	
11	Personalaufwendungen	-631.718	0	-631.718	-652.177	-20.459	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.000	0	-3.000	-2.973	27	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-20.011	-355	-20.366	-14.098	6.268	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.576	355	-61.221	-56.025	5.196	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-716.305</b>	<b>0</b>	<b>-716.305</b>	<b>-725.273</b>	<b>-8.968</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-620.305</b>	<b>0</b>	<b>-620.305</b>	<b>-636.575</b>	<b>-16.270</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-620.305</b>	<b>0</b>	<b>-620.305</b>	<b>-636.575</b>	<b>-16.270</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-620.305</b>	<b>0</b>	<b>-620.305</b>	<b>-636.575</b>	<b>-16.270</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.000	0	80.000	74.175	-5.825	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.000	0	16.000	9.802	-6.198	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>96.000</b>	<b>0</b>	<b>96.000</b>	<b>83.977</b>	<b>-12.023</b>	
10	Personalauszahlungen	-631.718	0	-631.718	-652.144	-20.426	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.000	0	-3.000	-2.547	453	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-61.576	0	-61.576	-52.293	9.283	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-696.294</b>	<b>0</b>	<b>-696.294</b>	<b>-706.984</b>	<b>-10.690</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-600.294</b>	<b>0</b>	<b>-600.294</b>	<b>-623.007</b>	<b>-22.713</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-355	-355	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-355</b>	<b>-355</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-355</b>	<b>-355</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-600.294</b>	<b>0</b>	<b>-600.294</b>	<b>-623.362</b>	<b>-23.068</b>	



## Investitionen Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-355	355	

# Produktbeschreibung Produkt 33.01.01 Erlaubnisse, illegale Aufenthalte

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 33 - Ausländer
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Erteilung von Aufenthaltstiteln und Duldungen</li><li>- Visaangelegenheiten</li><li>- Durchführung von Einbürgerungsverfahren</li><li>- Durchführung von Ausweisungsverfahren</li><li>- Erteilung von Aufenthaltsgestattungen und Besuchserlaubnissen</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Aufenthaltsgesetz, Freizügigkeitsgesetz/EU, Staatsangehörigkeitsgesetz
<b>Zielgruppen</b>	Ausländische Wohnbevölkerung
<b>Ziele</b>	Zeitnahe Entscheidung in Einbürgerungsverfahren

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Entscheidung über Einbürgerungsanträge innerhalb der Fristen von		
0 - 1 Monat	30 %	30 %
1 - 2 Monate	25 %	25 %
2 - 3 Monate	10 %	10 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Ausländer *1)	7.378	7.318
davon EU-Staatsangehörige *1)	2.579	2.726
Gesamtbevölkerung *2)	221.467	220.662
Prozentanteil an Bevölkerung	3,33 %	3,33 %
Aufenthaltsgenehmigungen	1.000	1.748
Visaangelegenheiten	750	742
Bescheinigung Freizügigkeit	300	539
Einbürgerungsverfahren	140	75
*1) Statistik AZR zum 31.12.2007		
*2) Statistik LDS zum 30.06.2007		

## Erläuterungen

Bezüglich der Einbürgerungsverfahren ist festzustellen, dass die Anzahl seit geraumer Zeit relativ konstant bei etwa 140 Verfahren liegt. Die Programmauswertung für die Zeit bis 30.09.2007 hat hinsichtlich der Bearbeitungsdauer die oben genannten Daten ergeben.

Sämtliche Anträge befinden sich in der laufenden Bearbeitung. Bearbeitungsrückstände sind nicht feststellbar. Beschwerden über die Verfahrensdauer sind in den letzten Jahren nicht bekannt geworden. Die Dauer bis zur Entscheidung über die Einbürgerungsanträge selbst ist darüber hinaus nicht beeinflussbar, weil externe Stellen mit beteiligt werden müssen. Soweit Verfahren länger als drei Monate dauern (derzeit etwa 35 %), fehlt es in der Regel an der Vorlage entscheidungserheblicher Nachweise, insbesondere hinsichtlich der Sicherung des Lebensunterhaltes.

Mit Blick auf die Umsetzung der bundesrechtlichen Altfallregelung wird eine geänderte Organisation innerhalb der Ausländerabteilung erprobt. Die bisherige Einteilung in Fachdienst „Asyl“ und „Allgemeine Ausländerangelegenheiten“ soll auf Dauer aufgegeben werden. Es werden drei Teams eingereicht, die alle ausländerrechtlichen Angelegenheiten für bestimmte Gemeinden bearbeiten. Über erste Auswirkungen kann etwa Mitte 2008 berichtet werden

# Produktbeschreibung Produkt 33.01.02 Asylverfahren

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 33 - Ausländer
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Erteilung von Aufenthaltstiteln auf Grund der Altfallregelung</li><li>- Durchführung von Ausweisungsverfahren</li><li>- Erteilung von Aufenthaltsgestattungen und Besuchserlaubnissen</li><li>- Beschaffung von Rückreisedokumenten für ausreisepflichtige Ausländer</li><li>- Rückführung der Ausländer nach abgeschlossenem Asylverfahren in ihre Heimatländer</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz
<b>Zielgruppen</b>	Ausländische Wohnbevölkerung
<b>Ziele</b>	Umsetzung der Altfall-/Bleiberechtsregelung bis Ende 2008 durch grundsätzliche Entscheidung über die offenen ca. 770 Anträge und Bescheidung der ablehnenden Entscheidungen.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Anträge	ca. 770	
Entschiedene Anträge auf Aufenthaltserlaubnis am 31.12.2008	100 %	
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Ausländer *1)	7.378	7.318
Gesamtbevölkerung *2)	221.467	220.662
Prozentanteil an Bevölkerung	3,33 %	3,33 %
Asylbewerber lfd. Verfahren am 31.12.2006	97	78
Asylbewerber ausreisepflichtig am 31.12.2006	1.292	514
Asylbewerber lfd. Verfahren *3)	56	99
Asylbewerber ausreisepflichtig *3)	942	444
*1) Statistik AZR zum 31.12.2007		
*2) Statistik LDS zum 30.06.2007		
*3) Auswertung Datenbank ABH zum 31.12.2007		

<b>Erläuterungen</b>	<p>Mit dem Inkrafttreten des Gesetzes zur Umsetzung aufenthalts- und asylrechtlichen Richtlinien der Europäischen Union am 28.08.2007 wurde auch eine bundesrechtliche Altfallregelung für langjährig geduldete Asylbewerber und Inhaber befristeter humanitärer Aufenthaltserlaubnisse geschaffen. Die Altfallregelung hat zum Ziel, möglichst vielen Ausländern mit langjährigem Aufenthalt, die sich sozial und wirtschaftlich in die deutschen Lebensverhältnisse integriert haben, einen Aufenthalt zu verschaffen und so zum Rechtsfrieden beizutragen. Den Antragstellern soll eine Perspektive für den dauerhaften Aufenthalt in Deutschland angeboten werden. Antragsteller, die die Integrationsvoraussetzungen noch nicht erfüllen, erhalten innerhalb unterschiedlicher Fristen Gelegenheit, die fehlenden Voraussetzungen zu schaffen („Aufenthaltserlaubnis auf Probe“). Die Umsetzung der Altfallregelung wird in 2008 einen gewichtigen Teil der Aufgabenerfüllung einnehmen. Dabei steht im Vordergrund, die Anträge zeitnah zu bearbeiten und möglichst bis zum Ende 2008 eine grundsätzliche Entscheidung über die Erteilung einer Aufenthaltserlaubnis zu treffen.</p>
----------------------	--

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	1.047	1.047	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.690.000	0	2.690.000	2.856.386	166.386	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	45.652	45.652	
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.790.300	0	1.790.300	1.766.331	-23.969	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.480.300</b>	<b>0</b>	<b>4.480.300</b>	<b>4.669.416</b>	<b>189.116</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.578.718	0	-1.578.718	-1.535.435	43.283	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.000	400	-49.600	-51.334	-1.734	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-46.005	-400	-46.405	-78.063	-31.658	
15	Transferaufwendungen	-27.700	0	-27.700	-27.700	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-507.833	0	-507.833	-510.914	-3.081	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.210.256</b>	<b>0</b>	<b>-2.210.256</b>	<b>-2.203.446</b>	<b>6.810</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.270.044</b>	<b>0</b>	<b>2.270.044</b>	<b>2.465.970</b>	<b>195.926</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.270.044</b>	<b>0</b>	<b>2.270.044</b>	<b>2.465.970</b>	<b>195.926</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>2.270.044</b>	<b>0</b>	<b>2.270.044</b>	<b>2.465.970</b>	<b>195.926</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.690.000	0	2.690.000	2.752.301	62.301	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	45.509	45.509	
07	Sonstige Einzahlungen	1.790.300	0	1.790.300	1.559.013	-231.287	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.480.300</b>	<b>0</b>	<b>4.480.300</b>	<b>4.356.823</b>	<b>-123.477</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.578.718	0	-1.578.718	-1.539.633	39.085	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.000	0	-50.000	-50.739	-739	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-27.700	0	-27.700	-27.700	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-507.833	0	-507.833	-433.625	74.208	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.164.251</b>	<b>0</b>	<b>-2.164.251</b>	<b>-2.051.697</b>	<b>112.554</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.316.049</b>	<b>0</b>	<b>2.316.049</b>	<b>2.305.126</b>	<b>-10.923</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-80.000	0	-80.000	-400	79.600	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-400</b>	<b>79.600</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-400</b>	<b>79.600</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>2.236.049</b>	<b>0</b>	<b>2.236.049</b>	<b>2.304.726</b>	<b>68.677</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	744	744	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.000	0	350.000	503.141	153.141	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	56	56	
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.790.100	0	1.790.100	1.737.862	-52.238	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.140.100</b>	<b>0</b>	<b>2.140.100</b>	<b>2.241.803</b>	<b>101.703</b>	
11	Personalaufwendungen	-566.396	0	-566.396	-546.154	20.242	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.000	400	-44.600	-47.314	-2.714	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-20.897	-400	-21.297	-54.210	-32.913	
15	Transferaufwendungen	-27.700	0	-27.700	-27.700	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.305	0	-114.305	-123.549	-9.244	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-774.298</b>	<b>0</b>	<b>-774.298</b>	<b>-798.928</b>	<b>-24.630</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.365.802</b>	<b>0</b>	<b>1.365.802</b>	<b>1.442.875</b>	<b>77.073</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.365.802</b>	<b>0</b>	<b>1.365.802</b>	<b>1.442.875</b>	<b>77.073</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.365.802</b>	<b>0</b>	<b>1.365.802</b>	<b>1.442.875</b>	<b>77.073</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.000	0	350.000	437.209	87.209	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	56	56	
07	Sonstige Einzahlungen	1.790.100	0	1.790.100	1.558.022	-232.078	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.140.100</b>	<b>0</b>	<b>2.140.100</b>	<b>1.995.286</b>	<b>-144.814</b>	
10	Personalauszahlungen	-566.396	0	-566.396	-547.474	18.922	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.000	0	-45.000	-46.751	-1.751	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-27.700	0	-27.700	-27.700	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-114.305	0	-114.305	-118.062	-3.757	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-753.401</b>	<b>0</b>	<b>-753.401</b>	<b>-739.988</b>	<b>13.413</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.386.699</b>	<b>0</b>	<b>1.386.699</b>	<b>1.255.299</b>	<b>-131.400</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-80.000	0	-80.000	-400	79.600	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-400</b>	<b>79.600</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-80.000</b>	<b>0</b>	<b>-80.000</b>	<b>-400</b>	<b>79.600</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>1.306.699</b>	<b>0</b>	<b>1.306.699</b>	<b>1.254.899</b>	<b>-51.800</b>	

## Investitionen Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 € inkl. MWST)</b>						
360108 Einrichtung einer neuen Geschwindigkeitsmessanlage	-80.000	0	-80.000	0	-80.000	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-80.000	0	-80.000	0	-80.000	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>	<b>400</b>	



# Produktbeschreibung Produkt 36.01.01 Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 36 - Straßenverkehr
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verkehrsregelnde Maßnahmen, um die Flüssigkeit und Leichtigkeit des Verkehrs zu gewährleisten</li> <li>- Genehmigung von verkehrslenkenden Maßnahmen im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme öffentlichen Straßenraums</li> <li>- Erteilung und Versagung von Erlaubnissen und Ausnahmegenehmigungen</li> <li>- Unterstützung der Verkehrs- und Mobilitätserziehung in der Grundschule</li> </ul> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Unfallkommision</li> <li>- Verkehrsregelungen und -lenkungen gemäß StVO</li> <li>- Ausnahmegenehmigungen gemäß StVO</li> <li>- Parkerleichterungen für Behinderte</li> <li>- Betrieb der Jugendverkehrsschulen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Straßenverkehrsordnung (StVO), verschiedenen Richtlinien (RMS, RSA, RLSA, HAV), Zuständigkeitsregelungen des Landes NRW
<b>Zielgruppen</b>	Verkehrsteilnehmer, Unternehmer, Interessengruppen, Schüler der Klassen 1 und 2
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Unfälle im Verhältnis zu Kfz insgesamt maximal 3,3 %</li> <li>- Maßnahmenprüfungen bei neuen Unfallhäufungsstellen innerhalb von 4 Wochen durch die Verkehrsunfallkommission des Kreises Coesfeld</li> <li>- Einsatzbereitschaft der Jugendverkehrsschule an 180 Schultagen</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Unfälle/Kfz insgesamt	max. 3,3 %	3,2 %
Maßnahmenprüfungen unter 4 Wochen	100 %	100 %
Einsatzbereitschaft Jugendverkehrsschule	180 Tage	180 Tage
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Kfz insgesamt am 01.01.	162.097	162.097
Unfälle	5.349	5.181

# Produktbeschreibung Produkt 36.01.02 Großraum- und Schwertransport

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 36 - Straßenverkehr
<b>Beschreibung</b>	Genehmigung von Lasttransporten und Leerfahrten mit Fahrzeugen und Zügen, deren Achslasten, Abmessungen und Gesamtgewichte die allgemein zugelassenen Grenzen überschreiten. <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Erteilung von Genehmigungen - Festlegung der Fahrtstrecken bei Gefahrguttransporten
<b>Auftragsgrundlage</b>	Straßenverkehrsordnung (StVO)
<b>Zielgruppen</b>	Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Bauunternehmer, Landwirte und Lohnunternehmer
<b>Ziele</b>	- Bearbeitung der Anträge innerhalb von zwei Wochen (vgl. VwV zu § 29 StVO - Rd-Ziff. 92) - durchschnittliche Bearbeitungszeit maximal 8 Tage

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Durchschn. Bearbeitungszeit in Tagen	max. 8	9,68
Antragsbearbeitung vor beantragtem Starttermin des Transportes	100 %	87,2 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Genehmigungen	2.500	3.020
Anhörungen	1.000	1.530

# Produktbeschreibung Produkt 36.01.03 Überwachung fließender Verkehr

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 36 - Straßenverkehr
<b>Beschreibung</b>	stationäre und mobile Geschwindigkeitsüberwachung Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus kreiseigener Geschwindigkeitsüberwachung - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Kreispolizeibehörde - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Autobahnpolizei - Ermittlung der Betroffenen für eigene und externe Verfahren
<b>Auftragsgrundlage</b>	Ordnungswidrigkeitengesetz, Ordnungsbehördengesetz i.V.m. Straßenverkehrsrecht, Beschluss des Kreistages vom 29.08.1990 (stationäre Messung), Beschluss des Kreistages vom 28.06.1995 (mobile Messung)
<b>Zielgruppen</b>	Verkehrsteilnehmer
<b>Ziele</b>	Erhöhung der Verkehrssicherheit durch Geschwindigkeitsüberwachung in folgendem Umfang: - Messzeiten der stationären Kameras für durchschnittlich 7.000 Std./Kamera/Jahr (20 Std./Tag an 350 Tagen) - Messzeiten der mobilen Kameras für durchschnittlich 1.025 Std./Kamera/Jahr (5 Std./Tag an 205 Arbeitstagen *) ) *) durchschnittliche Arbeitstage lt. KGSt je Vollzeitstelle und Jahr

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Messzeit je stationärer Kamera Std./Jahr	7.000	8.573 *1)
Messzeit der mobilen Kamera Std./Jahr	1.025	653 *2)
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzeigen aus eigener Messung	24.000	15.839
Anzeigen aus Polizeimessung	13.000	10.982
Anzeigen insgesamt	37.000	30.955

**Erläuterungen**      \*1) 8.573 Std. / 365 Tage = 23,49 Std./Tag  
                              \*2) 124 Einsatztage (Langzeiterkrankung Messbeamter) 653 Std. / 124 Tage = 5,27 Std./Tag

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	207	207	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.940.000	0	1.940.000	1.874.269	-65.731	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	44.531	44.531	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	24.220	24.220	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.940.000</b>	<b>0</b>	<b>1.940.000</b>	<b>1.943.227</b>	<b>3.227</b>	
11	Personalaufwendungen	-688.764	0	-688.764	-654.194	34.570	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.000	0	-5.000	-3.731	1.269	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.298	0	-13.298	-17.287	-3.989	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-292.441	0	-292.441	-282.254	10.187	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-999.503</b>	<b>0</b>	<b>-999.503</b>	<b>-957.467</b>	<b>42.036</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>940.497</b>	<b>0</b>	<b>940.497</b>	<b>985.761</b>	<b>45.264</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>940.497</b>	<b>0</b>	<b>940.497</b>	<b>985.761</b>	<b>45.264</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>940.497</b>	<b>0</b>	<b>940.497</b>	<b>985.761</b>	<b>45.264</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.940.000	0	1.940.000	1.811.539	-128.461	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	44.388	44.388	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.940.000</b>	<b>0</b>	<b>1.940.000</b>	<b>1.855.927</b>	<b>-84.073</b>	
10	Personalauszahlungen	-688.764	0	-688.764	-654.862	33.902	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.000	0	-5.000	-3.699	1.301	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-292.441	0	-292.441	-219.740	72.701	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-986.205</b>	<b>0</b>	<b>-986.205</b>	<b>-878.301</b>	<b>107.904</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>953.795</b>	<b>0</b>	<b>953.795</b>	<b>977.626</b>	<b>23.831</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>953.795</b>	<b>0</b>	<b>953.795</b>	<b>977.626</b>	<b>23.831</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 36.02.01 Kfz-Zulassungen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 36 - Straßenverkehr
<b>Beschreibung</b>	Zulassung und Stilllegung von Kraftfahrzeugen Aktualisierung der Kfz- und Halterdaten <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Neuzulassungen, Wiederzulassungen - Umschreibungen intern und extern - Vergabe Ausfuhrkennzeichen - Ergänzung Kfz-Daten und Halterdaten - Vergabe von Wunschkennzeichen - Stilllegung von Kfz wegen Steuerrückständen, fehlenden Versicherungsschutzes pp.
<b>Auftragsgrundlage</b>	Straßenverkehrszulassungsordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, ministerielle Richtlinien, Kraftfahrzeugsteuergesetz
<b>Zielgruppen</b>	Fahrzeughalter, Kfz-Händler
<b>Ziele</b>	Prüfung von Optimierungsmöglichkeiten durch Teilnahme am Vergleichsring der KGSt Kfz-Bestand je Vollzeitstelle > 6.687 Kfz *) Zulassungen je Vollzeitstelle > 4.137 Zulassungen *) *) Mittelwert lt. KGSt M1/2006 S. 13

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Kfz - insgesamt je Vollzeitstelle	9.289	10.371
Zulassungen je Vollzeitstelle	5.599	
Teilnahme am Vergleichsring	ja	ja
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Geschäftsvorfälle lt. IKOL-KFZ	180.000	175.232
Zulassungen	97.700	93.303
Kfz - insgesamt	162.097	162.097
Vollzeitstellen	17,45	15,63

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	96	96
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.000	0	400.000	478.976	78.976
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.065	1.065
07	Sonstige ordentliche Erträge	200	0	200	4.249	4.049
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>400.200</b>	<b>0</b>	<b>400.200</b>	<b>484.386</b>	<b>84.186</b>
11	Personalaufwendungen	-323.558	0	-323.558	-335.088	-11.530
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-289	-289
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.810	0	-11.810	-6.565	5.245
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.087	0	-101.087	-105.110	-4.023
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-436.455</b>	<b>0</b>	<b>-436.455</b>	<b>-447.052</b>	<b>-10.597</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.255</b>	<b>0</b>	<b>-36.255</b>	<b>37.334</b>	<b>73.589</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-36.255</b>	<b>0</b>	<b>-36.255</b>	<b>37.334</b>	<b>73.589</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-36.255</b>	<b>0</b>	<b>-36.255</b>	<b>37.334</b>	<b>73.589</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.000	0	400.000	503.553	103.553	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	1.065	1.065	
07	Sonstige Einzahlungen	200	0	200	992	792	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>400.200</b>	<b>0</b>	<b>400.200</b>	<b>505.609</b>	<b>105.409</b>	
10	Personalauszahlungen	-323.558	0	-323.558	-337.297	-13.739	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-289	-289	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-101.087	0	-101.087	-95.823	5.264	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-424.645</b>	<b>0</b>	<b>-424.645</b>	<b>-433.408</b>	<b>-8.764</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-24.445</b>	<b>0</b>	<b>-24.445</b>	<b>72.201</b>	<b>96.646</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-24.445</b>	<b>0</b>	<b>-24.445</b>	<b>72.201</b>	<b>96.646</b>	



# Produktbeschreibung Produkt 36.03.01 Fahrerlaubnisse

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 36 - Straßenverkehr
<b>Beschreibung</b>	Erteilung und Entzug von Fahr- und Beförderungserlaubnissen <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Erteilung und Verlängerung von Fahrerlaubnissen</li><li>- Erteilung von Fahrerkarten</li><li>- Erteilung von Erlaubnissen für den gewerblichen Güterkraftverkehr</li><li>- Erteilung von EG-Lizenzen</li><li>- Erteilung von Genehmigungen für den gewerblichen Taxen- und Mietwagenverkehr</li><li>- Entzug von Fahrerlaubnissen</li><li>- Maßnahmen nach dem Mehrfachtäter-Punktesystem</li><li>- Überprüfung der Kraftfahreignung</li><li>- Umtausch auf den EU-Führerschein</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung
<b>Zielgruppen</b>	Führerscheinbewerber, Führerscheininhaber, Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Unternehmer des Taxen- und Mietwagengewerbes
<b>Ziele</b>	Bearbeitung von vollständig vorliegenden Führerscheinanträgen und Fahrerkartenanträgen innerhalb von 15 Arbeitstagen

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Bearbeitung Führerscheinanträge maximal 15 Tage	100 %	93 %
Bearbeitung Fahrerkartenanträge maximal 15 Tage	100 %	100 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Erteilung von Fahrerlaubnissen	8.000	12.637
Erteilung von Fahrerkarten	1.500	1.029
Urkunden Personen-/Güterbeförderung	300	612

# Produktbeschreibung Produkt 36.03.02 Fahrschulen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 36 - Straßenverkehr
<b>Beschreibung</b>	Sicherung einer ordnungsgemäßen Fahrerlaubnisausbildung Zulassung geeigneter Personen, die im Rahmen der Ausbildung von Fahrerlaubnisbewerbern verantwortlich tätig werden <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Erteilung von Erlaubnissen zum Betrieb von Fahrschulen und Fahrschulzweigstellen - Erteilung von Erlaubnissen zur Ausübung der Fahrlehrertätigkeit - Überwachung der Fahrschulen - Überwachung des Aus- und Fortbildungsstandes der Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer
<b>Auftragsgrundlage</b>	Fahrlehrergesetz
<b>Zielgruppen</b>	Fahrschulinhaber, Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer
<b>Ziele</b>	Jährliche Überprüfung von bis zu 30 % *) der Fahrschulen *) Fahrschulen sind alle zwei, wenn keine Beanstandungen bei der letzten Überprüfung zu verzeichnen waren, alle vier Jahre zu prüfen. Im Durchschnitt sind ca. 30 % pro Jahr zu überprüfen.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Überprüfte Fahrschulen	18	25
Überprüfte Zweigstellen	13	16
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Fahrschulen insgesamt *)	57	48
Zweigstellen insgesamt *)	43	38
*) Stand: Nov. 2007		



## Teilergebnisrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.644	0	190.644	111.112	-79.532
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.497.054	0	2.497.054	2.525.569	28.515
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	7.258	7.258
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.500	0	27.500	19.821	-7.679
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.476	0	1.476	36.753	35.277
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.716.674</b>	<b>0</b>	<b>2.716.674</b>	<b>2.700.513</b>	<b>-16.161</b>
11	Personalaufwendungen	-2.768.722	0	-2.768.722	-2.799.888	-31.166
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.538.283	454	-1.537.829	-1.421.008	116.821
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.908	-615	-7.523	-6.779	744
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.914	161	-83.753	-90.116	-6.363
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-4.397.827</b>	<b>0</b>	<b>-4.397.827</b>	<b>-4.317.791</b>	<b>80.036</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.681.153</b>	<b>0</b>	<b>-1.681.153</b>	<b>-1.617.278</b>	<b>63.875</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.681.153</b>	<b>0</b>	<b>-1.681.153</b>	<b>-1.617.278</b>	<b>63.875</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.681.153</b>	<b>0</b>	<b>-1.681.153</b>	<b>-1.617.278</b>	<b>63.875</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.497.054	0	2.497.054	2.517.451	20.397	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	7.258	7.258	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.500	0	27.500	54.220	26.720	
07	Sonstige Einzahlungen	1.476	0	1.476	1.170	-306	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.526.030</b>	<b>0</b>	<b>2.526.030</b>	<b>2.580.098</b>	<b>54.068</b>	
10	Personalauszahlungen	-2.768.722	0	-2.768.722	-2.678.457	90.265	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.644.283	0	-1.644.283	-1.453.876	190.407	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-83.914	0	-83.914	-108.332	-24.418	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.496.919</b>	<b>0</b>	<b>-4.496.919</b>	<b>-4.240.664</b>	<b>256.255</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.970.889</b>	<b>0</b>	<b>-1.970.889</b>	<b>-1.660.566</b>	<b>310.323</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-1.133	-1.133	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.133</b>	<b>-1.133</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.133</b>	<b>-1.133</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.970.889</b>	<b>0</b>	<b>-1.970.889</b>	<b>-1.661.699</b>	<b>309.190</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.644	0	190.644	110.713	-79.931	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.467.054	0	2.467.054	2.485.912	18.858	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	4.929	4.929	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.500	0	23.500	17.374	-6.126	
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.275	0	1.275	11.311	10.036	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.682.473</b>	<b>0</b>	<b>2.682.473</b>	<b>2.630.239</b>	<b>-52.234</b>	
11	Personalaufwendungen	-2.338.038	0	-2.338.038	-2.363.149	-25.111	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-748.283	299	-747.984	-703.200	44.784	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.228	-299	-2.527	-4.180	-1.653	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.501	0	-47.501	-65.764	-18.264	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.136.050</b>	<b>0</b>	<b>-3.136.050</b>	<b>-3.136.294</b>	<b>-244</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-453.577</b>	<b>0</b>	<b>-453.577</b>	<b>-506.055</b>	<b>-52.478</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-453.577</b>	<b>0</b>	<b>-453.577</b>	<b>-506.055</b>	<b>-52.478</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-453.577</b>	<b>0</b>	<b>-453.577</b>	<b>-506.055</b>	<b>-52.478</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.467.054	0	2.467.054	2.476.324	9.270	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	4.929	4.929	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.500	0	23.500	35.378	11.878	
07	Sonstige Einzahlungen	1.275	0	1.275	1.170	-105	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.491.829</b>	<b>0</b>	<b>2.491.829</b>	<b>2.517.801</b>	<b>25.972</b>	
10	Personalauszahlungen	-2.338.038	0	-2.338.038	-2.239.296	98.742	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-765.283	0	-765.283	-687.270	78.013	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-47.501	0	-47.501	-73.222	-25.721	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.150.822</b>	<b>0</b>	<b>-3.150.822</b>	<b>-2.999.787</b>	<b>151.035</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-658.993</b>	<b>0</b>	<b>-658.993</b>	<b>-481.986</b>	<b>177.007</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-817	-817	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-817</b>	<b>-817</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-817</b>	<b>-817</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-658.993</b>	<b>0</b>	<b>-658.993</b>	<b>-482.803</b>	<b>176.190</b>	

## Investitionen Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-817	817	



# Produktbeschreibung Produkt 39.01.01 Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung
<b>Beschreibung</b>	<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 Bedarfsgegenständeproben. Auf Grund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen den Kreisen Recklinghausen, Borken und Coesfeld sowie der Städte Bottrop und Gelsenkirchen werden die durch den Kreis Coesfeld gezogenen Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeproben kostenpflichtig im CEL Recklinghausen untersucht und begutachtet. Darüberhinaus erfolgen Untersuchungen auch im CVUA Münster.</p> <p>Die Überprüfung erfolgt im Wesentlichen durch Betriebskontrollen und durch Entnahmen von Proben.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u>            Unmittelbar oder über die Umwelt auftretende Risiken beim Verkehr mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen sollen durch regelmäßige Kontrollen auf Risikobasis mit angemessener Häufung vermieden, beseitigt oder auf ein annehmbares Maß gesenkt werden. Zur Durchführung der Überwachung sind die zu überwachenden Betriebe nach neuen rechtlichen Bestimmungen zuerst in Risikokategorien einzustufen und die Überwachungshäufigkeit dieser Betriebe (Risikoklasse) zu bestimmen.</p> <p>Während die Risikoklasse hauptsächlich durch feste Parameter, wie Betriebsart, Produkte, Größe und die Verbrauchergruppe in einer Ersteinstuung festgelegt ist, folgen in der Feineinstufung variable Beurteilungsmerkmale, die von dem jeweiligen Betrieb zu beeinflussen sind und von der Überwachung abgeprüft werden. An diesen Größen kann der Hygienestandard und die Zuverlässigkeit der Betriebe gemessen werden.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB) sowie die dazu ergangenen Ausführungsgesetze und Vorschriften
<b>Zielgruppen</b>	Verbraucher; Betriebe, die Lebensmittel, Bedarfsgegenstände, kosmetische Erzeugnisse und Tabakerzeugnisse herstellen, behandeln oder in den Verkehr bringen.
<b>Ziele</b>	Bestimmung der Überwachungshäufigkeit der im Kreis Coesfeld ansässigen Betriebe, Überprüfung der Risikobewertung aller Betriebe gemäß ihrer Klassifizierung. Vollständige Durchführung der sich nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung ergebenden Zahl der Kontrollen und Probenentnahmen Durchführung eines Audits zur Verlängerung der Zertifizierung der Lebensmittelüberwachung nach DIN EN ISO 9001 : 2000; diese Zertifizierung erstreckt sich auf alle Produkte der Abteilung 39.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
In Risikoklassen aufgrund einer individuellen, aktualisierten Risikobewertung eingestufte Betriebe	80 %	keine Angabe möglich
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Kontrollen	100 %	75 %
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen	100 %	100 %
Durchführung eines Audits	ja	ja
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Zahl der Betriebe	1.800	1.786
Durchgeführte Kontrollen	1.500	1.428
davon beanstandet	730	727
Auf Grund gesetzlicher Vorgaben entnommenen Proben	1.300	1.257
davon beanstandete Proben	150	223
Von anderen Kreisen beanstandete Proben (Herstellung im Kreis)	30	47

## Produktbeschreibung Produkt 39.01.02 Fleischhygiene (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

### Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung
<b>Beschreibung</b>	<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. Hierunter fallen auch die Untersuchungen auf BSE sowie die Überwachung des Umgangs mit Risikomaterialien (SRM) in Schlacht- und Zerlegungsbetrieben. Die stichprobenartigen Untersuchungen auf Arzneimittelrückstände, mikrobiologische Untersuchungen und die Untersuchung auf Trichinen sind ebenfalls Teil der amtlichen Fleisch- und Geflügelfleischuntersuchung. Die Zulassung von Betrieben für den innergemeinschaftlichen Handelsverkehr mit Fleisch und Fleischerzeugnissen ist ebenso wie die Hygienekontrollen in diesen Betrieben während des Schlachtens von Tieren, dem Zerlegen, Kühlen, Gefrieren, Be- und Verarbeiten, dem Befördern von Fleisch oder Geflügelfleisch ein bedeutendes Aufgabenfeld zur Sicherstellung des vorbeugenden gesundheitlichen Verbraucherschutzes.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u> Zulassung von Betrieben, Hygieneüberwachung in den zugelassenen Betrieben, Durchführung der Schlachtier- und Fleischuntersuchung, Überwachung der Kühl- und Lagervorschriften, Erstellung einer Gebührensatzung zur Refinanzierung der Überwachungstätigkeiten</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Verordnung (EG) 852 und 853 und 854/2006, LFGB
<b>Zielgruppen</b>	Verbraucher, Schlachthofbetreiber, Idw. Direktvermarkter, usw.
<b>Ziele</b>	Durchführung der Hygieneüberwachung sowie der Schlachtier- und Fleischuntersuchungen gem. gesetzlicher Vorschriften und Refinanzierung der Überwachungstätigkeiten zu 100 % über Gebührensätze/-einnahmen. Kennzahlen und Grundzahlen zur Zielerreichung werden hier nicht festgelegt. Einzelheiten ergeben sich aus den gesonderten Kreistagsvorlagen und -beschlüssen (Gebührensatzung, Betriebsergebnis, etc.).

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	398	398	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000	0	30.000	39.658	9.658	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	2.329	2.329	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	0	4.000	2.447	-1.553	
07	Sonstige ordentliche Erträge	201	0	201	25.442	25.241	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>34.201</b>	<b>0</b>	<b>34.201</b>	<b>70.274</b>	<b>36.073</b>	
11	Personalaufwendungen	-430.684	0	-430.684	-436.739	-6.055	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-790.000	155	-789.845	-717.808	72.038	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.680	-316	-4.996	-2.599	2.397	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.413	161	-36.252	-24.351	11.901	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.261.777</b>	<b>0</b>	<b>-1.261.777</b>	<b>-1.181.497</b>	<b>80.280</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.227.576</b>	<b>0</b>	<b>-1.227.576</b>	<b>-1.111.223</b>	<b>116.353</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.227.576</b>	<b>0</b>	<b>-1.227.576</b>	<b>-1.111.223</b>	<b>116.353</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.227.576</b>	<b>0</b>	<b>-1.227.576</b>	<b>-1.111.223</b>	<b>116.353</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.000	0	30.000	41.127	11.127	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	2.329	2.329	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.000	0	4.000	18.842	14.842	
07	Sonstige Einzahlungen	201	0	201	0	-201	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.201</b>	<b>0</b>	<b>34.201</b>	<b>62.297</b>	<b>28.096</b>	
10	Personalauszahlungen	-430.684	0	-430.684	-439.161	-8.477	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-879.000	0	-879.000	-766.606	112.394	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-36.413	0	-36.413	-35.110	1.303	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.346.097</b>	<b>0</b>	<b>-1.346.097</b>	<b>-1.240.877</b>	<b>105.220</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.311.896</b>	<b>0</b>	<b>-1.311.896</b>	<b>-1.178.580</b>	<b>133.316</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-316	-316	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-316</b>	<b>-316</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-316</b>	<b>-316</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.311.896</b>	<b>0</b>	<b>-1.311.896</b>	<b>-1.178.895</b>	<b>133.001</b>	

## Investitionen Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-316	316	

# Produktbeschreibung Produkt 39.02.01 Tierarzneimittel- und Futtermittelüberwachung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung
<b>Beschreibung</b>	<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><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Überprüfung der tierärztlichen Hausapotheken</li> <li>- Überprüfung der Anwendung von Fütterungsarzneimittel in Idw. Betrieben</li> <li>- Probenahmen nach nationalem Rückstandskontrollplan</li> <li>- Futtermittel-Betriebskontrollen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Arzneimittelgesetz, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch
<b>Zielgruppen</b>	Verbraucher, Landwirte, Tierärzte, Tierhalter
<b>Ziele</b>	<p>Jährlich werden 5 % der Idw. Nutztierhaltungen auf die Einhaltung der maßgeblichen Vorschriften überprüft.</p> <p>Im Jahr 2008 werden im Rahmen der Schlachttieruntersuchungen weniger als 10 positive Rückstandsbefunde von Tieren aus Betrieben im Kreis Coesfeld festgestellt.</p> <p>Die Beanstandungsquote wird durch die Kontrollintensität und die Beratung der Tierhalter jährlich reduziert.</p>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Überprüfte Idw. Nutztierhaltungen in %	5	2
Positive Rückstandsbefunde	< 10	11
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Tierärztliche Apotheken	48	48
Ldw. Tierhaltungen	2.979	2.931

# Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung
<b>Beschreibung</b>	<p>Die Aufgaben der Veterinärverwaltung sind im Bereich der Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten im Inland und die Abwehr der Einschleppung dieser Krankheiten aus dem Ausland angesiedelt. Sie trägt Mitverantwortung für einen seuchenfreien Tierbestand innerhalb Deutschlands bzw. der Europäischen Union, beispielsweise in Form veterinärrechtlicher Kontrollen bei der Ein- und Ausfuhr von Tieren. Den von Tieren auf Menschen übertragbaren Krankheiten (Zoonosen) wird in Zusammenarbeit mit der Gesundheitsverwaltung besondere Aufmerksamkeit gewidmet. Neben der Tierseuchenbekämpfung bei akuten Seuchenzügen werden einzelne Seuchen und Tierkrankheiten durch spezielle Bekämpfungsprogramme zur Erreichung von seuchenfreien Regionen durchgeführt. 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 Idw. Nutzbetrieben verendetem oder tot geborenem Vieh. Als Teil eines Tiergesundheitsdienstes werden nicht zuletzt regelmäßig Kontrolluntersuchungen und Beratungen in Fragen der Tierhaltung, der Tier- und Stallhygiene, der Stallbautechnik und der Fütterung durchgeführt.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u> Export- und Importkontrollen, Kontrollen in Tierbeständen, Beratungen, Schulungen, Überwachung des Viehverkehrs zwischen Idw. Tierhaltungen, Viehhändlern, Schlachtbetrieben, usw.; Bescheinigungen der Seuchenfreiheit von Tieren, von Tieren gewonnenen Produkten, usw.; Aufbau eines vorbeugenden Tierseuchenkrisenmanagements</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Tierseuchengesetz, Tierische Nebenproduktegesetz/Verordnung (EG) 1774/2002
<b>Zielgruppen</b>	Tierhalter, Verbraucher, Viehhändler
<b>Ziele</b>	<p>Exemplarisch für eine Tierseuchenbekämpfungsstrategie wird hier im Rahmen der Bekämpfung der Rinderseuche BHV1 der Anteil der seuchenfreien Betriebe/kontrollierten Impfbestände im Kreis Coesfeld dargestellt.</p> <p>Die präventative Tierseuchenbekämpfung ist durch die Aufstellung eines aktualisierten Tierseuchenabwehrplanes und durch jährliche Übungen zu intensivieren.</p> <p>Die vom Land vorgegebenen Cross Compliance Überprüfungen der Idw. Tierhalter sind jeweils im gleichen Jahr zu 100 % durchzuführen.</p> <p>Als Projektziel für 2008 soll eine Service-Vereinbarung mit den Viehhändlern auf Grundlage der in 2007 durchgeführten Kundenbefragung erarbeitet werden.</p>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anteil der BHV1-freien Rinderbestände/kontrollierten Impfbestände	40 %	54 %
Erstellung eines aktualisierten Tierseuchenalarmplanes	ja	nein
Durchführung einer Tierseuchenübung	ja	nein
Durchgeführte CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW	100 %	100 %
Erstellen einer Service-Vereinbarung	ja	
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Landwirtschaftliche Tierhalter	2.979	2.931
Rinderhaltungen	949	831
Schweinehaltungen	1.550	1.595
Geh. Rinder	61.800	61.373
Geh. Schweine	939.100	952.100
Entsorgte tierische Nebenprodukte aus Idw. Betrieben (in t)	5.000	4.535

# Produktbeschreibung Produkt 39.02.03 Tierschutz

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung
<b>Beschreibung</b>	<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><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Überwachung von Tierhaltungen, wie z. B. Nutztierhaltungen, Viehhandlungen, Reitbetriebe, Schlachtbetriebe, Zoohandlungen,</li><li>- Wildgehege, Kleintierzuchten, Tierpensionen, Heimtierhaltungen, usw.</li><li>- Überwachung von Tiertransporten</li><li>- Beratung und Stellungnahmen zu Bauvorhaben zur Tierhaltung</li><li>- Einstufung und/oder Beurteilung gefährlicher Hunde</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Tierschutzgesetz, Tierschutztransportverordnung, Verordnung (EG) 1/2008, Landeshundegesetz
<b>Zielgruppen</b>	Halter von Nutz- und Haustieren, Betreiber von (Nutz-) Tierhandlungen, Tierpensionen, Reitbetrieben, Tiertransporteure
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Jährliche Überprüfung von 2 % der landwirtschaftlichen Tierhaltungen in Bezug auf die Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen</li><li>- Überprüfung von 80 % der eingegangenen substantiierten Hinweise auf tierschutzwidrige Tierhaltung innerhalb von 3 Arbeitstagen nach Eingang der Anzeige</li><li>- Zeitnahe Stellungnahme zu Bauvorhaben mit Tierhaltung (70 % der Eingänge werden innerhalb von 28 Arbeitstagen beantwortet)</li></ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anteil der innerhalb von drei Arbeitstagen überprüften Tierschutzbeschwerden (in %)	80 %	Noch nicht zu ermitteln
Anteil der innerhalb von 28 Tagen abgegebenen Stellungnahmen zu Bauanträgen (in %)	70 %	57,14 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Überprüfung nach Tierschutzbeschwerden	40	62
Ldw. Nutztierhaltungen	2.979	2.931
Gewerbl. Tiertransporteure	52	39
Bauantragsverfahren mit Bezug zur Tierhaltung	90	156



## Teilergebnisrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	957	957	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960.500	0	960.500	1.018.100	57.600	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	1.595	1.495	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.500	0	20.500	11.806	-8.694	
07	Sonstige ordentliche Erträge	20.000	0	20.000	18.322	-1.678	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.001.100</b>	<b>0</b>	<b>1.001.100</b>	<b>1.050.781</b>	<b>49.681</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.158.750	0	-1.158.750	-1.162.087	-3.337	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-16.857	-16.857	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.646	-679	-7.325	-23.587	-16.262	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.605	679	-93.926	-45.504	48.422	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.260.001</b>	<b>0</b>	<b>-1.260.001</b>	<b>-1.248.035</b>	<b>11.965</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-258.901</b>	<b>0</b>	<b>-258.901</b>	<b>-197.255</b>	<b>61.646</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-258.901</b>	<b>0</b>	<b>-258.901</b>	<b>-197.255</b>	<b>61.646</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-258.901</b>	<b>0</b>	<b>-258.901</b>	<b>-197.255</b>	<b>61.646</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960.500	0	960.500	974.556	14.056	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	1.595	1.495	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.500	0	20.500	4	-20.496	
07	Sonstige Einzahlungen	20.000	0	20.000	12.911	-7.089	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.001.100</b>	<b>0</b>	<b>1.001.100</b>	<b>989.066</b>	<b>-12.034</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.158.750	0	-1.158.750	-1.159.465	-715	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-16.770	-16.770	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-94.605	0	-94.605	-33.189	61.416	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.253.355</b>	<b>0</b>	<b>-1.253.355</b>	<b>-1.209.424</b>	<b>43.931</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-252.255</b>	<b>0</b>	<b>-252.255</b>	<b>-220.358</b>	<b>31.897</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-809	-809	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-809</b>	<b>-809</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-809</b>	<b>-809</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-252.255</b>	<b>0</b>	<b>-252.255</b>	<b>-221.167</b>	<b>31.088</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	890	890
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900.000	0	900.000	914.143	14.143
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	1.595	1.495
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.500	0	20.500	11.805	-8.695
07	Sonstige ordentliche Erträge	20.000	0	20.000	18.322	-1.678
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>940.600</b>	<b>0</b>	<b>940.600</b>	<b>946.756</b>	<b>6.156</b>
11	Personalaufwendungen	-891.810	0	-891.810	-904.750	-12.940
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-16.857	-16.857
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.672	-679	-4.351	-13.280	-8.929
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.453	679	-82.774	-37.702	45.072
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-978.935</b>	<b>0</b>	<b>-978.935</b>	<b>-972.589</b>	<b>6.346</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-38.335</b>	<b>0</b>	<b>-38.335</b>	<b>-25.834</b>	<b>12.501</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-38.335</b>	<b>0</b>	<b>-38.335</b>	<b>-25.834</b>	<b>12.501</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-38.335</b>	<b>0</b>	<b>-38.335</b>	<b>-25.834</b>	<b>12.501</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900.000	0	900.000	877.445	-22.555	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	1.595	1.495	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.500	0	20.500	2	-20.498	
07	Sonstige Einzahlungen	20.000	0	20.000	12.911	-7.089	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>940.600</b>	<b>0</b>	<b>940.600</b>	<b>891.954</b>	<b>-48.646</b>	
10	Personalauszahlungen	-891.810	0	-891.810	-902.005	-10.195	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-16.770	-16.770	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-83.453	0	-83.453	-25.381	58.072	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-975.263</b>	<b>0</b>	<b>-975.263</b>	<b>-944.156</b>	<b>31.107</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.663</b>	<b>0</b>	<b>-34.663</b>	<b>-52.202</b>	<b>-17.539</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-809	-809	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-809</b>	<b>-809</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-809</b>	<b>-809</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-34.663</b>	<b>0</b>	<b>-34.663</b>	<b>-53.011</b>	<b>-18.348</b>	

## Investitionen Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-809	809	

# Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Baugenehmigung / Eigentumsrechtliche Bescheinigungen / Denkmalschutz

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 63 - Bauen und Wohnen
<b>Beschreibung</b>	<p>Gesetzliche Aufgaben der unteren und oberen Bauaufsicht, Genehmigungen nach dem Wohneigentumsgesetz, Brandschutzdienststelle und obere Denkmalbehörde</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der städtebaulichen Ordnung (Nutzungsgebiete, Schutz des Außenbereichs, Gestaltung)</li> <li>- Sicherstellung der Nutzbarkeit und Sicherheit baulicher Anlagen</li> <li>- Überprüfung von Bauvorhaben auf Vereinbarkeit mit dem öffentlichen Baurecht</li> <li>- Vorbeugender Brandschutz (Brandschauen, brandschutztechnische Stellungnahmen, wiederkehrende Prüfungen)</li> <li>- Überprüfung der Vereinbarkeit der Veränderung von Grundstücken mit dem öffentlichen Bauordnungsrecht: Teilungsgenehmigungen</li> <li>- Weisungen an die Unteren Denkmalbehörden sowie Prüfungen</li> <li>- Eindeutige Festlegung von Gemeinschafts- und Sondereigentumsanteilen als Grundlage für die Anlegung von Wohnungsgrundbüchern</li> <li>- Ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Durchsetzung öffentlicher Bauvorschriften</li> <li>- Ahndung von Verstößen gegen baurechtliche Bestimmungen (Bußgeldbescheide)</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Sonderbauordnungen, Feuerschutzhilfegesetz, Wohnungseigentumsgesetz, Denkmalschutzgesetz NRW
<b>Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Personen mit Bauabsichten, Nutzer von Räumen besonderer Art und Nutzung</li> <li>- Personen mit der Absicht, Grundstücke oder Eigentumswohnungen zu erwerben bzw. zu veräußern</li> <li>- Untere Denkmalbehörden</li> <li>- Störer im Sinne des Ordnungsrechts, d. h. Personen die unzulässig bauen oder nutzen</li> </ul>
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zügige und abschließende Bearbeitung von baurechtlichen Anträgen und Anfragen, davon 85 % innerhalb von acht Wochen ab Vollständigkeit</li> <li>- Sicherstellung der Beachtung öffentlicher Bauvorschriften durch hinreichend bestimmte Bescheide, mit einer Verlässlichkeit in einer Größenordnung von größer 98 %</li> <li>- Optimierter Personaleinsatz im Verhältnis zu den Gebühreneinnahmen, mit einem Kostendeckungsgrad von größer 100 %</li> <li>- Durchführung einer Kundenbefragung im Jahre 2008 zu Qualität und Bürgerorientierung der Bauaufsicht</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Baugenehmigung:		
Bearbeitungszeit bis 4 Wo. ab Vollständigkeit	50 %	48 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wo. ab Vollständigkeit	85 %	83 %
Anteil erfolgreicher Klagen gegen Ablehnungsbescheide	< 1,5 %	5,71 % (= 2 Klagen)
Anteil erfolgreicher Klagen Dritter gegen Baugenehmigungen oder Vorbescheide	< 1,5 %	0 %
Ausgabendeckungsgrad Personalkosten (nur) untere Bauaufsicht zu Gebühreneinnahmen	100 %	107,91 %
Durchführung Kundenbefragung	ja	-
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der zugelassenen Vorhaben	1.200	1.109
davon Nachträge und vorübergehende Nutzungsänderungen	220	209
Anzahl abgelehnter Vorhaben	70	35
Zahl der Ordnungsverfügungen	90	61
Zahl der Bußgeldbescheide	10	3

## **Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Baugenehmigung / Eigentumsrechtliche Bescheinigungen / Denkmalschutz**

Kreishaushalt

Anzahl sämtlicher Klagen gegen Entscheidungen	50	38
Wiederkehrende Prüfungen im Bereich untere Bauaufsicht für Objekte, die einer wiederkehrenden Prüfung zwischen 3 und 5 Jahren unterliegen	25 (von 101)	1
Begleitung von Brandschauen	25	35
Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren und SachverständigenVO	770	621
Bescheinigungen n. d. WEG	65	45
Bearbeitete Teilungsanträge	80	108

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	66	66	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.500	0	60.500	103.957	43.457	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>60.500</b>	<b>0</b>	<b>60.500</b>	<b>104.025</b>	<b>43.525</b>	
11	Personalaufwendungen	-266.940	0	-266.940	-257.337	9.603	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.974	0	-2.974	-10.307	-7.333	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.152	0	-11.152	-7.802	3.350	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-281.066</b>	<b>0</b>	<b>-281.066</b>	<b>-275.446</b>	<b>5.620</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-220.566</b>	<b>0</b>	<b>-220.566</b>	<b>-171.421</b>	<b>49.145</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-220.566</b>	<b>0</b>	<b>-220.566</b>	<b>-171.421</b>	<b>49.145</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-220.566</b>	<b>0</b>	<b>-220.566</b>	<b>-171.421</b>	<b>49.145</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	



## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.500	0	60.500	97.110	36.610	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>60.500</b>	<b>0</b>	<b>60.500</b>	<b>97.112</b>	<b>36.612</b>	
10	Personalauszahlungen	-266.940	0	-266.940	-257.460	9.480	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-11.152	0	-11.152	-7.808	3.343	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-278.092</b>	<b>0</b>	<b>-278.092</b>	<b>-265.268</b>	<b>12.824</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-217.592</b>	<b>0</b>	<b>-217.592</b>	<b>-168.156</b>	<b>49.436</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-217.592</b>	<b>0</b>	<b>-217.592</b>	<b>-168.156</b>	<b>49.436</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 63.02.01 Förderung von Wohnraum

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 63 - Bauen und Wohnen
<b>Beschreibung</b>	Förderung von Wohnraum durch die Bewilligung von zinsgünstigen Landesdarlehen <u>Zugehörige Leistungen:</u> Bewilligung von Darlehen - für die Neuschaffung, den Ersterwerb und den Erwerb von Eigenheimen und selbst genutzten Eigentumswohnungen - für die Neuschaffung von Mietwohnungen - für die Neuschaffung von Gruppenwohnungen und Pflegewohnplätzen - für Baumaßnahmen im Zusammenhang mit einer Schwerbehinderung - für die Neuschaffung von Wohnheimen für Behinderte - für die bauliche Anpassung und Modernisierung von bestehenden Altenwohn- und Pflegeheimen - zur Reduzierung von Barrieren im Wohnungsbestand - zur Verbesserung der Energieeffizienz im preisgebundenen Wohnungsbestand
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wohnraumförderungsgesetz, Wohnungsbauförderungsgesetz, Wohnraumförderungsbestimmungen NRW, Richtlinien zur Förderung von investiven Maßnahmen im Bestand NRW, Bestimmungen zur Förderung von Wohnraum für Menschen mit Behinderung NRW
<b>Zielgruppen</b>	Familien mit Kindern und geringem Einkommen, Wohnungsbaugesellschaften, Bauinvestoren, Schwerbehinderte, Träger von Behindertenwohnheimen, Träger von Altenwohn- und Pflegeheimen, Eigentümer von selbst genutzten und von vermieteten Wohnungen
<b>Ziele</b>	Abschließende Bearbeitung von 85 % der bewilligungsfähigen Förderanträge innerhalb eines Zeitraumes von vier Monaten ab Antragseingang und gleichzeitig von 85 % der bewilligungsfähigen Förderanträge innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Bewilligungen innerhalb von vier Monaten ab Antragstellung	85 %	87 %
Bewilligungen innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen	85 %	91 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anträge selbst genutztes Wohneigentum	120	148
Anträge Mietwohngebäude	10	31
Anträge Behindertenwohnheime	1	1
Anträge Reduzierung von Barrieren	10	12

# Produktbeschreibung Produkt 63.02.02 Kontrolle der Wohnungsbindung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 63 - Bauen und Wohnen
<b>Beschreibung</b>	<p>Aufgaben im Zusammenhang mit der Sicherung der Zweckbestimmung von Wohnungen, die im Rahmen der sozialen Wohnraumförderung mit Darlehen des Landes gefördert werden.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kontrolle der Belegung der geförderten Wohnungen (Führung einer Datenbank, Durchführung von örtlichen Kontrollen, Abgleich mit Meldedaten etc.)</li> <li>- Erteilung von Bezugsberechtigungen (Wohnberechtigungsbescheinigungen/Freistellungen)</li> <li>- Überprüfung bzw. Ermittlung preisrechtlich zulässiger Mieten (Kostenmiete, Vergleichsmiete)</li> <li>- Genehmigung neuer Durchschnittsmieten (z. B. nach Bildung von Wohnungseigentum)</li> <li>- Erteilung von Zustimmungen zu Wertverbesserungen im Zusammenhang mit Modernisierungsmaßnahmen (einschl. Überprüfung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen)</li> <li>- Ergreifung von Maßnahmen auf der Grundlage des Wohnungsbindungsrechts (einschließlich Ahndung von Verstößen durch Geldleistungen und Bußgelder)</li> <li>- Erteilung von wohnungsrechtlichen Genehmigungen (u. a. Nichtvermietung/Zweckentfremdung/Ausbau von Zubehörräumen etc.)</li> <li>- Erteilung von wohnungsbindungsrechtlichen Auskünften zu einzelnen Wohnungen</li> <li>- Erteilung von Bescheinigungen über die Beendigung der Eigenschaft „öffentlich gefördert“</li> <li>- Erteilung von Bescheinigungen über die Einhaltung der Einkommensgrenze zur Beantragung einer Zinssenkung bei der Wohnungsbauförderungsanstalt (Wfa) oder zur Auszahlung von Aufwendungsdarlehen bei der Wfa</li> <li>- Erstellung von Statistiken für die Wohnungsbauförderungsanstalt</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wohnungsbindungsgesetz, Richtlinien über die Erfassung und Kontrolle von Sozialwohnungen, II. Berechnungsverordnung, Neubaumietenverordnung, 1. ZinsVO, Wohnraumförderungsgesetz, Einkommensprüfungserlass
<b>Zielgruppen</b>	Eigentümer und Mieter von geförderten Wohnungen, Wohnungsbauförderungsanstalt NRW
<b>Ziele</b>	Abschließende Bearbeitung von 85 % der bewilligungsfähigen Anträge auf Erteilung von Bezugsberechtigungen (Wohnberechtigungsbescheinigungen/Freistellungen) innerhalb von zwei Wochen

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Antragstellung	85 %	91 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Zu verwaltende Wohnungen	2.900	2.926
Bezugsberechtigungen (WBS u. a)	350	304
Wohnungsrechtliche Bescheinigungen	250	262
Kontrollen (vor Ort sowie aufgrund von Veränderungsmitteilungen der Meldeämter)	900	1.073
Festgestellte Verstöße	50	39

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.077	0	160.077	177.494	17.417	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.863.830	0	8.863.830	8.385.862	-477.968	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.610	0	5.610	6.321	711	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	518.750	0	518.750	574.937	56.187	
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.000	0	15.000	25.767	10.767	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.563.267</b>	<b>0</b>	<b>9.563.267</b>	<b>9.170.383</b>	<b>-392.884</b>	
11	Personalaufwendungen	-2.096.871	0	-2.096.871	-2.154.054	-57.183	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.660	0	-167.660	-148.212	19.448	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.871	-149	-11.020	-34.830	-23.810	
15	Transferaufwendungen	-61.400	0	-61.400	-55.674	5.726	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.865.430	149	-8.865.281	-8.495.636	369.645	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-11.202.232</b>	<b>0</b>	<b>-11.202.232</b>	<b>-10.888.406</b>	<b>313.826</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.638.965</b>	<b>0</b>	<b>-1.638.965</b>	<b>-1.718.023</b>	<b>-79.058</b>	
19	Finanzerträge	78.587	0	78.587	223.630	145.043	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>78.587</b>	<b>0</b>	<b>78.587</b>	<b>223.630</b>	<b>145.043</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.560.378</b>	<b>0</b>	<b>-1.560.378</b>	<b>-1.494.393</b>	<b>65.985</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.560.378</b>	<b>0</b>	<b>-1.560.378</b>	<b>-1.494.393</b>	<b>65.985</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.400	0	21.400	45.944	24.544	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.863.830	0	8.863.830	8.335.025	-528.805	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.610	0	5.610	6.321	711	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	518.750	0	518.750	882.460	363.710	
07	Sonstige Einzahlungen	15.000	0	15.000	11.563	-3.437	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.846	0	18.846	159.245	140.399	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.443.436</b>	<b>0</b>	<b>9.443.436</b>	<b>9.440.558</b>	<b>-2.878</b>	
10	Personalauszahlungen	-2.096.871	0	-2.096.871	-2.156.383	-59.512	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.887.096	0	-1.887.096	-1.452.267	434.829	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-61.400	0	-61.400	-55.674	5.726	
15	Sonstige Auszahlungen	-8.923.981	0	-8.923.981	-7.914.308	1.009.673	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.969.348</b>	<b>0</b>	<b>-12.969.348</b>	<b>-11.578.633</b>	<b>1.390.715</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.525.912</b>	<b>0</b>	<b>-3.525.912</b>	<b>-2.138.075</b>	<b>1.387.837</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.000	0	-4.000	-767	3.233	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-767</b>	<b>3.233</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-767</b>	<b>3.233</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-3.529.912</b>	<b>0</b>	<b>-3.529.912</b>	<b>-2.138.842</b>	<b>1.391.070</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.677	0	138.677	144.014	5.337	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.793.830	0	8.793.830	8.245.241	-548.589	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.100	0	5.100	6.321	1.221	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.870	0	336.870	353.623	16.753	
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.000	0	10.000	13.848	3.848	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.284.477</b>	<b>0</b>	<b>9.284.477</b>	<b>8.763.047</b>	<b>-521.430</b>	
11	Personalaufwendungen	-792.667	0	-792.667	-813.742	-21.075	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.660	0	-110.660	-144.237	-33.577	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.686	0	-3.686	-27.494	-23.808	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.624.577	0	-8.624.577	-8.271.676	352.901	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.531.590</b>	<b>0</b>	<b>-9.531.590</b>	<b>-9.257.149</b>	<b>274.441</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-247.113</b>	<b>0</b>	<b>-247.113</b>	<b>-494.102</b>	<b>-246.989</b>	
19	Finanzerträge	68.587	0	68.587	210.644	142.057	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>68.587</b>	<b>0</b>	<b>68.587</b>	<b>210.644</b>	<b>142.057</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-178.526</b>	<b>0</b>	<b>-178.526</b>	<b>-283.458</b>	<b>-104.932</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-178.526</b>	<b>0</b>	<b>-178.526</b>	<b>-283.458</b>	<b>-104.932</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.793.830	0	8.793.830	8.197.406	-596.424	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.100	0	5.100	6.321	1.221	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	336.870	0	336.870	689.309	352.439	
07	Sonstige Einzahlungen	10.000	0	10.000	6.828	-3.172	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.846	0	8.846	146.393	137.547	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.154.646</b>	<b>0</b>	<b>9.154.646</b>	<b>9.046.258</b>	<b>-108.388</b>	
10	Personalauszahlungen	-792.667	0	-792.667	-812.478	-19.811	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.787.390	0	-1.787.390	-1.411.583	375.807	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-8.624.577	0	-8.624.577	-7.695.885	928.692	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.204.634</b>	<b>0</b>	<b>-11.204.634</b>	<b>-9.919.946</b>	<b>1.284.688</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.049.988</b>	<b>0</b>	<b>-2.049.988</b>	<b>-873.688</b>	<b>1.176.300</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.000	0	-4.000	-336	3.664	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-336</b>	<b>3.664</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-336</b>	<b>3.664</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.053.988</b>	<b>0</b>	<b>-2.053.988</b>	<b>-874.023</b>	<b>1.179.965</b>	

## Investitionen Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	-4.000	0	-4.000	-336	-3.664	



# Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Gewerblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 70 - Umwelt
<b>Beschreibung</b>	<p>Überwachung und Beratung von Gewerbe- und Industriebetrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden, sowie Genehmigung von umweltrelevanten Anlagen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz und dem Wasserhaushaltsgesetz.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prüfung, Überwachung, Genehmigung von Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen</li> <li>- Genehmigungen (Indirekteinleiter, Eignungsfeststellung)</li> <li>- Prüfung, Überwachung, Genehmigung von Anlagen aus immissionsschutzrechtlicher Sicht</li> <li>- Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren</li> <li>- kleiner Immissionsschutz</li> <li>- Überwachung der Abfall-/Verwertungsanlagen</li> <li>- Kontrolle der gewerblichen Abfallbeseitigung inkl. Beratung</li> <li>- Schadensbeseitigung bei Öl-/Giftalarmen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- und Landes-Immissionsschutzgesetze und Verordnungen, Kreislaufwirtschaft- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz
<b>Zielgruppen</b>	Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürger
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- jährliche Überprüfung der gewerblichen Anlagen</li> <li>- Erfassung der überwachungspflichtigen VAWS-Anlagen</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Grad der Beanstandung	60 %	
Kontrollquote	10 %	
Erfassungsquote	100 %	100 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Erfasste Anlagen nach VAWS	18.000	21.568
Genehmigte gewerbl. BImSch-Anlagen	ca. 150	ca. 150
Gewerbl. Betriebe	ca. 1.500	ca. 1.500
Kontrollen nach dem VAWS	250	493
Kontrollen nach dem Abfallrecht	80	110

# Produktbeschreibung Produkt 70.01.02 Landwirtschaftlicher Umweltschutz

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 70 - Umwelt
<b>Beschreibung</b>	Überwachung und Beratung von landwirtschaftlichen Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden, sowie Genehmigung von umweltrelevanten Anlagen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz und dem Wasserhaushaltsgesetz <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prüfung, Überprüfung, Genehmigung von Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen</li> <li>- Genehmigungen (Indirekteinleiter, Eignungsfeststellung)</li> <li>- Prüfung, Überwachung, Genehmigung von Anlagen aus immissionsschutzrechtlicher Sicht</li> <li>- Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter aus Sicht des Wasser-, Abfallrechts und Immissionsschutzes</li> <li>- Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren</li> <li>- kleiner Immissionsschutz</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- und Landesimmissionsschutzgesetze und Verordnungen
<b>Zielgruppen</b>	Landwirtschaft, Kommunen, Bürger
<b>Ziele</b>	- jährliche Reduzierung der Beanstandungsquote durch Kontroll- und Beratungstätigkeit

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Grad der Beanstandung	80 %	
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Landwirtschaftl. Betriebe	ca. 2.600	ca. 2.600
BImSch-Betriebe	ca. 200	ca. 150
Überwachung/Kontrollen	50	

# Produktbeschreibung Produkt 70.01.03 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 70 - Umwelt
<b>Beschreibung</b>	<p>Der Kreis Coesfeld hat das operative Geschäft der Abfallentsorgung inkl. dem Betrieb und der Nachsorge der Deponien sowie der technischen Einrichtungen auf die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und die Deponiebewirtschaftungsgesellschaft übertragen.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Planung, Bau und Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen</li><li>- Bereitstellung von Entsorgungsanlagen durch die Beauftragung Dritter</li><li>- Durchführung sonstiger abfallwirtschaftlicher Maßnahmen</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz NRW
<b>Zielgruppen</b>	Bewohner des Kreises Coesfeld
<b>Ziele</b>	<p>Langfristige Sicherstellung einer geordneten Abfallentsorgung im Kreis Coesfeld bei möglichst sparsamem Mitteleinsatz.</p> <p>Kennzahlen und Grundzahlen zur Zielerreichung werden hier nicht festgelegt. Einzelheiten ergeben sich aus den gesonderten Kreistagsvorlagen und -beschlüssen (Gebührensatzung, Abfallstatistik, etc.).</p>

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.400	0	21.400	33.100	11.700	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	14.506	4.506	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	510	0	510	0	-510	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.920	0	128.920	169.818	40.898	
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	0	2.000	9.748	7.748	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>162.830</b>	<b>0</b>	<b>162.830</b>	<b>227.173</b>	<b>64.343</b>	
11	Personalaufwendungen	-678.135	0	-678.135	-698.974	-20.839	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.000	0	-57.000	-3.975	53.025	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.469	-149	-3.618	-3.582	36	
15	Transferaufwendungen	-46.000	0	-46.000	-41.073	4.927	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-192.595	149	-192.446	-180.992	11.454	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-977.199</b>	<b>0</b>	<b>-977.199</b>	<b>-928.596</b>	<b>48.603</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-814.369</b>	<b>0</b>	<b>-814.369</b>	<b>-701.423</b>	<b>112.945</b>	
19	Finanzerträge	10.000	0	10.000	12.986	2.986	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>12.986</b>	<b>2.986</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-804.369</b>	<b>0</b>	<b>-804.369</b>	<b>-688.438</b>	<b>115.931</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-804.369</b>	<b>0</b>	<b>-804.369</b>	<b>-688.438</b>	<b>115.931</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.400	0	21.400	45.944	24.544	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	15.248	5.248	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	510	0	510	0	-510	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	128.920	0	128.920	141.295	12.375	
07	Sonstige Einzahlungen	2.000	0	2.000	2.835	835	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.000	0	10.000	12.851	2.851	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>172.830</b>	<b>0</b>	<b>172.830</b>	<b>218.173</b>	<b>45.343</b>	
10	Personalauszahlungen	-678.135	0	-678.135	-701.630	-23.495	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.706	0	-99.706	-40.684	59.022	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-46.000	0	-46.000	-41.073	4.927	
15	Sonstige Auszahlungen	-251.146	0	-251.146	-181.195	69.950	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.074.987</b>	<b>0</b>	<b>-1.074.987</b>	<b>-964.582</b>	<b>110.405</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-902.157</b>	<b>0</b>	<b>-902.157</b>	<b>-746.408</b>	<b>155.748</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-432	-432	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-432</b>	<b>-432</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-432</b>	<b>-432</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-902.157</b>	<b>0</b>	<b>-902.157</b>	<b>-746.840</b>	<b>155.317</b>	

## Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-432	432	

# Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 70 - Umwelt
<b>Beschreibung</b>	Naturschutz und Landschaftspflege, Biotop- und Artenschutz durch Maßnahmen des Vertragsnaturschutzes im Rahmen der Eingriffsregelung sowie im Rahmen ordnungsbehördlichen Handelns. <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Durchführung von Maßnahmen des Biotopschutzes und der Landschaftspflege in kreiseigenen Gebieten bzw. nach LG geschützten Gebieten - Durchführung von Schutzausweisungsverfahren - Biotoperfassung und Kartierung, Biotopmanagement-Landesförderprogramme - Allgemeiner Tierschutz (z. B. Gehegegenehmigungen) und besonderer Artenschutz
<b>Auftragsgrundlage</b>	Landschaftsgesetz NRW, Baugesetzbuch, Abgrabungsgesetz, Washingtoner Artenschutzabkommen, Bundesartenschutzverordnung, EG-Vogelschutzrichtlinien, Bundesnaturschutzgesetz
<b>Zielgruppen</b>	Landschaftsnutzer, Halter und Händler von Pflanzen und Tieren der besonders geschützten Arten/allgemein geschützter Arten
<b>Ziele</b>	- Zeitnahe Realisierung der Ausgleichsmaßnahmen - Regelmäßige Überwachung des Handels/der Halter geschützter Arten (alle 5 Jahre) - Zeitnahe Fortschreibung der Maßnahmenkonzepte

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Umsetzung von Ausgleichsmaßnahmen nach einem Jahr	80 %	80 %
Durchführung von Kontrollen im Bereich Artenschutz (Handel/Halter)	20 %	-
Maßnahmenkonzept für jedes Gebiet vorhanden und nicht älter als 5 Jahre	Ja	-
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Artenschutz (Genehmigungen)	200	365
Überwachung/Kontrollen LG (Eingriffsregelung, Artenschutz, ND)	600	620
Kontrollen nach CC, Vertragsnaturschutz	110	90
Pflege und Entwicklungsmaßnahmen in Schutzgebieten	20	21

# Produktbeschreibung Produkt 70.02.02 Landschaftsplanung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 70 - Umwelt
<b>Beschreibung</b>	Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben zur flächendeckenden Landschaftsbeplanung im baurechtlichen Außenbereich. <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Aufstellung von Landschaftsplänen, flächendeckend für den baulichen Außenbereich im Kreis Coesfeld - Umsetzung/Durchführung rechtskräftiger Landschaftspläne
<b>Auftragsgrundlage</b>	Landschaftsgesetz NRW
<b>Zielgruppen</b>	Alle Landschaftsnutzer
<b>Ziele</b>	- Aufstellung der noch ausstehenden 4 Landschaftspläne bis 2016 im 2- Jahres-Rhythmus - Umsetzung der Landschaftspläne auf Grundlage des Kooperationsprinzips

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Umsetzung der Festsetzungen in den Landschaftsplänen pro Jahr	5 %	-
Beschlussfassung für die Aufstellung von Landschaftsplänen	0	0
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Landschaftplanung, rechtskräftig	7	7
Noch nicht umgesetzte Festsetzungen in Landschaftsplänen		
KULAP-Verträge	85	99



# Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 70 - Umwelt
<b>Beschreibung</b>	Umsetzung der gesetzlichen Aufgaben zum Bodenschutz nach dem Bundesbodenschutzgesetz <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Erfassung, Bewertung und Sanierung von Bodenbelastungen/Altlasten zur Abwehr von Gefahren</li><li>- Führung des Altlastenkatasters</li><li>- Erfassung, Bewertung von schädlichen Bodenveränderungen</li><li>- Vertragsnaturschutz zur Erosionsbekämpfung</li><li>- Stellungnahmen zu Planungen Dritter</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Bodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz, Bodenschutz- und AltlastenVO, Ordnungsbehördengesetz
<b>Zielgruppen</b>	Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürger
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Untersuchung der Altlastenverdachtsflächen</li><li>- Sanierung der Altlastenflächen</li></ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Durchführung von Gefährdungsabschätzungen	10	9
abgeschlossene Sanierungen	59	91
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Verdachtsflächen	195	192
Sanierte Flächen	57	91
Laufende Sanierungen	17	18
Überwachungspflichtige Flächen	32	32

# Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 70 - Umwelt
<b>Beschreibung</b>	Koordination der Beteiligungsverfahren im Umweltbereich (Bauleitplanung, Bauantragsverfahren, etc.) <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Koordination der Genehmigungsverfahren nach dem BImSch-Gesetz</li> <li>- Aufbereitung und Erarbeitung digitaler Umweltinformationen zu Themenkarten für den internen und externen Gebrauch</li> <li>- Aufbau und Pflege eines internetgestützten Umweltinformationssystems</li> <li>- Aufbereitung und Abwicklung von Bürgeranfragen nach dem UIG</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Bundesimmissionsschutzgesetz, Baugesetzbuch, Umweltinformationsgesetz
<b>Zielgruppen</b>	Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürger
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung eines zügigen Umlauf- und Genehmigungsverfahrens</li> <li>- Pflege und Ausbau des GIS-Portals</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Abwicklung der Beteiligungsverfahren innerhalb von 4 Wochen (ausgenommen Verfahren nach BImSchG)	80 %	-
Abwicklung der Planverfahren nach BImSchG innerhalb der gesetzl. Vorgaben (nach Vollständigkeitsprüfung)	100 %	-
Ausbau GIS-Portal	ja	ja
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Bauantragsverfahren	550	739
Bauleitplanungen	100	102
BImSchG-Genehmigungsverfahren	70	-

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	380	380	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000	0	60.000	126.115	66.115	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.960	0	52.960	51.496	-1.464	
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	0	3.000	2.172	-828	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>115.960</b>	<b>0</b>	<b>115.960</b>	<b>180.163</b>	<b>64.203</b>	
11	Personalaufwendungen	-626.069	0	-626.069	-641.337	-15.268	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.716	0	-3.716	-3.755	-39	
15	Transferaufwendungen	-15.400	0	-15.400	-14.601	799	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.258	0	-48.258	-42.968	5.291	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-693.443</b>	<b>0</b>	<b>-693.443</b>	<b>-702.661</b>	<b>-9.218</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-577.483</b>	<b>0</b>	<b>-577.483</b>	<b>-522.498</b>	<b>54.985</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-577.483</b>	<b>0</b>	<b>-577.483</b>	<b>-522.498</b>	<b>54.985</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-577.483</b>	<b>0</b>	<b>-577.483</b>	<b>-522.498</b>	<b>54.985</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.000	0	60.000	122.371	62.371	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	52.960	0	52.960	51.856	-1.104	
07	Sonstige Einzahlungen	3.000	0	3.000	1.900	-1.100	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.960</b>	<b>0</b>	<b>115.960</b>	<b>176.126</b>	<b>60.166</b>	
10	Personalauszahlungen	-626.069	0	-626.069	-642.276	-16.207	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-15.400	0	-15.400	-14.601	799	
15	Sonstige Auszahlungen	-48.258	0	-48.258	-37.228	11.030	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-689.727</b>	<b>0</b>	<b>-689.727</b>	<b>-694.105</b>	<b>-4.378</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-573.767</b>	<b>0</b>	<b>-573.767</b>	<b>-517.979</b>	<b>55.788</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-573.767</b>	<b>0</b>	<b>-573.767</b>	<b>-517.979</b>	<b>55.788</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 70 - Umwelt
<b>Beschreibung</b>	Sicherstellung der ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung im Kreis Coesfeld <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Regelung der Abwasserbeseitigungspflicht - Genehmigung von Abwasseranlagen und -einleitungen - Überwachung der Anlagen
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz
<b>Ziele</b>	- Sanierung der noch ausstehenden 1.200 Kleinkläranlagen innerhalb von 6 Jahren - regelmäßige Überwachung der Kleinkläranlagen im 10-Jahresrhythmus

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Sanierung von Kleinkläranlagen	200	175
Überwachung der genehmigten/sanierten Kleinkläranlagen	10 %	-
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Kleinkläranlagen	4.793	4.793
Niederschlagswassereinleitungen		1.685

# Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 70 - Umwelt
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erhalt und Entwicklung der Fließgewässer</li> <li>- Hochwasserschutz</li> <li><u>Zugehörige Leistungen:</u></li> <li>- Erteilung von Erlaubnissen/Bewilligungen zur Gewässerbenutzung</li> <li>- Durchführung von Planungsgenehmigungs-/Feststellungsverfahren</li> <li>- Aufsicht über Wasser-/Bodenverbände</li> <li>- Hochwasserschutz</li> <li>- Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter</li> <li>- Überwachung der Gewässer, Gewässerkontrollen allgemein</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Wasserverbandsgesetz
<b>Zielgruppen</b>	Städte und Gemeinden, Verbände, Gewerbe, Landwirtschaft
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- langfristige Sicherstellung eines guten ökologischen/chemischen Zustandes bzw. eines guten ökologischen Potentials der Wasserkörper gem WRRL durch <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Umsetzung von Pilotvorhaben im Kooperationsverhältnis und</li> <li>b) Beratung in Richtung ökologische Unterhaltung</li> </ul> </li> <li>- zeitnahe Entscheidung über Anträge auf wasserrechtliche Erlaubnisse</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Umsetzung von exemplarischen Maßnahmen zur Gewässerverbesserung in Kooperation mit Wasser- und Bodenverbänden sowie mit der Landwirtschaft	2	-
Entscheidung über Anträge auf wasserrechtl. Erlaubnisse innerhalb von 4 Wochen	90 %	-
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Grundwassererlaubnisse	2.054	2.000
Erlaubnisse nach § 99 LWG	100	89
Gewässerlänge	2.500	2.500
Verbände	16	16

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 40 Schule und Bildung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318.663	0	318.663	565.186	246.523	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.750	0	51.750	61.774	10.024	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.500	0	43.500	41.657	-1.843	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	38.938	38.938	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>413.913</b>	<b>0</b>	<b>413.913</b>	<b>707.556</b>	<b>293.643</b>	
11	Personalaufwendungen	-848.429	0	-848.429	-814.443	33.986	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.401.872	0	-2.401.872	-2.520.530	-118.658	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-890.208	-153	-890.361	-1.161.053	-270.692	
15	Transferaufwendungen	-596.791	0	-596.791	-484.865	111.926	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-615.728	153	-615.574	-364.171	251.404	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.353.028</b>	<b>0</b>	<b>-5.353.028</b>	<b>-5.345.061</b>	<b>7.967</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.939.115</b>	<b>0</b>	<b>-4.939.115</b>	<b>-4.637.505</b>	<b>301.610</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.939.115</b>	<b>0</b>	<b>-4.939.115</b>	<b>-4.637.505</b>	<b>301.610</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.939.115</b>	<b>0</b>	<b>-4.939.115</b>	<b>-4.637.505</b>	<b>301.610</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 40 Schule und Bildung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	26.070	26.070	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.750	0	51.750	60.079	8.329	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.500	0	43.500	40.165	-3.335	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	14.272	14.272	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>95.250</b>	<b>0</b>	<b>95.250</b>	<b>140.586</b>	<b>45.336</b>	
10	Personalauszahlungen	-848.429	0	-848.429	-813.796	34.633	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.658.500	0	-2.658.500	-2.442.708	215.792	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-552.308	0	-552.308	-439.051	113.257	
15	Sonstige Auszahlungen	-626.291	0	-626.291	-352.704	273.587	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.685.528</b>	<b>0</b>	<b>-4.685.528</b>	<b>-4.048.259</b>	<b>637.269</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.590.278</b>	<b>0</b>	<b>-4.590.278</b>	<b>-3.907.672</b>	<b>682.606</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	3.640	3.640	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	9.706	9.706	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.346</b>	<b>13.346</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-499.990	0	-499.990	-382.199	117.791	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-499.990</b>	<b>0</b>	<b>-499.990</b>	<b>-382.199</b>	<b>117.791</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-499.990</b>	<b>0</b>	<b>-499.990</b>	<b>-368.853</b>	<b>131.137</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-5.090.268</b>	<b>0</b>	<b>-5.090.268</b>	<b>-4.276.526</b>	<b>813.742</b>	



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314.485	0	314.485	546.410	231.925	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.750	0	51.750	59.442	7.692	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.500	0	43.500	33.917	-9.583	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	37.706	37.706	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>409.735</b>	<b>0</b>	<b>409.735</b>	<b>677.474</b>	<b>267.739</b>	
11	Personalaufwendungen	-438.826	0	-438.826	-456.115	-17.289	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-865.872	0	-865.872	-1.007.396	-141.524	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-865.207	0	-865.207	-1.135.957	-270.750	
15	Transferaufwendungen	-559.483	0	-559.483	-468.691	90.792	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-593.381	0	-593.381	-344.940	248.441	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.322.769</b>	<b>0</b>	<b>-3.322.769</b>	<b>-3.413.100</b>	<b>-90.331</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.913.034</b>	<b>0</b>	<b>-2.913.034</b>	<b>-2.735.625</b>	<b>177.409</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.913.034</b>	<b>0</b>	<b>-2.913.034</b>	<b>-2.735.625</b>	<b>177.409</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.913.034</b>	<b>0</b>	<b>-2.913.034</b>	<b>-2.735.625</b>	<b>177.409</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	15.750	15.750	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.750	0	51.750	58.945	7.195	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.500	0	43.500	33.024	-10.476	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	13.664	13.664	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>95.250</b>	<b>0</b>	<b>95.250</b>	<b>121.384</b>	<b>26.134</b>	
10	Personalauszahlungen	-438.826	0	-438.826	-454.539	-15.713	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-889.500	0	-889.500	-961.807	-72.307	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-515.000	0	-515.000	-433.197	81.802	
15	Sonstige Auszahlungen	-602.454	0	-602.454	-333.461	268.994	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.445.780</b>	<b>0</b>	<b>-2.445.780</b>	<b>-2.183.005</b>	<b>262.776</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.350.530</b>	<b>0</b>	<b>-2.350.530</b>	<b>-2.061.621</b>	<b>288.909</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	9.706	9.706	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.706</b>	<b>9.706</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-475.990	0	-475.990	-367.460	108.530	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-475.990</b>	<b>0</b>	<b>-475.990</b>	<b>-367.460</b>	<b>108.530</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-475.990</b>	<b>0</b>	<b>-475.990</b>	<b>-357.754</b>	<b>118.236</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.826.520</b>	<b>0</b>	<b>-2.826.520</b>	<b>-2.419.375</b>	<b>407.145</b>	

## Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Fortschrei- bungen</b>	<b>Fortgesch. Ansatz 2008</b>	<b>Ist- Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz / Ist</b>	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	-474.190	0	-474.190	-353.773	-120.417	

# Produktbeschreibung Produkt 40.01.01 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an Berufskollegs

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 40 - Schule und Bildung
<b>Beschreibung</b>	Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Schulentwicklungsplanung</li> <li>- Bildung von Kreis- und Bezirksfachklassen (Berufsschule)</li> <li>- Errichtung von Bildungsgängen</li> <li>- Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate</li> <li>- Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel</li> <li>- Umsetzung der Budgetvereinbarung mit den Berufskollegs</li> <li>- Bereitstellung von Sportanlagen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages
<b>Zielgruppen</b>	Schülerinnen und Schüler, Schulen
<b>Ziele</b>	Erstellung einer Schülerzahlprognose als Planungs- und Steuerungsgrundlage

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Berichte über die Schülerzahlentwicklung und den Raumbedarf	1	1
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Zahl der Schüler/innen	6.442	6.442

# Produktbeschreibung Produkt 40.01.02 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an Förderschulen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 40 - Schule und Bildung
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wahrnehmung der Schulträgerschaft für die Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung) und die Peter-Pan-Schule in Dülmen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung)</li> <li>- Beteiligung an den Kosten für den Betrieb der Ersatzschulen Haus Hall in Gescher und Maximilian-Kolbe-Schule in Nordkirchen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung)</li> </ul> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Schulentwicklungsplanung</li> <li>- Errichtung und Fortführung von Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung und mit dem Förderschwerpunkt Sprache</li> <li>- Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate</li> <li>- Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel</li> <li>- Gewährung von Betriebskostenzuschüssen an Träger privater Ersatzschulen:             <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bischöfliches Erziehungs- und Pflegeheim Haus Hall (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung Nordkirchen)</li> <li>- Vestische Caritas-Kliniken GmbH Münster (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Nordkirchen)</li> </ul> </li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages und Verträge
<b>Zielgruppen</b>	Schülerinnen und Schüler, Schulen
<b>Ziele</b>	Erstellung von Berichten über die Schülerzahlentwicklung an den Förderschulen des Kreises Coesfeld als Planungs- und Steuerungsgrundlage

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Berichte über die Schülerzahlentwicklung	1	0
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	191	191
Zahl der Schüler/innen Astrid-Lindgren-Schule *1)	81	81
*1) ohne Martinistift		

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	19	19
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	2.333	2.333
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	7.636	7.636
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	169	169
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.158</b>	<b>10.158</b>
11	Personalaufwendungen	-52.004	0	-52.004	-51.597	407
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.536.000	0	-1.536.000	-1.512.260	23.740
14	Bilanzielle Abschreibungen	-645	0	-645	-557	88
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-825	0	-825	-1.497	-672
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.589.474</b>	<b>0</b>	<b>-1.589.474</b>	<b>-1.565.911</b>	<b>23.563</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.589.474</b>	<b>0</b>	<b>-1.589.474</b>	<b>-1.555.754</b>	<b>33.720</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.589.474</b>	<b>0</b>	<b>-1.589.474</b>	<b>-1.555.754</b>	<b>33.720</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.589.474</b>	<b>0</b>	<b>-1.589.474</b>	<b>-1.555.754</b>	<b>33.720</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.134	1.134	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	7.037	7.037	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.171</b>	<b>8.171</b>	
10	Personalauszahlungen	-52.004	0	-52.004	-51.817	187	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.769.000	0	-1.769.000	-1.480.680	288.320	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-825	0	-825	-1.525	-700	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.821.829</b>	<b>0</b>	<b>-1.821.829</b>	<b>-1.534.022</b>	<b>287.806</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.821.829</b>	<b>0</b>	<b>-1.821.829</b>	<b>-1.525.851</b>	<b>295.977</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.821.829</b>	<b>0</b>	<b>-1.821.829</b>	<b>-1.525.851</b>	<b>295.977</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 40.02.01 Schülerbeförderung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 40 - Schule und Bildung
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Übernahme von Schülerfahrkosten, die beim Besuch der Berufskollegs in Trägerschaft des Kreises entstehen, im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche</li><li>- Übernahme der Schülerfahrkosten und Organisation der Beförderung zu den Förderschulen in Trägerschaft des Kreises, im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche</li></ul> <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Bereitstellung von Schulwegjahreskarten</li><li>- Bewilligung und Abrechnung von Erstattungsanträgen für Schul- und Praktikumsbesuch</li><li>- Organisation und Abwicklung des Schülerspezialverkehrs</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 97 Schulgesetz i.V.m. der Schülerfahrkostenverordnung
<b>Zielgruppen</b>	Schülerinnen und Schüler bzw. deren Erziehungsberechtigte
<b>Ziele</b>	Beförderung der Schüler/innen der Förderschulen pünktlich zum Unterrichtsbeginn und nach Unterrichtsende in einer maximalen Fahrzeit von 60 Minuten für den einfachen Schulweg.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)	97 %	97,6 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)	204	209



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.178	0	4.178	15.233	11.055	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	101	101	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.063	1.063	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.178</b>	<b>0</b>	<b>4.178</b>	<b>16.396</b>	<b>12.218</b>	
11	Personalaufwendungen	-129.092	0	-129.092	-75.244	53.848	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-46	-46	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-18.591	-153	-18.744	-20.106	-1.362	
15	Transferaufwendungen	-35.808	0	-35.808	-15.583	20.225	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.514	153	-12.361	-5.218	7.142	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-196.005</b>	<b>0</b>	<b>-196.005</b>	<b>-116.198</b>	<b>79.807</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-191.827</b>	<b>0</b>	<b>-191.827</b>	<b>-99.802</b>	<b>92.025</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-191.827</b>	<b>0</b>	<b>-191.827</b>	<b>-99.802</b>	<b>92.025</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-191.827</b>	<b>0</b>	<b>-191.827</b>	<b>-99.802</b>	<b>92.025</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	10.320	10.320	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	101	101	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	608	608	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.028</b>	<b>11.028</b>	
10	Personalauszahlungen	-129.092	0	-129.092	-75.378	53.714	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-46	-46	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-35.808	0	-35.808	-5.263	30.545	
15	Sonstige Auszahlungen	-14.004	0	-14.004	-5.242	8.762	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-178.904</b>	<b>0</b>	<b>-178.904</b>	<b>-85.929</b>	<b>92.975</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-178.904</b>	<b>0</b>	<b>-178.904</b>	<b>-74.901</b>	<b>104.003</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-24.000	185	-23.815	-10.914	12.901	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.000</b>	<b>185</b>	<b>-23.815</b>	<b>-10.914</b>	<b>12.901</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.000</b>	<b>185</b>	<b>-23.815</b>	<b>-10.914</b>	<b>12.901</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-202.904</b>	<b>185</b>	<b>-202.719</b>	<b>-85.815</b>	<b>116.904</b>	

## Investitionen Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Fortschrei- bungen</b>	<b>Fortgesch. Ansatz 2008</b>	<b>Ist- Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz / Ist</b>	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	-24.000	0	-21.714	-10.914	-10.800	

# Produktbeschreibung Produkt 40.03.01 Sekretariat und Verwaltung der Regionalen Schulberatungsstelle

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 40 - Schule und Bildung
<b>Beschreibung</b>	Betrieb und Unterhaltung der „Regionalen Schulberatungsstelle im Kreis Coesfeld“ <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Individualberatung: Diagnostik und Beratung bei Lern- und Leistungsproblemen, bei emotionalen Belastungen und bei Konflikten im sozialen Miteinander</li> <li>- Schulberatung: Unterstützung bei der Entwicklung, Umsetzung und Evaluation von Förderkonzepten und Angeboten bei Lernschwierigkeiten, Lern- und Verhaltensstörungen sowie bei besonderen Begabungen</li> <li>- Beratung von Lehrkräften Unterstützung bei psychosozialen Problemstellungen, Fortbildungen, Teilnahme an pädagogischen Konferenzen</li> <li>- Notfallpsychologisches Krisenmanagement</li> <li>- Bereitstellung der personellen Kapazitäten für das Sekretariat und der Sachausstattung</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschluss des KT vom 02.05.2007, Vereinbarung mit dem Land NRW zur schulpsychologischen Versorgung im Kreis Coesfeld
<b>Zielgruppen</b>	Lern- und verhaltensauffällige Schülerinnen und Schüler der Grundschulen und der weiterführenden Schulen im Kreis Coesfeld, Eltern, Lehrpersonen und Schulen
<b>Ziele</b>	Angebot für ein Beratungsgespräch (Erstgespräch) innerhalb eines Zeitraumes von 3 Monaten

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	3 Monate	4,8 Monate
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Zahl der Schulpsychologinnen/Schulpsychologen *1)	3	3
Sekretariatskraft	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden
*1) 2,0 Stellen Land/1,0 Stellen Kreis		

# Produktbeschreibung Produkt 40.03.02 Medienzentrum

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 40 - Schule und Bildung
<b>Beschreibung</b>	Betrieb und Unterhaltung des Medienzentrums <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Beratung der Schulen im Kreis Coesfeld über den Einsatz „Neuer Medien“ im Unterricht - Bereitstellung von Unterrichtsmedien im Rahmen der elektronischen Mediendistribution (EDMOND) - Auswahl und Beschaffung der Medien - Verleih von Geräten
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschluss des KT
<b>Zielgruppen</b>	Schulen im Kreis Coesfeld
<b>Ziele</b>	Intensivierung der unterrichtlichen Nutzung von EDMOND in den Schulen im Kreis Coesfeld

<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Erwerb von Medienlizenzen	40	36

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	3.524	3.524	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4	4	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.528</b>	<b>3.528</b>	
11	Personalaufwendungen	-228.507	0	-228.507	-231.486	-2.979	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-828	-828	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.765	0	-5.765	-4.433	1.332	
15	Transferaufwendungen	-1.500	0	-1.500	-590	910	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.008	0	-9.008	-12.515	-3.507	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-244.780</b>	<b>0</b>	<b>-244.780</b>	<b>-249.853</b>	<b>-5.073</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-244.780</b>	<b>0</b>	<b>-244.780</b>	<b>-246.325</b>	<b>-1.545</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-244.780</b>	<b>0</b>	<b>-244.780</b>	<b>-246.325</b>	<b>-1.545</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-244.780</b>	<b>0</b>	<b>-244.780</b>	<b>-246.325</b>	<b>-1.545</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	4	4	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	
10	Personalauszahlungen	-228.507	0	-228.507	-232.061	-3.554	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-175	-175	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-1.500	0	-1.500	-590	910	
15	Sonstige Auszahlungen	-9.008	0	-9.008	-12.476	-3.468	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-239.015</b>	<b>0</b>	<b>-239.015</b>	<b>-245.302</b>	<b>-6.287</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-239.015</b>	<b>0</b>	<b>-239.015</b>	<b>-245.299</b>	<b>-6.284</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	3.640	3.640	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.640</b>	<b>3.640</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-185	-185	-3.825	-3.640	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-185</b>	<b>-185</b>	<b>-3.825</b>	<b>-3.640</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-185</b>	<b>-185</b>	<b>-185</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-239.015</b>	<b>-185</b>	<b>-239.200</b>	<b>-245.484</b>	<b>-6.284</b>	

## Investitionen Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-185	185	



# Produktbeschreibung Produkt 40.04.01 Verwaltungsfachlicher Dienst im „Schulamt für den Kreis Coesfeld“

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 40 - Schule und Bildung
<b>Beschreibung</b>	Wahrnehmung der verwaltungsfachlichen Aufgaben beim Schulamt für den Kreis Coesfeld <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Erledigung personalrechtlicher Angelegenheiten der beamteten und beschäftigten Lehrkräften an Grund-, Haupt- und Förderschulen</li><li>- Erledigung schulrechtlicher Angelegenheiten für die Grund-, Haupt- und Förderschulen im Kreis Coesfeld</li><li>- Sicherstellung der Unterrichtsversorgung an Grund-, Haupt- und Förderschulen</li><li>- Beratung in schulischen Angelegenheiten</li><li>- Durchführung des Sprachstandsfeststellungsverfahrens</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 88 und 91 SchulG
<b>Zielgruppen</b>	Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte, Schulen, Lehrkräfte, Schulträger
<b>Ziele</b>	Bearbeitung von Reisekostenanträgen der Lehrkräfte innerhalb eines Monats

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Prozentualer Anteil der innerhalb eines Monats bearbeiteten Anträge	90	87
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl Reisekostenanträge	170	358

# Produktbeschreibung Produkt 40.04.02 Geschäftsführung für den „Ausschuss für den Schulsport im Kreis Coesfeld“

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 40 - Schule und Bildung
<b>Beschreibung</b>	Wahrnehmung der Geschäftsführung für den Ausschuss für den Schulsport im Kreis Coesfeld <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Ausschreibung, Organisation und Durchführung von Schulsportwettkämpfen im Rahmen des Landessportfestes der Schulen - Mitwirkung beim Antragsverfahren für Schülersportgemeinschaften
<b>Auftragsgrundlage</b>	Runderlass des Ministeriums für Schule und Weiterbildung NRW
<b>Zielgruppen</b>	Schulen im Kreis Coesfeld
<b>Ziele</b>	Sicherstellung einer möglichst hohen Beteiligung am Landessportfest der Schulen auf Kreisebene

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der teilnehmenden Mannschaften	150	148
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Zahl der angebotenen Sportarten	13	13

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 41 Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.593	0	33.593	68.713	35.120	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.800	0	149.800	141.980	-7.820	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.400	0	12.400	18.018	5.618	
07	Sonstige ordentliche Erträge	1	0	1	253.668	253.667	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>195.794</b>	<b>0</b>	<b>195.794</b>	<b>482.379</b>	<b>286.585</b>	
11	Personalaufwendungen	-394.266	0	-394.266	-415.649	-21.383	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.300	0	-53.300	-72.655	-19.355	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-74.051	-471	-74.522	-122.076	-47.554	
15	Transferaufwendungen	-19.025	0	-19.025	-48.093	-29.068	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-159.560	471	-159.089	-359.182	-200.093	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-700.202</b>	<b>0</b>	<b>-700.202</b>	<b>-1.017.655</b>	<b>-317.453</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-504.408</b>	<b>0</b>	<b>-504.408</b>	<b>-535.277</b>	<b>-30.869</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-504.408</b>	<b>0</b>	<b>-504.408</b>	<b>-535.277</b>	<b>-30.869</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-504.408</b>	<b>0</b>	<b>-504.408</b>	<b>-535.277</b>	<b>-30.869</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 41 Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	22.694	22.694	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.800	0	149.800	139.366	-10.434	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.400	0	12.400	18.018	5.618	
07	Sonstige Einzahlungen	1	0	1	235.651	235.650	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>162.201</b>	<b>0</b>	<b>162.201</b>	<b>415.729</b>	<b>253.528</b>	
10	Personalauszahlungen	-394.266	0	-394.266	-415.963	-21.697	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.300	0	-113.300	-118.919	-5.619	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-19.025	0	-19.025	-48.093	-29.068	
15	Sonstige Auszahlungen	-211.380	0	-211.380	-329.512	-118.132	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-737.971</b>	<b>0</b>	<b>-737.971</b>	<b>-912.486</b>	<b>-174.515</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-575.770</b>	<b>0</b>	<b>-575.770</b>	<b>-496.758</b>	<b>79.012</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.000	-1.294	-21.294	-22.265	-971	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000</b>	<b>-1.294</b>	<b>-21.294</b>	<b>-22.265</b>	<b>-971</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000</b>	<b>-1.294</b>	<b>-21.294</b>	<b>-22.265</b>	<b>-971</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-595.770</b>	<b>-1.294</b>	<b>-597.064</b>	<b>-519.022</b>	<b>78.042</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.593	0	33.593	68.713	35.120
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.800	0	149.800	141.980	-7.820
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.400	0	12.400	18.018	5.618
07	Sonstige ordentliche Erträge	1	0	1	253.668	253.667
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>195.794</b>	<b>0</b>	<b>195.794</b>	<b>482.379</b>	<b>286.585</b>
11	Personalaufwendungen	-394.266	0	-394.266	-415.649	-21.383
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.300	0	-53.300	-72.655	-19.355
14	Bilanzielle Abschreibungen	-74.051	-471	-74.522	-122.076	-47.554
15	Transferaufwendungen	-19.025	0	-19.025	-48.093	-29.068
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-159.560	471	-159.089	-359.182	-200.093
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-700.202</b>	<b>0</b>	<b>-700.202</b>	<b>-1.017.655</b>	<b>-317.453</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-504.408</b>	<b>0</b>	<b>-504.408</b>	<b>-535.277</b>	<b>-30.869</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-504.408</b>	<b>0</b>	<b>-504.408</b>	<b>-535.277</b>	<b>-30.869</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-504.408</b>	<b>0</b>	<b>-504.408</b>	<b>-535.277</b>	<b>-30.869</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	22.694	22.694
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.800	0	149.800	139.366	-10.434
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.400	0	12.400	18.018	5.618
07	Sonstige Einzahlungen	1	0	1	235.651	235.650
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>162.201</b>	<b>0</b>	<b>162.201</b>	<b>415.729</b>	<b>253.528</b>
10	Personalauszahlungen	-394.266	0	-394.266	-415.963	-21.697
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.300	0	-113.300	-118.919	-5.619
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-19.025	0	-19.025	-48.093	-29.068
15	Sonstige Auszahlungen	-211.380	0	-211.380	-329.512	-118.132
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-737.971</b>	<b>0</b>	<b>-737.971</b>	<b>-912.486</b>	<b>-174.515</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-575.770</b>	<b>0</b>	<b>-575.770</b>	<b>-496.758</b>	<b>79.012</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.000	-1.294	-21.294	-22.265	-971
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000</b>	<b>-1.294</b>	<b>-21.294</b>	<b>-22.265</b>	<b>-971</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000</b>	<b>-1.294</b>	<b>-21.294</b>	<b>-22.265</b>	<b>-971</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-595.770</b>	<b>-1.294</b>	<b>-597.064</b>	<b>-519.022</b>	<b>78.042</b>

## Investitionen Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Fortschrei- bungen</b>	<b>Fortgesch. Ansatz 2008</b>	<b>Ist- Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz / Ist</b>	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	-20.000	-1.294	-21.294	-22.265	971	

# Produktbeschreibung Produkt 41.01.01 Münsterlandmuseum Burg Vischering

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 41 - Kultur
<b>Beschreibung</b>	<p>Betrieb und Unterhaltung des Münsterlandmuseums Burg Vischering</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Erarbeitung (inkl. wissenschaftliche Forschung), Pflege und museumspädagogische Betreuung der Dauerausstellungen einschließlich Aufbau</li> <li>- Wissenschaftliche Erarbeitung und Realisierung von regional und überregional relevanten Ausstellungsprojekten der Bildenden Kunst Geschichte und Kulturgeschichte</li> <li>- Museumspädagogische Begleitung von Dauer- und Sonderausstellungen</li> <li>- Organisation eines Kunstmarktes unter dem Gesichtspunkt der Förderung zeitgenössischen Kunstschaffens</li> <li>- Durchführung eines Burgfestes/Bürgerfestes und weiterer kultureller Veranstaltungen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschlüsse des KT
<b>Zielgruppen</b>	Bürger aller Altersgruppen sowohl regional als auch überregional
<b>Ziele</b>	Festigung der Besucherzahlen durch kulturelle Veranstaltungen/Ausstellungen, die auch kulturpädagogische Aspekte vermitteln.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Besucherzahlen gesamt	35.000	32.062
Anzahl Museumstage	312	311
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Konzerte	4	9
Museumsfest	0	1
Ausstellungen	3	5
Begleitveranstaltungen Ausstellungen	4	
Historische Vorträge	6	6
Kunstkatalogbörse	1	



# Produktbeschreibung Produkt 41.01.02 Kulturzentrum Kolvenburg

Kreishaushalt

## Produktinformationen

**Verantwortlich** Abt. 41 - Kultur

**Beschreibung** Betrieb und Unterhaltung der Kolvenburg  
Zugehörige Leistungen:  
- Wissenschaftliche Erarbeitung, Realisierung und museumspädagogische Betreuung von regional und überregional relevanten Ausstellungsprojekten der Bildenden Kunst, Geschichte und Kulturgeschichte  
- Organisation eines Adventsmarktes unter dem Gesichtspunkt der Förderung von Laienkunst und -kunsthandwerk in der Region  
- Durchführung von kulturellen Veranstaltungen

**Auftragsgrundlage** Beschlüsse des KT

**Zielgruppen** Bürger aller Altersgruppen sowohl regional als auch überregional

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

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Besucherzahlen gesamt	12.000	16.504
Anzahl Museumstage	205	210
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Konzerte	7	7
Museumsfest	0	
Ausstellungen	3	8
Begleitveranstaltungen Ausstellungen	4	4
Lesungen	1	

# Produktbeschreibung Produkt 41.01.03 Allgemeine kulturelle Dienstleistungen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 41 - Kultur
<b>Beschreibung</b>	Allgemeine Förderung der Kulturarbeit <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Koordinierung und impulsgebende Aufgaben sowie Entwicklung und Erprobung neuer Ideen und Aktivitäten auf kulturellem Sektor</li> <li>- Zusammenarbeit mit Körperschaften und Organisationen, insb. Erarbeitung von gemeinsamen Projekten im Kreis und auf regionaler Ebene</li> <li>- Durchführung der Musikfreizeit auf Schloss Nordkirchen mit ca. 80 Jugendlichen im Alter von 10 bis 19 Jahren</li> <li>- Federführung und Mitwirkung bei der Konzertreihe auf Schloss Nordkirchen</li> <li>- Förderung von Einrichtungen, die Aufgaben der überörtlichen Kulturarbeit wahrnehmen, durch Kreiszuschüsse</li> <li>- Konzeptentwicklung im Bereich Kultur-Tourismus</li> <li>- Regionale und überregionale Kulturarbeit, Projektmanagement bei Kultur-Veranstaltungen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Beschlüsse des KT
<b>Zielgruppen</b>	Bürger aller Altersgruppen sowohl regional als auch überregional, kulturelle Vereine, Kommunen
<b>Ziele</b>	Festigung der Besucherzahlen durch kulturelle Veranstaltungen von überörtlichem Interesse

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Kostendeckungsgrad Musikfreizeit	65 %	65,62 %
Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit	82	80
Kostendeckungsgrad Schlosskonzerte NK	85 %	85,78 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Schlosskonzerte Nordkirchen	6	6
Musikfreizeit Schloss NK	1	1
Überregionales Projekt	1	1

# Produktbeschreibung Produkt 41.01.04 Kreisarchiv

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 41 - Kultur
<b>Beschreibung</b>	Erhalt der Kreisgeschichte <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Übernahme, Bewertung und Verzeichnung von Altakten und verwaltungsfremden Dokumenten</li><li>- Aufbereitung des Archivgutes für die sachgerechte Lagerung (Entmetallisierung, Umbetten in säurefreie Mappen)</li><li>- Verwaltung der Archivbibliothek und Betreuung der archivischen Sammlungen (Foto-, Zeitungssammlung etc.)</li><li>- Archivauskünfte und Betreuung der Archivbenutzer</li><li>- Recherchieren anhand der archivischen Findmittel, Beantwortung von Fragen</li><li>- Öffentlichkeitsarbeit in Form von Veröffentlichungen und Ausstellungen</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz über die Sicherung und Nutzung öffentlichen Archivguts im Land Nordrhein-Westfalen v. 16.05.1989 Benutzungsordnung für das Archiv des Kreises Coesfeld vom 30.11.1994
<b>Zielgruppen</b>	Abteilungen und Beschäftigte der Kreisverwaltung, Externe Nutzer/innen (Wissenschaftler, Schüler, Studenten, Interessierte Bürger, Institutionen und Vereine, Firmen und Verlage, Kommunale Archive im Kreis Coesfeld)
<b>Ziele</b>	Schnelle Bearbeitung von schriftlichen, telefonischen und elektronischen Anfragen: 3 Tage (außer in Urlaubszeiten, da keine fachliche Vertretung gegeben ist)

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
erschlossene Sammlungsmaterialien	1.500	2.000
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Erschlossene Sammlungsmaterialien	1.500	2.000
Erfasste Bibliotheksmedien	100	60
Erfasste Akten	300	200
Benutzer Archiv	130	104
Ausstellungen	1	1

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 50 Arbeit und Soziales

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.065.956	0	2.065.956	764.637	-1.301.319	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.804	0	62.804	75.193	12.389	
03	Sonstige Transfererträge	1.914.600	0	1.914.600	2.279.803	365.203	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	8.772	-1.228	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.750.392	0	48.750.392	49.203.142	452.750	
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	0	3.000	86.764	83.764	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>52.806.752</b>	<b>0</b>	<b>52.806.752</b>	<b>52.418.312</b>	<b>-388.440</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.964.453	0	-1.964.453	-2.076.793	-112.340	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-236.971	-236.971	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.483	0	-11.483	-50.397	-38.914	
15	Transferaufwendungen	-73.792.907	400.000	-73.392.907	-71.636.885	1.756.023	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.453.361	0	-3.453.361	-3.922.349	-468.988	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-79.222.204</b>	<b>400.000</b>	<b>-78.822.204</b>	<b>-77.923.395</b>	<b>898.809</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.415.452</b>	<b>400.000</b>	<b>-26.015.452</b>	<b>-25.505.083</b>	<b>510.369</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-26.415.452</b>	<b>400.000</b>	<b>-26.015.452</b>	<b>-25.505.083</b>	<b>510.369</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	346.163	346.163	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>346.163</b>	<b>346.163</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-26.415.452</b>	<b>400.000</b>	<b>-26.015.452</b>	<b>-25.158.920</b>	<b>856.532</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 50 Arbeit und Soziales

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.065.956	0	2.065.956	764.637	-1.301.319	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.914.600	0	1.914.600	2.220.786	306.186	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	8.379	-1.621	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.750.392	0	48.750.392	48.632.183	-118.209	
07	Sonstige Einzahlungen	3.000	0	3.000	2.484	-516	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	346.163	346.163	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.743.948</b>	<b>0</b>	<b>52.743.948</b>	<b>51.974.633</b>	<b>-769.315</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.964.453	0	-1.964.453	-2.077.094	-112.641	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-236.971	-236.971	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-73.858.828	0	-73.858.828	-71.224.502	2.634.326	
15	Sonstige Auszahlungen	-3.453.361	0	-3.453.361	-3.796.583	-343.222	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.276.642</b>	<b>0</b>	<b>-79.276.642</b>	<b>-77.335.149</b>	<b>1.941.493</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.532.694</b>	<b>0</b>	<b>-26.532.694</b>	<b>-25.360.517</b>	<b>1.172.177</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.000	0	-5.000	0	5.000	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-26.537.694</b>	<b>0</b>	<b>-26.537.694</b>	<b>-25.360.517</b>	<b>1.177.177</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.01 Leistungen nach dem SGB XII, WTG NRW, PfG NRW, BAföG und freiw. Leist.

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.804	0	62.804	62.468	-336
03	Sonstige Transfererträge	1.317.500	0	1.317.500	1.416.098	98.598
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	8.772	-1.228
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4	4
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	0	3.000	21.654	18.654
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.393.304</b>	<b>0</b>	<b>1.393.304</b>	<b>1.508.996</b>	<b>115.692</b>
11	Personalaufwendungen	-451.619	0	-451.619	-467.329	-15.710
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.205	0	-3.205	-3.261	-56
15	Transferaufwendungen	-7.833.797	0	-7.833.797	-7.502.905	330.892
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.366	0	-23.366	-43.127	-19.761
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.311.988</b>	<b>0</b>	<b>-8.311.988</b>	<b>-8.016.621</b>	<b>295.366</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.918.683</b>	<b>0</b>	<b>-6.918.683</b>	<b>-6.507.625</b>	<b>411.058</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.918.683</b>	<b>0</b>	<b>-6.918.683</b>	<b>-6.507.625</b>	<b>411.058</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-6.918.683</b>	<b>0</b>	<b>-6.918.683</b>	<b>-6.507.625</b>	<b>411.058</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.01 Leistungen nach dem SGB XII, WTG NRW, PfG NRW, BAföG und freiw. Leist.

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.317.500	0	1.317.500	1.564.973	247.473
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	8.379	-1.621
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	4	4
07	Sonstige Einzahlungen	3.000	0	3.000	2.484	-516
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.330.500</b>	<b>0</b>	<b>1.330.500</b>	<b>1.575.839</b>	<b>245.339</b>
10	Personalauszahlungen	-451.619	0	-451.619	-464.845	-13.226
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.755.718	0	-7.755.718	-7.409.697	346.021
15	Sonstige Auszahlungen	-23.366	0	-23.366	-26.366	-3.000
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.230.703</b>	<b>0</b>	<b>-8.230.703</b>	<b>-7.900.908</b>	<b>329.795</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.900.203</b>	<b>0</b>	<b>-6.900.203</b>	<b>-6.325.069</b>	<b>575.135</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-6.900.203</b>	<b>0</b>	<b>-6.900.203</b>	<b>-6.325.069</b>	<b>575.135</b>

# Produktbeschreibung Produkt 50.01.01 Hilfe z. Lebensunterh. u. Grunds. im Alter u. bei Erwerbsmind. nach dem SGB XII

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 50.1 - Sozialhilfe
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewährung von Leistungen zur Deckung des notwendigen Lebensunterhaltes</li> <li>- Zahlbarmachung der laufenden Leistungen (Lebensunterhalt / Grundsicherung)</li> <li>- Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen</li> <li>- Bearbeitung von Klagen, Fachbeschwerden und Petitionen im Zuständigkeitsbereich des Kreises Coesfeld</li> <li>- Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung von Sozialhilfeaufgaben im Kreisgebiet</li> <li>- Abrechnungen im Rahmen der Krankenhilfe mit verschiedenen Krankenkassen und Sozialleistungsträgern</li> <li>- Herstellung des Nachrangs der Sozialhilfe durch Verfolgung der zivilrechtlichen Unterhaltsansprüche der Hilfeempfänger (Titulierung, Zwangsvollstreckung)</li> <li>- Beratung und Qualifizierung von Mitarbeitern der örtlichen Sozialämter</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	SGB XII, SGG (VwGO), BGB, ZPO, RVG, SGB I, SGB V und SGB X
<b>Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Personen, die nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt/ Grundsicherungsbedarf aus eigenen Mitteln sicherzustellen und die nicht zu dem Personenkreis des SGB II gehören</li> <li>- Bürgermeister - Sozialämter; Widerspruchsführer; Petenten; Gerichte</li> <li>- Kranke, die nicht pflichtversichert sind; Schwangere und Wöchnerinnen; alte Menschen</li> <li>- Unterhaltspflichtige von Hilfeempfängern und deren Bevollmächtigte</li> </ul>
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Es wird angestrebt, einer Erhöhung der Fallzahlen in den Bereichen der Sozialhilfe wie auch der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung entgegenzuwirken.</li> <li>- Erhöhung der Einnahmen aus Unterhalt um 30.000 €, entsprechend ca. 11 % gegenüber dem Vorjahr</li> </ul>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Fallzahlen Sozialhilfe	215	205
Fallzahlen Grundsicherung	1.045	1.059
Einnahmen aus Unterhalt	260.000 €	309.385,08 €



## **Produktbeschreibung Produkt 50.01.02 Leistungen für Auszubildende und Schüler**

Kreishaushalt

### **Produktinformationen**

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 50.1 - Sozialhilfe
<b>Beschreibung</b>	- Gewährung von Leistungen nach dem BAföG an Auszubildende, die Anspruch auf individuelle Förderung für eine ihrer Neigung, Eignung und Leistung entsprechende Ausbildung haben
<b>Auftragsgrundlage</b>	BAföG
<b>Zielgruppen</b>	- Schüler ab Klasse 10 - Praktikanten bei wirtschaftlicher Bedürftigkeit

## **Produktbeschreibung Produkt 50.01.03 Aufgaben nach dem WTG und PFG NRW sowie sonstige Förderleistungen**

Kreishaushalt

### **Produktinformationen**

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 50.1 - Sozialhilfe
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Heimaufsicht</li><li>- Fachplanungen</li><li>- Ordnungswidrigkeitsverfahren nach dem PFG NRW</li><li>- Finanzielle Förderung von Wohlfahrtsverbänden und anderen Verbänden und Vereinen im sozialen Bereich sowie deren Einrichtungen</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	HeimG und PFG NRW sowie dazu jeweils erlassene Rechtsverordnungen, SGB XI einschließlich Rahmenvereinbarungen, §§ 5, 75 SGB XII sowie Kreistagsbeschlüsse
<b>Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Heimträger, Heimbewohner/-innen und deren Angehörige, Mitarbeiter/innen in Heimen, Bürger</li><li>- Politik, Verbände, Institutionen</li><li>- Wohlfahrtsverbände und andere Vereine und Verbände</li></ul>

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	164	164
03	Sonstige Transfererträge	597.100	0	597.100	863.705	266.605
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	5	5
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	64.810	64.810
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>597.100</b>	<b>0</b>	<b>597.100</b>	<b>928.684</b>	<b>331.584</b>
11	Personalaufwendungen	-606.132	0	-606.132	-606.096	36
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.704	0	-4.704	-28.314	-23.610
15	Transferaufwendungen	-14.545.200	400.000	-14.145.200	-14.573.063	-427.863
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.512	0	-27.512	-39.167	-11.655
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.183.548</b>	<b>400.000</b>	<b>-14.783.548</b>	<b>-15.246.639</b>	<b>-463.092</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.586.448</b>	<b>400.000</b>	<b>-14.186.448</b>	<b>-14.317.955</b>	<b>-131.508</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-14.586.448</b>	<b>400.000</b>	<b>-14.186.448</b>	<b>-14.317.955</b>	<b>-131.508</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	346.163	346.163
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>346.163</b>	<b>346.163</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-14.586.448</b>	<b>400.000</b>	<b>-14.186.448</b>	<b>-13.971.792</b>	<b>214.656</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	597.100	0	597.100	655.813	58.713	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	5	5	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	346.163	346.163	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>597.100</b>	<b>0</b>	<b>597.100</b>	<b>1.001.981</b>	<b>404.881</b>	
10	Personalauszahlungen	-606.132	0	-606.132	-605.372	760	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-14.689.200	0	-14.689.200	-14.339.770	349.430	
15	Sonstige Auszahlungen	-27.512	0	-27.512	-31.961	-4.449	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-15.322.844</b>	<b>0</b>	<b>-15.322.844</b>	<b>-14.977.103</b>	<b>345.741</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.725.744</b>	<b>0</b>	<b>-14.725.744</b>	<b>-13.975.122</b>	<b>750.621</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-14.725.744</b>	<b>0</b>	<b>-14.725.744</b>	<b>-13.975.122</b>	<b>750.621</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 50.02.01 Leistungen für Pflegebedürftige

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 50.2 - Hilfe in besonderen Lebenslagen
<b>Beschreibung</b>	<p>Gewährung von Leistungen zur Deckung des Hilfebedarf im Rahmen der häuslichen Pflege sowie der nicht durch eigenen Mittel gedeckten Kosten einer voll- oder teilstationären Pflege in Einrichtungen, Beratung von Pflegebedürftigen und Angehörigen</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hilfe zur Pflege innerhalb und außerhalb von Einrichtungen</li> <li>- Grundsicherung in Einrichtungen</li> <li>- Fachplanungen</li> <li>- Pflegewohngeld</li> <li>- Investitionskostenförderung</li> <li>- Sonstige Hilfen in Pflegeeinrichtungen (z. B. Blindenhilfe, Krankenhilfe)</li> <li>- Beratung im Rahmen des Projekts „ambulant vor stationär“</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, PfG NRW, Pflegeeinrichtungsförderungsverordnung NRW
<b>Zielgruppen</b>	Pflegebedürftige innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, Heimträger, Träger ambulanter Pflegedienste, Angehörige von Pflegebedürftigen, Verbände und Institutionen
<b>Ziele</b>	<p>1) Steigerung des Anteils der Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbezieher insgesamt um 1,00 %; ab 2010 um 0,50 %</p> <p>2) Keine Erhöhung des Zuschussbedarfs der Hilfe zur Pflege je Leistungsbezieher</p>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
zu 1) Anteil der Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbezieher insgesamt in Prozent	27,00	26,38
zu 2) Zuschussbedarf der Hilfe zur Pflege je Leistungsbezieher in Euro	7.950	7.921
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen im Jahresdurchschnitt	202	185
Anzahl der Leistungsbezieher innerhalb von Einrichtungen im Jahresdurchschnitt	548	517
Anzahl der Leistungsbezieher im Jahresdurchschnitt insgesamt	750	702
Zuschussbedarf für die Hilfe zur Pflege in Euro insgesamt (ohne Pflegewohngeld, HzL und Leistungen der Grundsicherung)	5.958.100	5.560.832

# Produktbeschreibung Produkt 50.02.02 Leistungen für ältere und behinderte Menschen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 50.2 - Hilfe in besonderen Lebenslagen
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Gewährung von Leistungen zur Eingliederung behinderter Menschen</li><li>- Durchführung von Kündigungsverhandlungen im Rahmen des besonderen Kündigungsschutzes für schwerbehinderte Menschen</li><li>- Beratung und Information von Arbeitgebern</li><li>- Beratung von Behinderten</li></ul> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Hilfen bei der Beschaffung und Ausstattung der Wohnung</li><li>- Hilfen zur angemessenen Schulbildung</li><li>- Hilfen zur Teilnahme am Leben in der Gemeinschaft, Fahrdienst für Behinderte, Freizeitassistenten</li><li>- Leistungen zur Frühförderung behinderter und von Behinderung bedrohter Kinder</li><li>- Leistungen zu Erholungsmaßnahmen für alte Menschen</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	SGB IX, SGB XII
<b>Zielgruppen</b>	Behinderte und von Behinderung bedrohte Menschen, schwerbehinderte Menschen im Arbeitsleben sowie Gleichgestellte, Arbeitgeber, alte Menschen
<b>Ziele</b>	Steigerung der Ausschöpfungsquote der zur Verfügung stehenden Mittel aus der Ausgleichsabgabe um 2 Prozent

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Ausschöpfungsquote	62 %	72 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Zur Verfügung stehende Mittel aus der Ausgleichsabgabe	90.000 €	90.000 €
Ausgezahlte Mittel aus der Ausgleichsabgabe	55.800 €	65.804 €

## **Produktbeschreibung Produkt 50.02.03 Leistungen für andere Personengruppen**

Kreishaushalt

### **Produktinformationen**

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 50.2 - Hilfe in besonderen Lebenslagen
<b>Beschreibung</b>	Leistungen für Wehrpflichtige und deren Angehörige zur Sicherung des Lebensunterhaltes Zugehörige Leistungen: Gewährung von Unterhaltsleistungen aus dem Bundshaushalt
<b>Auftragsgrundlage</b>	USG
<b>Zielgruppen</b>	Grundwehrdienstleistende, Zivildienstleistende, Wehrübende und deren Angehörige

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.065.956	0	2.065.956	764.637	-1.301.319
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	12.560	12.560
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.750.392	0	48.750.392	49.203.134	452.742
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	300	300
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>50.816.348</b>	<b>0</b>	<b>50.816.348</b>	<b>49.980.631</b>	<b>-835.717</b>
11	Personalaufwendungen	-906.702	0	-906.702	-1.003.369	-96.667
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-236.971	-236.971
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.574	0	-3.574	-18.823	-15.249
15	Transferaufwendungen	-51.413.910	0	-51.413.910	-49.560.917	1.852.993
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.402.483	0	-3.402.483	-3.840.055	-437.572
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-55.726.669</b>	<b>0</b>	<b>-55.726.669</b>	<b>-54.660.134</b>	<b>1.066.535</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.910.321</b>	<b>0</b>	<b>-4.910.321</b>	<b>-4.679.503</b>	<b>230.818</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.910.321</b>	<b>0</b>	<b>-4.910.321</b>	<b>-4.679.503</b>	<b>230.818</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.910.321</b>	<b>0</b>	<b>-4.910.321</b>	<b>-4.679.503</b>	<b>230.818</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0



## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.065.956	0	2.065.956	764.637	-1.301.319
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.750.392	0	48.750.392	48.632.175	-118.217
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.816.348</b>	<b>0</b>	<b>50.816.348</b>	<b>49.396.813</b>	<b>-1.419.535</b>
10	Personalauszahlungen	-906.702	0	-906.702	-1.006.877	-100.175
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-236.971	-236.971
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-51.413.910	0	-51.413.910	-49.475.035	1.938.875
15	Sonstige Auszahlungen	-3.402.483	0	-3.402.483	-3.738.255	-335.772
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-55.723.095</b>	<b>0</b>	<b>-55.723.095</b>	<b>-54.457.138</b>	<b>1.265.957</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.906.747</b>	<b>0</b>	<b>-4.906.747</b>	<b>-5.060.326</b>	<b>-153.579</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.000	0	-5.000	0	5.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-4.911.747</b>	<b>0</b>	<b>-4.911.747</b>	<b>-5.060.326</b>	<b>-148.579</b>

## Investitionen Produktgruppe 50.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	-5.000	0	-5.000	0	-5.000	

# Produktbeschreibung Produkt 50.03.01 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem SGB II

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 50.3 - Zentrum für Arbeit
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Gewährung von Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes an erwerbsfähige Hilfebedürftige und die mit ihm in einer Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen</li> <li>- Zahlbarmachung der Leistungen</li> <li>- Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen</li> <li>- Bearbeitung von Klagen, Fachbeschwerden und Petitionen im Zuständigkeitsbereich des Kreises Coesfeld</li> <li>- Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung von Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitsuchende im Kreis Coesfeld</li> <li>- Herstellung des Nachrangs der Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende durch Verfolgung der zivilrechtlichen Unterhaltsansprüche der Leistungsempfänger (Titulierung, Zwangsvollstreckung)</li> <li>- Beratung und Qualifizierung von Mitarbeitern der örtlichen Zentren für Arbeit</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	SGB II, SGG, SGB I und SGB X, BGB, ZPO, RVG
<b>Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- erwerbsfähige Hilfebedürftige und ihr in Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen, die nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln sicherzustellen</li> <li>- Bürgermeister - Zentren für Arbeit; Widerspruchsführer; Petenten, Gerichte</li> <li>- Unterhaltspflichtige von Leistungsempfängern und deren Bevollmächtigte</li> </ul>
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verringerung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften um 100 Fälle, entsprechend 2,5 % gegenüber dem Vorjahr</li> <li>- Es wird angestrebt einer Erhöhung der durchschnittlichen Kosten für Unterkunft und Heizung sowie des Zuschussbedarfs pro Bedarfsgemeinschaft entgegenzuwirken. Die Entwicklung der derzeit steigenden Energiekosten ist hierbei zu berücksichtigen.</li> <li>- Erhöhung der Einnahmen aus dem Unterhalt um 50.000 €, entsprechend 14 % gegenüber dem Vorjahr</li> </ul>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Anzahl Bedarfsgemeinschaften	4.000	4.083
durchschnittl. Kosten für Unterkunft u. Heizung pro BG	339,33 €	345,09 €
Zuschussbedarf pro BG	196,07 €	
Einnahmen aus Unterhalt	350.000 €	236.133,83

# Produktbeschreibung Produkt 50.03.02 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit nach dem SGB II

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 50.3 - Zentrum für Arbeit
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Betreuung der Arbeitsuchenden und der mit ihm in einer Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen</li> <li>- Betreuung der jugendlichen Arbeitsuchenden bis zu einem Alter von 25 Jahren (Hilfeplanung)</li> <li>- Arbeitgeberservice für den Kreis Coesfeld</li> <li>- Steuerung und Koordination der gesamten Maßnahmenplanung</li> <li>- Durchführung des Controllings</li> <li>- Erstellung der amtlichen und sonstigen Statistiken</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	SGB II
<b>Zielgruppen</b>	Empfänger der Grundsicherung für Arbeitsuchende
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Senkung der SGB II - Arbeitslosenquote gegenüber dem Vorjahr um 5 % auf 2 %</li> <li>- Vermittlung von Arbeitsuchenden auf dem 1. Arbeitsmarkt in 2.500 Fällen im Jahr 2008</li> <li>- Zuweisung in Eingliederungsmaßnahmen in 800 Fällen im Jahr 2008</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
SGB II - Arbeitslosenquote	2,0	1,8
Anzahl Vermittlungen 1. AM	2.500	2.117
Zuweisung Maßnahmen	800	1.782

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.151.622	0	8.151.622	8.628.739	477.117	
03	Sonstige Transfererträge	4.797.401	0	4.797.401	6.501.364	1.703.963	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	3.180	2.680	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.774.017	0	1.774.017	1.772.491	-1.526	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	356.978	356.978	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>14.723.540</b>	<b>0</b>	<b>14.723.540</b>	<b>17.262.753</b>	<b>2.539.213</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.944.790	0	-1.944.790	-1.997.365	-52.575	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	-54.812	-48.812	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.824	0	-13.824	-555.581	-541.757	
15	Transferaufwendungen	-35.356.533	-400.000	-35.756.533	-39.133.811	-3.377.279	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.234	0	-166.234	-265.324	-99.090	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-37.487.381</b>	<b>-400.000</b>	<b>-37.887.381</b>	<b>-42.006.893</b>	<b>-4.119.512</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.763.841</b>	<b>-400.000</b>	<b>-23.163.841</b>	<b>-24.744.140</b>	<b>-1.580.299</b>	
19	Finanzerträge	100	0	100	0	-100	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-100	0	-100	-1.790	-1.690	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.790</b>	<b>-1.790</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.763.841</b>	<b>-400.000</b>	<b>-23.163.841</b>	<b>-24.745.930</b>	<b>-1.582.089</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-22.763.841</b>	<b>-400.000</b>	<b>-23.163.841</b>	<b>-24.745.930</b>	<b>-1.582.089</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.905.497	0	7.905.497	8.409.043	503.546	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.797.401	0	4.797.401	5.395.046	597.645	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	3.180	2.680	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.774.017	0	1.774.017	1.897.551	123.534	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	4.471	4.471	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100	0	100	0	-100	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.477.515</b>	<b>0</b>	<b>14.477.515</b>	<b>15.709.291</b>	<b>1.231.776</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.944.790	0	-1.944.790	-1.990.860	-46.070	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	-54.812	-48.812	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-100	0	-100	0	100	
14	Transferauszahlungen	-34.872.399	0	-34.872.399	-38.114.236	-3.241.837	
15	Sonstige Auszahlungen	-173.182	0	-173.182	-161.555	11.627	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.996.471</b>	<b>0</b>	<b>-36.996.471</b>	<b>-40.321.462</b>	<b>-3.324.991</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.518.956</b>	<b>0</b>	<b>-22.518.956</b>	<b>-24.612.171</b>	<b>-2.093.215</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	-12.674	-12.674	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.674</b>	<b>-12.674</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.674</b>	<b>-12.674</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-22.518.956</b>	<b>0</b>	<b>-22.518.956</b>	<b>-24.624.845</b>	<b>-2.105.889</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.151.622	0	8.151.622	8.628.439	476.817
03	Sonstige Transfererträge	4.102.400	0	4.102.400	4.840.488	738.088
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	406	406
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	53.295	53.295
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>12.254.022</b>	<b>0</b>	<b>12.254.022</b>	<b>13.522.629</b>	<b>1.268.607</b>
11	Personalaufwendungen	-662.609	0	-662.609	-639.458	23.151
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	-54.615	-48.615
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.173	0	-4.173	-5.246	-1.073
15	Transferaufwendungen	-21.928.498	0	-21.928.498	-22.692.439	-763.941
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.327	0	-82.327	-88.009	-5.682
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-22.683.607</b>	<b>0</b>	<b>-22.683.607</b>	<b>-23.479.767</b>	<b>-796.160</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.429.585</b>	<b>0</b>	<b>-10.429.585</b>	<b>-9.957.138</b>	<b>472.447</b>
19	Finanzerträge	100	0	100	0	-100
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-100	0	-100	-1.790	-1.690
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.790</b>	<b>-1.790</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-10.429.585</b>	<b>0</b>	<b>-10.429.585</b>	<b>-9.958.928</b>	<b>470.657</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-10.429.585</b>	<b>0</b>	<b>-10.429.585</b>	<b>-9.958.928</b>	<b>470.657</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.905.497	0	7.905.497	8.409.043	503.546
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.102.400	0	4.102.400	4.022.263	-80.137
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	406	406
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100	0	100	0	-100
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.007.997</b>	<b>0</b>	<b>12.007.997</b>	<b>12.431.712</b>	<b>423.715</b>
10	Personalauszahlungen	-662.609	0	-662.609	-634.347	28.262
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	-54.615	-48.615
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-100	0	-100	0	100
14	Transferauszahlungen	-21.444.364	0	-21.444.364	-22.310.904	-866.540
15	Sonstige Auszahlungen	-89.275	0	-89.275	-69.101	20.175
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.202.348</b>	<b>0</b>	<b>-22.202.348</b>	<b>-23.068.967</b>	<b>-866.619</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.194.351</b>	<b>0</b>	<b>-10.194.351</b>	<b>-10.637.255</b>	<b>-442.904</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	-12.674	-12.674
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.674</b>	<b>-12.674</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.674</b>	<b>-12.674</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-10.194.351</b>	<b>0</b>	<b>-10.194.351</b>	<b>-10.649.929</b>	<b>-455.578</b>



## Investitionen Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	6.337	-6.337	

# Produktbeschreibung Produkt 51.01.01 Abwendung Kindeswohlgefährdung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	Abwendung Kindeswohlgefährdung im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Inobhutnahmen</li><li>- Betreuung und Versorgung in Notsituationen</li><li>- Unterstützung von Beratungsstellen (Ehe-, Familien und Lebensberatungsstelle, Beratungsstelle Zartbitter, Kinderschutzambulanz, Erziehungsberatungsstellen)</li><li>- soziales Frühwarnsystem</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 8 a, 16, 17, 20, 42 SGB VIII
<b>Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Kinder und Jugendliche</li><li>- Mütter und Väter</li><li>- Eltern in Trennungs- und Scheidungssituationen</li><li>- Familien bei Ausfall eines Elternteils aus gesundheitlichen Gründen</li></ul>
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Ständige Erreichbarkeit des Jugendamtes durch die Einrichtung einer Rufbereitschaft</li><li>- Erstellung eines sozialen Frühwarnsystems</li><li>- Zeitnahe Beratungsgespräche für Eltern in Fragen der Trennungs- und Scheidungsberatung</li><li>- Zeitnahe unterstützende Hilfen bei Ausfall eines Elternteils aus gesundheitlichen Gründen</li></ul>

# Produktbeschreibung Produkt 51.01.02 Kinder-, Jugend und Familienförderung / -sozialarbeit

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Ehe-, Lebens-, Familienberatung</li><li>- Jugendarbeit</li><li>- Jugendförderung</li><li>- Jugendschutz</li><li>- Jugendsozialarbeit</li><li>- Familienbildung</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 11 - 21 SGB VIII
<b>Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Junge Menschen im Alter von 6 - 26 Jahren und deren Familien</li><li>- Junge Menschen im Berufsausbildungsalter, die aufgrund sozialer Benachteiligung oder individueller Beeinträchtigung nicht in die Arbeitswelt integriert sind</li><li>- Jugendgruppenleiter, Ehrenamtliche der offenen Einrichtungen, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter aus dem Bereich der Jugendarbeit, Jugendgruppen</li><li>- Familien (insbesondere junge Familien, einkommensschwache Familien, Familien mit Kindern im Grundschulalter)</li></ul>
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Förderung und Entwicklung der Jugendarbeit, Befähigung von Kindern und Jugendlichen zur Selbstbestimmung und gesellschaftlichen Mitverantwortung</li><li>- Förderung der beruflichen Eingliederung und der sozialen Integration</li><li>- Schutz von Kindern und Jugendlichen vor gefährdenden Einflüssen</li><li>- Förderung der Erziehung in der Familie, Förderung einkommensschwacher Familien</li></ul>

# Produktbeschreibung Produkt 51.01.03 Tagesbetreuung von Kindern

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen, Kindertagespflege und Spielgruppen (Tagesbetreuung von Kindern im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen) <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Förderung in Tageseinrichtungen für Kinder - Förderung im Rahmen von Kindertagespflege - Förderung von verlässlichen Betreuungsangeboten im Rahmen von Spielgruppen
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 22 bis 26 SGB VIII Richtlinie zur Förderung von Kindern im Rahmen von Kindertagespflege im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Coesfeld Richtlinie zur Förderung der Spielgruppen im Rahmen des Ausbaus von verlässlichen Betreuungsmöglichkeiten für Kinder unter drei Jahren
<b>Zielgruppen</b>	- Kinder bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres - Träger (freie und kommunale) von Tageseinrichtungen für Kinder - Tagespflegepersonen - Träger von Spielgruppen
<b>Ziele</b>	Aufbau eines bedarfsgerechten Angebotes an Betreuungsplätzen für Kinder a) in Tageseinrichtungen für Kinder (bis zum Schuleintritt) b) im Rahmen von Kindertagespflege bei Tagespflegeeltern (max. bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres) c) im Rahmen von Spielgruppenförderung - Erfüllung des Rechtsanspruchs auf einen Kindergartenplatz - möglichst bis zum 01.10.2010 Erstellung eines bedarfsgerechten Betreuungsangebotes für Kinder bis zu 3 Jahren (Versorgungsquote 20 %)

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Versorgungsquote für Kinder mit bestehendem Rechtsanspruch auf einen Kindergartenplatz (Kernjahrgang) zum März	97 %	
Versorgungsquote für Kinder des hineinwachsenden Jahrgangs in Tageseinrichtungen zum März	50 %	
Versorgungsquote für Kinder im Alter unter 3 Jahren in Einrichtungen	13,7 %	
Summe Anzahl Tagespflegeverhältnisse pro Jahr	90	95
Tagespflegeverhältnisse für Kinder unter 3 Jahren pro Jahr (Versorgungsquote)	60 (= 1,7 %)	65
Anzahl Tagespflegeverhältnisse für Kinder ab 3 Jahren (erg. zu anderen Betreuungsmöglichkeiten) pro Jahr	30	30
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Kinder unter 3 Jahren	3.470	3.475
Anzahl der Kinder von 3 bis 6 Jahren	3.930	4.016
Vorhandene Plätze in Tageseinrichtungen insgesamt	4.980	4.783
davon Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder unter 3 Jahren	336	440
Lt. erteilter Pflegeerlaubnisse Anzahl Tagespflegeplätze	98	180

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	138	138
03	Sonstige Transfererträge	420.001	0	420.001	1.139.862	719.861
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.150	1.150
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200.500	0	1.200.500	1.258.861	58.361
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	112.227	112.227
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.620.501</b>	<b>0</b>	<b>1.620.501</b>	<b>2.512.238</b>	<b>891.737</b>
11	Personalaufwendungen	-649.353	0	-649.353	-687.840	-38.487
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-90	-90
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.190	0	-5.190	-76.414	-71.224
15	Transferaufwendungen	-12.125.500	-400.000	-12.525.500	-15.253.878	-2.728.378
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.075	0	-40.075	-121.090	-81.015
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.820.118</b>	<b>-400.000</b>	<b>-13.220.118</b>	<b>-16.139.312</b>	<b>-2.919.194</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.199.617</b>	<b>-400.000</b>	<b>-11.599.617</b>	<b>-13.627.074</b>	<b>-2.027.457</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.199.617</b>	<b>-400.000</b>	<b>-11.599.617</b>	<b>-13.627.074</b>	<b>-2.027.457</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-11.199.617</b>	<b>-400.000</b>	<b>-11.599.617</b>	<b>-13.627.074</b>	<b>-2.027.457</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	420.001	0	420.001	1.030.305	610.304
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.150	1.150
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200.500	0	1.200.500	1.384.116	183.616
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	4.441	4.441
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.620.501</b>	<b>0</b>	<b>1.620.501</b>	<b>2.420.013</b>	<b>799.512</b>
10	Personalauszahlungen	-649.353	0	-649.353	-685.417	-36.064
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-90	-90
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.125.500	0	-12.125.500	-14.588.027	-2.462.527
15	Sonstige Auszahlungen	-40.075	0	-40.075	-39.138	937
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.814.928</b>	<b>0</b>	<b>-12.814.928</b>	<b>-15.312.672</b>	<b>-2.497.744</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.194.427</b>	<b>0</b>	<b>-11.194.427</b>	<b>-12.892.659</b>	<b>-1.698.232</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-11.194.427</b>	<b>0</b>	<b>-11.194.427</b>	<b>-12.892.659</b>	<b>-1.698.232</b>

## Produktbeschreibung Produkt 51.02.01 Erzieherische Hilfen innerhalb des Elternhauses

Kreishaushalt

### Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	Erzieherische Hilfe innerhalb des Elternhauses <u>Zugehörige Leistungen:</u> Erziehungsberatung, Erziehungsbeistand, sozialpädagogische Familienhilfe, intes. sozialpäd. Einzelbetreuung, sonstige ambulante Hilfe
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 18, 20, 27, 28, 30, 31, 35 SGB VIII
<b>Zielgruppen</b>	Kinder, Jugendliche und deren Familien
<b>Ziele</b>	- Verhältnis ambulante Hilfen zu den stationären Hilfen verbessern - Keine Erhöhung der Falldichte in den Produkten 51.02.01 und 51.02.02

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anteil amb. betr. Kinder/Jugendl. zu Anteil stat. betreut. Kinder/Jugendl.	63,00 %	60 %
Anteil stat. betreut. Kinder/Jugendl. zu Anteil amb. betr. Kinder/Jugendl.	37,00 %	40 %
Summe Falldichte Produkte 51.02.01 und 51.02.02	29,0 von 1.000	42 von 1.000
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Jugendeinwohnerzahl (0<18 Jahre) Stand: 31.12.05	29.127	28.274
Anzahl betr. Kind./Jugendl. ambulant (laufende Fälle Gesamtjahr)	523	701
Anzahl betr. Kind./Jugendl. stationär (laufende Fälle Gesamtjahr)	313	482

## Produktbeschreibung Produkt 51.02.02 Erzieherische Hilfen außerhalb des Elternhauses

Kreishaushalt

### Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	Erzieherische Hilfe außerhalb des Elternhauses <u>Zugehörige Leistungen:</u> Heimerziehung, Vollzeitpflege, gemeins. Wohnform Mutter/Vater mit Kind, intens. sozialpädagog. Einzelbetreuung
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 19, 33, 34, 35 SGB VIII
<b>Zielgruppen</b>	Kinder, Jugendliche und deren Familien
<b>Ziele</b>	- Anteil der stationären Hilfen an allen Hilfen verringern - keine Erhöhung der Falldichte in den Produkten 51.02.01 und 51.02.02

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anteil amb. betreut. Kinder/Jugendl. zu Anteil stat. betr. Kinder/Jugendl.	63,00 %	60 %
Anteil stat. betreut. Kinder/Jugendl. zu Anteil amb. betr. Kinder/Jugendl.	37,00 %	40 %
Summe Falldichte Produkte 51.02.01 und 51.02.02	29,0 von 1.000	42 von 1.000
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Jugendeinwohnerzahl (0<18 Jahre) Stand 31.12.05	29.127	28.274
Anzahl betr. Kind./Jugendl. ambulant (laufende Fälle Gesamtjahr)	532	701
Anzahl betr. Kind./Jugendl. stationär (laufende Fälle Gesamtjahr)	313	482



# Produktbeschreibung Produkt 51.02.03 Hilfen für junge Volljährige

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	Hilfe für junge Volljährige <u>Zugehörige Leistungen:</u> Heimerziehung, Vollzeitpflege, Erziehungsbeistand, ints. sozialpädagog. Einzelbetreuung, ambulante Nachbetreuung
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 30, 33, 34, 35 41 SGB VIII
<b>Zielgruppen</b>	Junge Volljährige
<b>Ziele</b>	- Vermeidung einer Erhöhung der derzeitigen durchschnittlichen Hilfedauer - Beibehaltung der Falldichte

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Dauer in Monaten	10	
Falldichte	5,7 von 1.000	7,70 von 1.000
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Jugendeinwohnerzahl (18 bis unter 27)	13.735	14.282
Anzahl betr. junger volljähriger (Modellrechnung für das Gesamtjahr)	78	111
Anzahl der Betreuungsmonate (Modellrechnung für das Gesamtjahr)	832	

# Produktbeschreibung Produkt 51.02.04 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche <u>Zugehörige Leistungen:</u> Ambulante und stationäre Hilfe für seelische behinderte Kinder und Jugendliche
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 35a, 41 SGB VIII
<b>Zielgruppen</b>	Seelische behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige
<b>Ziele</b>	- Sicherstellung einer bedarfsgerechten Gewährung - Beibehaltung der Falldichte

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Falldichte	9,3 von 10.000	17,4 von 10.000
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Jugendeinwohnerzahl (0 bis unter 27)	42.862	42.556
Anzahl betr. seel. Behinderter (Modellrechnung für das Gesamtjahr 2007)	40	74

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	163	163
03	Sonstige Transfererträge	275.000	0	275.000	521.014	246.014
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	2.030	1.530
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	573.517	0	573.517	513.224	-60.293
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	191.455	191.455
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>849.017</b>	<b>0</b>	<b>849.017</b>	<b>1.227.886</b>	<b>378.869</b>
11	Personalaufwendungen	-632.828	0	-632.828	-670.067	-37.239
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-107	-107
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.461	0	-4.461	-473.920	-469.459
15	Transferaufwendungen	-1.302.535	0	-1.302.535	-1.187.495	115.040
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.832	0	-43.832	-56.225	-12.393
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.983.656</b>	<b>0</b>	<b>-1.983.656</b>	<b>-2.387.814</b>	<b>-404.158</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.134.639</b>	<b>0</b>	<b>-1.134.639</b>	<b>-1.159.928</b>	<b>-25.289</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.134.639</b>	<b>0</b>	<b>-1.134.639</b>	<b>-1.159.928</b>	<b>-25.289</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.134.639</b>	<b>0</b>	<b>-1.134.639</b>	<b>-1.159.928</b>	<b>-25.289</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	275.000	0	275.000	342.478	67.478	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	2.030	1.530	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	573.517	0	573.517	513.028	-60.489	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	30	30	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>849.017</b>	<b>0</b>	<b>849.017</b>	<b>857.566</b>	<b>8.549</b>	
10	Personalauszahlungen	-632.828	0	-632.828	-671.095	-38.267	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-107	-107	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-1.302.535	0	-1.302.535	-1.215.305	87.230	
15	Sonstige Auszahlungen	-43.832	0	-43.832	-53.316	-9.484	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.979.195</b>	<b>0</b>	<b>-1.979.195</b>	<b>-1.939.823</b>	<b>39.372</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.130.178</b>	<b>0</b>	<b>-1.130.178</b>	<b>-1.082.257</b>	<b>47.921</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.130.178</b>	<b>0</b>	<b>-1.130.178</b>	<b>-1.082.257</b>	<b>47.921</b>	

## Produktbeschreibung Produkt 51.03.01 Sonstige Aufgaben

Kreishaushalt

### Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Adoptionsvermittlung</li><li>- Amtsvormundschaften</li><li>- Beistandschaften</li><li>- Unterhaltsvorschuss</li><li>- Jugendhilfeplanung</li><li>- Jugendgerichtshilfe</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- § 51 ff SGB VIII, Unterhaltsvorschussgesetz, Jugendgerichtsgesetz</li><li>- §§ 1, 71, 78 - 81 SGB VIII, § 52 SGB VIII</li></ul>
<b>Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Adoptionsbewerber, zu vermittelnde Kinder, abgebende Eltern</li><li>- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene in besonderen Krisensituationen</li><li>- Besonders entwicklungsbeeinträchtigte Kinder</li><li>- Kinder von minderjährigen oder volljährigen Müttern, Kinder von geschiedenen Eltern</li><li>- Kinder von erziehungsuntüchtigen Eltern oder Elternteilen</li><li>- Waisen</li><li>- Kinder bis zum 12. Lebensjahr von allein erziehenden Eltern, allein erziehende und unterhaltspflichtige Eltern</li></ul>

# Produktbeschreibung Produkt 51.03.02 Betreuungsstelle

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	<p>Vorbemerkung: Die Betreuungsstelle ist für das gesamte Kreisgebiet einschließlich Stadt Coesfeld und Stadt Dülmen zuständig.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Führung von gesetzlichen Betreuungen im Sinne des § 1896 BGB</li><li>- Vormundschaftsgerichtshilfe (Ermittlungen hinsichtlich der Notwendigkeit bzw. des Umfangs einer Betreuung, Sozialberichte, zwangsweise Vorführungen / Unterbringungen, Überprüfung der Geeignetheit von ehrenamtlichen Betreuern, Mitwirkung bei der Zulassung von Berufsbetreuern)</li><li>- Beteiligung in sämtlichen gerichtlichen Betreuungs- und Unterbringungsverfahren</li><li>- Förderung von Betreuungsvereinen</li><li>- Beratung und Unterstützung von Betreuern</li><li>- Beratung im Bereich der Vorsorgevollmachten</li><li>- Koordination des Betreuungswesens, insbes. Organisation der Arbeitsgemeinschaft gem. § 4 Landesbetreuungsgesetz</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Betreuungsbehördengesetz, Landesbetreuungsgesetz, §§ 1896 ff BGB, §§ 65 ff des Gesetzes über die Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit
<b>Zielgruppen</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Erwachsene, bei denen eine gesetzliche Betreuung durch Vormundschaftsgericht angeordnet werden soll bzw. bereits besteht</li><li>- Ehrenamtliche Betreuer, Vereinsbetreuer, Berufsbetreuer</li><li>- Vormundschaftsgerichte</li></ul>
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Sicherstellung der persönlichen Betreuung der Betreuten</li><li>- Förderung der Ehrenamtlichkeit</li><li>- Stärkung der Fachlichkeit der ehrenamtlichen Betreuer</li><li>- Verbesserung der Unterstützung der Vormundschaftsgerichte</li><li>- Vermeidung von Betreuungen durch Aufklärung über Vorsorgevollmachten oder durch andere Hilfen</li></ul>

## Produktbeschreibung Produkt 51.03.03 „Elterngeld“

Kreishaushalt

### Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 51 - Jugendamt
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Elterngeld (Bewilligung, Ablehnungen, Zahlbarmachung)</li><li>- Beratung in Elternzeitangelegenheiten</li></ul> <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Bundeselterngeldgewährung</li><li>- Elternzeitangelegenheiten</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG) in Verbindung mit dem 2. Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in NRW
<b>Zielgruppen</b>	Eltern
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Zügige und ordnungsgemäße Bearbeitung der Anträge auf Gewährung von Elterngeld sowie Abbau von Rückständen</li><li>- Umfangreiche Beratung in Elternzeitangelegenheiten</li></ul>

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Untere Gesundheitsbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.900	0	160.900	178.420	17.520	
03	Sonstige Transfererträge	250	0	250	20.579	20.329	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.500	0	149.500	236.733	87.233	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.243	0	502.243	534.630	32.387	
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	0	1.000	844	-156	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>813.893</b>	<b>0</b>	<b>813.893</b>	<b>971.205</b>	<b>157.312</b>	
11	Personalaufwendungen	-2.168.205	0	-2.168.205	-2.181.823	-13.618	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.000	0	-11.000	-1.977	9.023	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.341	-303	-3.644	-24.017	-20.373	
15	Transferaufwendungen	-743.135	0	-743.135	-734.505	8.630	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-457.311	303	-457.007	-496.499	-39.492	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.382.992</b>	<b>0</b>	<b>-3.382.992</b>	<b>-3.438.820</b>	<b>-55.829</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>0</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>-2.467.615</b>	<b>101.483</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>0</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>-2.467.615</b>	<b>101.483</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>0</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>-2.467.615</b>	<b>101.483</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	



## Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Untere Gesundheitsbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.900	0	160.900	174.928	14.028	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	250	0	250	20.079	19.829	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.500	0	149.500	233.262	83.762	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	502.243	0	502.243	538.756	36.513	
07	Sonstige Einzahlungen	1.000	0	1.000	205	-795	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>813.893</b>	<b>0</b>	<b>813.893</b>	<b>967.230</b>	<b>153.337</b>	
10	Personalauszahlungen	-2.168.205	0	-2.168.205	-2.186.384	-18.179	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.000	0	-11.000	-1.973	9.027	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-748.504	0	-748.504	-738.575	9.930	
15	Sonstige Auszahlungen	-457.311	0	-457.311	-458.586	-1.275	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.385.020</b>	<b>0</b>	<b>-3.385.020</b>	<b>-3.385.518</b>	<b>-498</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.571.127</b>	<b>0</b>	<b>-2.571.127</b>	<b>-2.418.288</b>	<b>152.839</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.585	0	-7.585	-8.035	-450	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.585</b>	<b>0</b>	<b>-7.585</b>	<b>-8.035</b>	<b>-450</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.585</b>	<b>0</b>	<b>-7.585</b>	<b>-8.035</b>	<b>-450</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.578.712</b>	<b>0</b>	<b>-2.578.712</b>	<b>-2.426.323</b>	<b>152.389</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.01 Kommunale Gesundheitskoordination und -planung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	15	15
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	150	150
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>166</b>	<b>166</b>
11	Personalaufwendungen	-97.001	0	-97.001	-98.550	-1.549
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-546	0	-546	-390	156
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.651	0	-5.651	-2.710	2.941
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-103.198</b>	<b>0</b>	<b>-103.198</b>	<b>-101.650</b>	<b>1.549</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-103.198</b>	<b>0</b>	<b>-103.198</b>	<b>-101.484</b>	<b>1.714</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-103.198</b>	<b>0</b>	<b>-103.198</b>	<b>-101.484</b>	<b>1.714</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-103.198</b>	<b>0</b>	<b>-103.198</b>	<b>-101.484</b>	<b>1.714</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.01 Kommunale Gesundheitskoordination und -planung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	150	150
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
10	Personalauszahlungen	-97.001	0	-97.001	-98.639	-1.638
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-5.651	0	-5.651	-2.365	3.286
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-102.652</b>	<b>0</b>	<b>-102.652</b>	<b>-101.004</b>	<b>1.648</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-102.652</b>	<b>0</b>	<b>-102.652</b>	<b>-100.854</b>	<b>1.798</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-102.652</b>	<b>0</b>	<b>-102.652</b>	<b>-100.854</b>	<b>1.798</b>

# Produktbeschreibung Produkt 53.01.01 Kommunale Gesundheitsorganisation und -planung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 53 - Untere Gesundheitsbehörde
<b>Beschreibung</b>	<p>Wahrnehmung kommunaler Planungs- und Koordinationsaufgaben in der gesundheitlichen Versorgung, Gesundheitsförderung und Prävention</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Kommunale Gesundheitsberichterstattung und -planung: Datenerhebung, -aufbereitung und -analyse; Bestandsanalyse und Bedarfsermittlung; Konzeptentwicklung (Projekte, Maßnahmen, Standards, Handlungsempfehlungen), Berichte, Dokumentationen; Beschreibung und Bewertung der gesundheitlichen Lage und Versorgung im Kreisgebiet</li><li>- Ortsnahe Koordinierung von Maßnahmen, Angeboten, Leistungen und Interessen der Beteiligten<ul style="list-style-type: none"><li>- an der gesundheitlichen und sozialen Versorgung (z. B. Psychiatriekoordination, Suchthilfekoordination, Koordination der medizinisch-sozialen Versorgung älterer Menschen)</li><li>- im Bereich der Gesundheitsförderung, Prävention und der Selbsthilfe</li></ul></li><li>- Geschäftsführung der Gesundheitskonferenz und von themenbezogenen FACHARBEITSGRUPPEN: Arbeitskreis Erwachsenenpsychiatrie; Arbeitskreis Gerontopsychiatrie/Geriatrie; Arbeitsgruppe „Dem Willen Sterbender gerecht werden“, AK Sucht - Arbeitskreis für Sucht und Abhängigkeitskranke; Arbeitskreis psychosoziale und psychiatrische Versorgung von Kindern und Jugendlichen</li><li>- Förderung gesundheitsbezogener Selbsthilfegruppen</li><li>- Unterstützung interner Maßnahmenplanungen und Organisationsentwicklungen der Gesundheitsbehörde</li><li>- Mitwirkung bei der Krankenhausplanung</li><li>- Information von Bürgerinnen und Bürgern über Angebote der gesundheitlichen und sozialen Versorgung</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), Krankenhausgesetz (KHG), Kreistagsbeschlüsse
<b>Zielgruppen</b>	Bevölkerung des Kreises Coesfeld, Anbieter und Kostenträger gesundheitsbezogener Leistungen, Selbsthilfeinitiativen zu gesundheitsrelevanten Themen, kreisverwaltungsinterne Adressaten und andere Behörden
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Vorbereitung eines Seuchenalarm-/Pandemieplanes für den Kreis Coesfeld</li><li>- In Zusammenarbeit mit der Arbeitsgruppe „Dem Willen Sterbender gerecht werden“: Erarbeitung von Beiträgen zur angemessenen Versorgung sterbender Menschen und Durchführung eines Workshops</li><li>- In Zusammenarbeit mit dem Verein zur Förderung der psychosozialen Dienste im Kreis Coesfeld e.V.: Unterstützung einer Stiftungsgründung und Durchführung der „Tage der seelischen Gesundheit“</li><li>- Bestandsaufnahme und Entwicklung von förderfähigen Maßnahmen im Rahmen der zukünftigen Vergabe von Landesmitteln zur Bekämpfung erworbener Immunschwäche (AIDS)</li><li>- Auswertung der Erprobung eines Verfahrens für Hilfen bei Suchtproblemen in Fällen häuslicher Gewalt</li><li>- Entwicklung trägerübergreifenden Angebotes zu Sucht und Prävention im Kreis Coesfeld via Internet</li><li>- Weiterentwicklung der Leistungs-Vereinbarung zur Suchtkrankenhilfe und Suchtvorbeugung unter Berücksichtigung der neuen Landesrahmenvereinbarung, der Erfordernisse im Rahmen des SGB II usw.</li></ul> <p>Aufgrund der Art der Aufgaben können keine aussagekräftigen Kennzahlen und Grundzahlen benannt werden.</p>

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.02 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.900	0	159.900	174.782	14.882
03	Sonstige Transfererträge	250	0	250	20.579	20.329
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	8	8
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	599	599
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>160.150</b>	<b>0</b>	<b>160.150</b>	<b>195.968</b>	<b>35.818</b>
11	Personalaufwendungen	-1.168.051	0	-1.168.051	-1.187.978	-19.927
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.000	0	-3.000	-1.673	1.327
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.516	-303	-1.819	-13.966	-12.147
15	Transferaufwendungen	-743.135	0	-743.135	-734.505	8.630
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.902	0	-48.902	-57.774	-8.873
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.964.604</b>	<b>-303</b>	<b>-1.964.907</b>	<b>-1.995.897</b>	<b>-30.990</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.804.454</b>	<b>-303</b>	<b>-1.804.757</b>	<b>-1.799.928</b>	<b>4.829</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.804.454</b>	<b>-303</b>	<b>-1.804.757</b>	<b>-1.799.928</b>	<b>4.829</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.804.454</b>	<b>-303</b>	<b>-1.804.757</b>	<b>-1.799.928</b>	<b>4.829</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.02 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.900	0	159.900	173.178	13.278	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	250	0	250	20.079	19.829	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	8	8	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>160.150</b>	<b>0</b>	<b>160.150</b>	<b>193.265</b>	<b>33.115</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.168.051	0	-1.168.051	-1.189.650	-21.599	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.000	0	-3.000	-1.673	1.327	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-748.504	0	-748.504	-738.575	9.930	
15	Sonstige Auszahlungen	-48.902	0	-48.902	-57.722	-8.821	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.968.457</b>	<b>0</b>	<b>-1.968.457</b>	<b>-1.987.620</b>	<b>-19.164</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.808.307</b>	<b>0</b>	<b>-1.808.307</b>	<b>-1.794.355</b>	<b>13.952</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.585	0	-7.585	-6.471	1.114	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.585</b>	<b>0</b>	<b>-7.585</b>	<b>-6.471</b>	<b>1.114</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.585</b>	<b>0</b>	<b>-7.585</b>	<b>-6.471</b>	<b>1.114</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.815.892</b>	<b>0</b>	<b>-1.815.892</b>	<b>-1.800.827</b>	<b>15.065</b>	

## Investitionen Produktgruppe 53.02 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	-7.585	0	-7.585	-6.471	-1.114	

# Produktbeschreibung Produkt 53.02.01 Allgemeine Soziale Dienste der Gesundheitshilfe

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 53 - Untere Gesundheitsbehörde
<b>Beschreibung</b>	<p>1. Kreiszuschuss Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen                  2. Hilfe für Schwangere zum Schutz des ungeborenen Lebens                  3. Förderung des Erhalts oder der Beschaffung von Wohnraum für psychisch Kranke                  4. Gruppen für Menschen mit psychischen Beeinträchtigungen und deren Angehörige                  5. Kontakt- und Beratungsstelle für Menschen mit psychischen Beeinträchtigungen                  6. Förderung der Suchtkrankenhilfe und Suchtprävention</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u>                  Zu 1. Der Kreis leistet unter Berücksichtigung der Landesförderung und eines Eigenanteils der Träger eine Restkostenfinanzierung zu den Personalkosten der staatlichen anerkannten Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen. Desweiteren wird mit Festbeträgen die sexual-pädagogische Präventionsarbeit der staatlich anerkannten Beratungsstellen und des SKF Coesfeld gefördert.                  Zu 2. Schwangeren Frauen, die sich eindeutig in einer Konfliktsituation (lt. StGB) befinden, können - bei Entscheidung für das weitere Austragen des Ungeborenen- im Einzelfall bis zu 2.600 € zur Milderung einer finanziellen Notlage gewährt werden.                  Zu 3. Mit Mitteln aus diesem „Wohnraumfonds“ sollen in wenigen Fällen Notlagen psychisch Kranker hinsichtlich ihrer Wohnsituation (z.B. drohende Obdachlosigkeit) behoben oder zumindest gemildert werden.                  Zu 4. Die Gruppen dienen der Vermeidung und Überwindung sozialer Isolation.                  Zu 5. Aufgaben der Kontakt- und Beratungsstelle sind: Hilfe bei der Aufnahme und Pflege sozialer Beziehungen, lebenspraktisches Training, arbeits- und beschäftigungstherapeutische Angebote, Beratung und Hilfevermittlung. Seit 2004 erfolgt die Förderung auf einer zwischen dem Kreiscaritasverband und dem Kreis Coesfeld vereinbarten Leistungs-, Vergütungs- und Prüfungsvereinbarung.                  zu 6. Die Förderung umfasst (neben der Koordination und Planung) das Zuwendungsmanagement und Controlling zu den Hilfe- und Präventionsmaßnahmen der folgenden externen Dienste, Stellen und Selbsthilfegruppen: Sucht- und Drogenberatungsstellen, Fachstelle für psychosoziale Betreuung von substituierten Drogenabhängigen und Fachstelle für Suchtvorbeugung von AWO oder Caritasverband sowie Sucht-Selbsthilfegruppen von Kreuzbund oder Freundeskreis.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	KT-Beschlüsse vom 15.02.2006 (zu 1.) vom 15.10.2003 (zu 2. und zu 5.) vom 28.06.1995 (zu 3.) vom 20.12.2006 und 26.02.2003 (zu 6.); Beschluss des Kreisausschusses vom 15.10.1980 (zu 6.); Förderrichtlinien (zu 4.)
<b>Zielgruppen</b>	Staatlich anerkannte Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen, Schwangere, Rat suchende Personen / Psychisch Kranke, Suchtkranke, vergleiche im Übrigen auch Erläuterungen zum Teilergebnisplan 53.02.
<b>Ziele</b>	<p>Zu 3. Verhinderung von Obdachlosigkeit oder Verschlechterung der Wohnsituation psychisch Kranker                  Zu 6. Mit den o.a. Stellen ist vertraglich vereinbart, nach Kenntnis der beabsichtigten Kreises steuerrelevante Kennziffern zu entwickeln. Der Abschluss der Landesrahmenvereinbarung hat sich deutlich verzögert und ist nun im Laufe des Jahres 2008 angekündigt. Vertraglich fixiert ist auch, nach Bedarf und Auswertung der Jahresberichte und Dokumentationen gemeinsame Zielvereinbarungen über Art, Inhalt, Umfang, Ergebnisse und Qualität der Aufgabenwahrnehmung abzuschließen. Die Daten zum Jahr 2007 sind bis zum 15.03.2008 vorzulegen.                  Die Ziele und dazugehörigen Kennzahlen sollen auf dieser Grundlage im Jahre 2008 gemeinsam entwickelt und vereinbart werden.</p>

Grundzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. §§ 5,6 SchKG (Fälle)	350	387
Allgemeine Schwangerenberatungen	500	546
Anträge sog. „Wohnraumfonds f. psychisch Kranke“	7	7
Zahl d. z. fördernd. Gruppenangeb.	25	21



# Produktbeschreibung Produkt 53.02.02 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 53 - Untere Gesundheitsbehörde
<b>Beschreibung</b>	<p>Maßnahmen zur Förderung und zum Schutz der Gesundheit von Kindern und Jugendlichen</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Durchführung von Einschulungsuntersuchungen, wobei im Besonderen auf die Entwicklung der Motorik, des Sprach-, des Seh- und Hörvermögens sowie auf die Wahrnehmungsleistungen geachtet wird. Die Untersuchung umfasst auch die statistische Aufbereitung und eine nachgehende Fürsorge (z. B. Facharztüberweisung, Befundmitteilungen an die Schulen) sowie ein Abschlussgespräch mit den Sorgeberechtigten über Fördermöglichkeiten bei bestimmten Beeinträchtigungen.</li><li>- Durchführung von Reihenuntersuchungen in Kindergärten und Schulen</li><li>- Erstellung von Gutachten zur Notwendigkeit eines sonderpädagogischen Förderbedarfs</li><li>- Sozialpädiatrische Beratung und Betreuung von kranken, behinderten, entwicklungsverzögerten und sozial benachteiligten Kindern und Jugendlichen bzw. deren Eltern</li><li>- Zahnärztliche Reihenuntersuchungen/Angebote zur Zahnschmelzhärtung im Grundschulbereich</li><li>- Schulungen der „Zahnputzmuttis“ als Multiplikatoren</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	ÖDGD, KJHG, GTK, ASchO, § 21 SGB V
<b>Zielgruppen</b>	Kinder und Jugendliche, die im Kreisgebiet eine Tageseinrichtung für Kinder (Kindergarten, Sonderkindergarten oder eine vergleichbare Gruppeneinrichtung für Vorschulkinder - Spielgruppe - etc.) oder eine Schule (Grund-, Haupt-, Real-, Gesamtschule, Gymnasium, Sonderschule) bis einschließlich zum 10. Schuljahr besuchen; Eltern, Erzieher, Lehrer
<b>Ziele</b>	<p>Im Rahmen der Einschulungsuntersuchungen wurden im Schuljahr 2006/2007 bei 63 % der Kinder Auffälligkeiten bzw. Beeinträchtigungen festgestellt, die etwa durch frühzeitig ergriffene therapeutische Maßnahmen zum Teil ausgeglichen werden können. In diesen Fällen werden entsprechende Behandlungsempfehlungen erteilt. Ziel ist es, möglichst viele Rückmeldungen zu der Frage zu erhalten, ob die Empfehlungen der Unteren Gesundheitsbehörde umgesetzt werden (vgl. Kennzahl: Überweisungsrücklaufquote). Ein weiteres Ziel besteht darin, die Qualität der Einschulungsuntersuchungen durch Auswertung der Rücklaufdaten einzuschätzen (vgl. Kennzahl: Quotientenbildung zwischen Verdachts- zu bestätigender Facharzt diagnose). Dabei ist es als Erfolg zu werten, wenn die im Rahmen der Einschulungsuntersuchung festgestellten Diagnosen in möglichst vielen Fällen durch die informierten Fachärzte bestätigt werden.</p>

# Produktbeschreibung Produkt 53.02.03 Sozialpsychiatrischer Dienst

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 53 - Untere Gesundheitsbehörde
<b>Beschreibung</b>	<p>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 Hilfen in Anspruch zu nehmen.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u>                  Die Betreuung erfolgt regelmäßig „von Amts wegen“ und aufsuchend. Kriseninterventionen und die Initiierung und Organisation von gesetzlichen Schutzmaßnahmen (= u. a. Zwangseinweisungen“ in die stationäre Behandlung) gehören genauso zu den Tätigkeitsfeldern des Dienstes wie die Angehörigenarbeit und die Koordinierung der Einzelfallhilfen („case-management“). Die Hilfe findet i. d. R. durch Aufsuchen im häuslichen Umfeld der Betroffenen statt mit dem Ziel, die Situation vor Ort zu klären und über die weitere Vorgehensweise entscheiden zu können. Dieses wird im Regelfall von Sozialreiter/innen geleistet, ggfls. kann von diesen ein Facharzt für Psychiatrie hinzugezogen werden.</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG), ÖGDG, BGB (§§ 1896 ff. „Betreuungsrecht“), SGB IX, SGB XII
<b>Zielgruppen</b>	Psychisch schwer erkrankte Personen (einschl. chronisch Suchtkranker), deren soziales Umfeld, beteiligte Institutionen (Behörden, Ärzte, Krankenhäuser, Dienste der psychosozialen Beratung usw.).
<b>Ziele</b>	<p>Es soll erreicht werden, dass die psychisch Erkrankten rechtzeitig die notwendigen ärztlichen/therapeutischen Hilfen in Anspruch nehmen. Durch Anbindung an das psychiatrische Hilfesystem soll eine Stabilisierung erreicht werden. Nach einer stationären Behandlung sind entsprechende Hilfen zu organisieren. Regelmäßig sind die Eigen- und fremdgefährdungspotentiale abzuklären. Nach Möglichkeit sollen Krisen ambulant bewältigt und die Zahl der Unterbringungen nach dem PsychKG niedrig gehalten werden. Unter der Voraussetzung, dass sich keine größeren Veränderungen für die Mitarbeiter/innen des Dienstes im Rahmen ihrer Aufgaben innerhalb des Produkts 53.05.01 ergeben, ist davon auszugehen, dass der noch verantwortbare Mindestzeitaufwand pro Klient und Jahr von 7,5 Std. (Tätigkeiten im Rahmen des Mindestzeitaufwandes: u. a. Hausbesuche, Gespräche in Institutionen wie Klinik oder Arztpraxen, Gespräche in eigenen Sprechstunden, telefonische Beratung Betroffener, Angehöriger, Behörden, Fahrtzeiten, Berichte an Sozialleistungsträger, Gerichte, eigene Dokumentation) erbracht werden kann. Dies setzt auch voraus, dass die Zahl der jährlichen Neufälle ca. 500 und die Zahl der Klienten insgesamt ca. 1.200 betragen wird.</p> <p>Unter den genannten Voraussetzungen dürfte der Kreis Coesfeld erneut eine - im Vergleich mit anderen Kommunen - relativ gute, weil niedrige Quote der Unterbringungen nach dem PsychKG erreichen (lt. LÖGD für das Jahr 2005: Durchschnitt in NRW: 1,12 Unterbringungen PsychKG pro 1.000 Einwohner- Kreis Coesfeld: 0,44 Unterbringungen PsychKG pro 1.000 Einwohner).</p>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Bereitstellung eines Mindestzeitaufwandes pro Klient in Stunden pro Jahr	7,5	5,2
Durchschnittlich zur Verfügung stehender Zeitaufwand pro Neufall in Stunden pro Jahr	5,2	5,2
Zwangswise Unterbringung nach dem PsychKG je 1.000 Einwohner	0,45	
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Klienten insgesamt	1.200	1.440
davon „Neufälle“	500	619
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach PsychKG	100	113

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	0	1.000	2.494	1.494
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.500	0	34.500	66.205	31.705
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3	3
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	0	1.000	55	-945
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>36.500</b>	<b>0</b>	<b>36.500</b>	<b>68.758</b>	<b>32.258</b>
11	Personalaufwendungen	-449.928	0	-449.928	-459.824	-9.896
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.000	0	-2.000	0	2.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-936	0	-936	-5.287	-4.351
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.202	303	-34.898	-22.322	12.577
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-488.066</b>	<b>303</b>	<b>-487.762</b>	<b>-487.433</b>	<b>329</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-451.566</b>	<b>303</b>	<b>-451.262</b>	<b>-418.676</b>	<b>32.587</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-451.566</b>	<b>303</b>	<b>-451.262</b>	<b>-418.676</b>	<b>32.587</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-451.566</b>	<b>303</b>	<b>-451.262</b>	<b>-418.676</b>	<b>32.587</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	0	1.000	1.750	750
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.500	0	34.500	64.838	30.338
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	3	3
07	Sonstige Einzahlungen	1.000	0	1.000	55	-945
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>36.500</b>	<b>0</b>	<b>36.500</b>	<b>66.646</b>	<b>30.146</b>
10	Personalauszahlungen	-449.928	0	-449.928	-460.796	-10.868
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.000	0	-2.000	0	2.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-35.202	0	-35.202	-21.683	13.519
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-487.130</b>	<b>0</b>	<b>-487.130</b>	<b>-482.479</b>	<b>4.651</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-450.630</b>	<b>0</b>	<b>-450.630</b>	<b>-415.833</b>	<b>34.797</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-620	-620
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-620</b>	<b>-620</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-620</b>	<b>-620</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-450.630</b>	<b>0</b>	<b>-450.630</b>	<b>-416.453</b>	<b>34.177</b>

## Investitionen Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-620	620	

# Produktbeschreibung Produkt 53.03.01 Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 53 - Untere Gesundheitsbehörde
<b>Beschreibung</b>	<p>Maßnahmen zur Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Krankheiten</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Information, Beratung und Aufklärung über Infektionskrankheiten</li> <li>- Ermittlungen bei dem Auftreten übertragbarer Krankheiten sowie Anordnung von Maßnahmen (z. B. Abriegelungen)</li> <li>- Schutzimpfungen</li> <li>- Schutz- und Überwachungsmaßnahmen im Rahmen der TBC-Fürsorge</li> <li>- AIDS-Beratungen (einschließlich der Durchführung von HIV-Tests)</li> <li>- Sicherstellung der Validität der eingehenden Meldungen (z. B. von niedergelassenen Ärzten) und Feststellung, ob die gemeldeten Krankheitserreger ein unmittelbares Handeln erfordern. Die validierten Daten sind entsprechend der Fallkonstellation zu standardisieren und anschließend an das Robert-Koch-Institut (RKI) zu übermitteln.</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Infektionsschutzgesetz, ÖGDG
<b>Zielgruppen</b>	Gesamte Bevölkerung des Kreises Coesfeld, insbesondere Personen, die von Infektionskrankheiten betroffen sind sowie Personen, die sich im sozialen Umfeld der Betroffenen befinden.
<b>Ziele</b>	Zu den Aufgaben des RKI gehört es u. a., infektionsepidemiologische Analysen durchzuführen. Für die Qualität dieser Analysen benötigt das RKI valide Daten. Ziel ist, dem RKI im Jahr 2008 zu 100 % Daten zu liefern und damit keine Fehlermeldungen vom RKI zu erhalten.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Fehlermeldungen durch das RKI im Verhältnis zur Zahl der Meldungen an das RKI	0 %	0 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Meldungen an das RKI	1.400	1.814
Fehlermeldungen durch das RKI	0	-
Meldpflichtige Erkrankungen	1.400	2.225
Bürgerberatungen (Schädlinge/Infektionen)	600	2.636
Beratungen von Gemeinschaftseinrichtungen	600	560
Bescheinigungen nach dem Infektionsschutzgesetz	2.000	2.188
Individuelle Risikoberatung (HIV/AIDS)	80	60
HIV-Tests	40	30
TBC-Erkrankungen in Überwachung	50	40
Umgebungsuntersuchung bei TBC	200	219

# Produktbeschreibung Produkt 53.03.02 Hygieneüberwachung/Überwachung v. Einrichtungen u. Angeboten im Gesundheitswesen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 53 - Untere Gesundheitsbehörde
<b>Beschreibung</b>	<p>Maßnahmen im Rahmen der Aufsicht über Gesundheitsberufe sowie im Bereich der Aufsicht über Einrichtungen und Angeboten im Gesundheitswesen</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aufsicht über Apotheken / Überwachung klinischer Arzneimittelprüfungen, des Arzneimittelverkehrs und des Gifthandels außerhalb von Apotheken / Sachkundeprüfung und Anerkennung nach der ChemVerbotsVO</li> <li>- Mitwirkung bei der Aufsicht über Ärzte, Zahnärzte und Heilpraktiker sowie über nichtärztliche Gesundheitsberufe (z.B. Hebammen, Krankengymnasten) / Mitwirkung bei Prüfungen an den Krankenpflegeschulen</li> <li>- Überprüfung und Bearbeitung von Todesbescheinigungen / Erteilung von Auskünften über Todesursachen Bewertung von Altlasten, Bodenverunreinigungen, Schadstoffen in der Innen- und Außenraumlufte, Lärm, Strahlung</li> <li>- Trinkwasserüberwachung / Hygienische Überwachung der Abwasser- und Abfallbeseitigung / Bäderhygiene, Überwachung der Badegewässer / Hygieneüberwachung in Einrichtungen (z.B. Gemeinschaftseinrichtungen für Kinder und Jugendliche, Krankenhäuser, Alten- und Pflegeheime)</li> <li>- Stellungnahmen im Rahmen der Bauleitplanung, in Baugenehmigungsverfahren, in wasserrechtlichen Verfahren / Mitwirkung bei der Überwachung von Gewerbebetrieben / Mitwirkung bei der Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	u.a. ÖGDG, Infektionsschutzgesetz, HeilprG, KHG NW, ApBetrO, BtMG, AMG, GefStoffVO, ChemG, Chem-VerbotsVO, Bestattungsgesetz, Trinkwasserverordnung, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz, Hygieneverordnung, HeimG
<b>Zielgruppen</b>	u.a. Personen der genannten Berufsgruppen / Inhaber von Gewerbebetrieben, Träger von Heimen, Freizeiteinrichtungen, Schulen, Kindergärten, Inhaber von Arztpraxen und Behandlungseinrichtungen, Wohnungseigentümer usw.
<b>Ziele</b>	Die Untere Gesundheitsbehörde ist u.a. verpflichtet, bestimmte Anlagen (z.B. Eigenwasserversorgungsanlagen) bzw. Einrichtungen (z.B. Kindergärten, Schulen, Heime) in bestimmten, vorgeschriebenen Zeitabständen auf Einhaltung der hygienischen Anforderungen zu prüfen. Rund 10.500 Anlagen (davon rund 7.200 Eigenwasserversorgungsanlagen mit einer realisierbaren Prüfungsquote von ca. 10 %) bzw. Einrichtungen unterliegen der Prüfungspflicht. Unter Berücksichtigung der vorgeschriebenen Prüfungsintervalle sind rund 9.500 Pflichtuntersuchungen im Jahr durchzuführen. Ziel ist, eine möglichst hohe Prüfungsquote (Verhältnis: Zahl der realisierbaren Untersuchungen / Zahl der Pflichtuntersuchungen) zu erreichen.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Prüfungsquote (Verhältnis: Zahl der realisierbaren Untersuchungen / Pflichtuntersuchungen)	21,4 %	2,4 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anträge nach dem BImSchG/Umweltverträglichkeitsprüfung	10	44
Beurteilung von Schadstoffen	5	12
Stellungnahmen zu Bauleitplanungen / Baugenehmigungen / wasserrechtliche Genehmigungen	100	229
Todesbescheinigungen	1.700	1.830

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.04 Schwerbehindertenrecht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	357	357	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	44	44	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.243	0	502.243	534.616	32.373	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>502.243</b>	<b>0</b>	<b>502.243</b>	<b>535.016</b>	<b>32.773</b>	
11	Personalaufwendungen	-179.703	0	-179.703	-169.590	10.113	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-134	0	-134	-1.286	-1.152	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-356.500	11.000	-345.500	-367.139	-21.639	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-536.337</b>	<b>11.000</b>	<b>-525.337</b>	<b>-538.014</b>	<b>-12.677</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.094</b>	<b>11.000</b>	<b>-23.094</b>	<b>-2.998</b>	<b>20.096</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-34.094</b>	<b>11.000</b>	<b>-23.094</b>	<b>-2.998</b>	<b>20.096</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-34.094</b>	<b>11.000</b>	<b>-23.094</b>	<b>-2.998</b>	<b>20.096</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	



## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.04 Schwerbehindertenrecht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	44	44	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	502.243	0	502.243	538.742	36.499	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>502.243</b>	<b>0</b>	<b>502.243</b>	<b>538.786</b>	<b>36.543</b>	
10	Personalauszahlungen	-179.703	0	-179.703	-171.075	8.628	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-356.500	11.000	-345.500	-334.216	11.284	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-356.203</b>	<b>11.000</b>	<b>-345.203</b>	<b>-334.216</b>	<b>11.284</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-33.960</b>	<b>11.000</b>	<b>-22.960</b>	<b>33.496</b>	<b>56.456</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-232	-232	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-232</b>	<b>-232</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-232</b>	<b>-232</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-33.960</b>	<b>11.000</b>	<b>-22.960</b>	<b>33.263</b>	<b>56.223</b>	

## Investitionen Produktgruppe 53.04 Schwerbehindertenrecht

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-232	232	

# Produktbeschreibung Produkt 53.04.01 Schwerbehindertenausweis

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 53 - Untere Gesundheitsbehörde
<b>Beschreibung</b>	<p>Verwaltungsverfahren zur Feststellung von Behinderungen, des Grades der Behinderungen ( GdB) und der gesundheitlichen Merkmale für die Inanspruchnahme von Nachteilsausgleichen  <u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Umfassende Sachverhaltsaufklärung sowie medizinische Prüfung, in der Regel durch Auswertungen von Befundberichten, Kurschlussgutachten, Pflegegutachten bzw. Auskünften von Ärzten, Krankenhäusern, Kureinrichtungen usw.</li> <li>- Ausstellung von Ausweisen und ggfls. weiteren Nachweisen (so genanntes Beiblatt als Nachweis der Berechtigung zur unentgeltlichen Inanspruchnahme des öffentlichen Personennahverkehrs)</li> <li>- Erteilung von rechtsmittelfähigen Bescheiden</li> <li>- Bearbeitung von Widersprüchen, Klagen und Petitionen, die sich auf die o. a. Verwaltungsverfahren beziehen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	SGB IX sowie ergänzende Vorschriften
<b>Zielgruppen</b>	Erstantragsteller sowie Personen, die in der Vergangenheit bereits einen Schwerbehindertenausweis erhalten haben und bei denen das Vorliegen der Behinderung, der Grad der Behinderung oder auch die gesundheitlichen Merkmale nach dem Schwerbehindertenrecht auf Antrag oder von Amts wegen erneut zu prüfen sind.
<b>Ziele</b>	Die Verwaltungsverfahren sollen zügig, d. h. ohne vermeidbare Verzögerungen im eigenen Verantwortungsbereich abgeschlossen werden. Die Zahl der Bescheide, die erfolgreich, d. h. zulässig und begründet, durch Widerspruch bzw. Klage angefochten werden, soll möglichst niedrig sein. Auf den Kreis Coesfeld geht die Wahrnehmung der Aufgaben am 01.01.2008 kraft Gesetzes über. Eigenen Erfahrungswerte hinsichtlich der Dauer der Verfahrensabläufe oder auch zu Widerspruchs- und Klagequoten sind daher nicht vorhanden. Soweit das vom Land NRW zur Verfügung gestellte EDV-Verfahren entsprechende Auswertungen ermöglicht, können etwa Kennzahlen, die sich z. B. auf die Verfahrensdauer beziehen oder die den prozentualen Anteil der erfolgreichen Klagen widerspiegeln als Gradmesser für die Dienstleistungsqualität dienen.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Abschluss der Verwaltungsverfahren innerhalb von drei Monaten (in %)	70	64,27
Prozentualer Anteil der erfolgreich durch Klage angefochtenen Bescheide	0,75	
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl Erstanträge *1)		2.047
Anzahl Änderungsanträge *1)		2.560
Anzahl der Nachprüfungen von Amts wegen *1)		1.294
Anzahl Widersprüche *1)		1.017
Anzahl Klagen *1) *2)		88 (ohne Altfälle)
Anzahl Beschwerden/Petitionen *1)		4

<b>Erläuterungen</b>	<p>*1) Anzahl neuer Vorgänge            *2) Klagen gegen Bescheide, die von dem zwischenzeitlich aufgelösten Versorgungsamt Münster erlassen wurden, werden weiterhin von der Bezirksregierung Münster bearbeitet. Die kommunalen Spitzenverbände setzen sich dafür ein, dass dieses Prozedere auch für Klagen gilt, die sich gegen die ab dem 01.01.2008 von den Kreisen bzw. kreisfreien Städten erteilten Bescheide richten. Sollte eine entsprechende Vereinbarung mit dem Land NRW nicht zustande kommen, sind die ersten Klagen etwa ab Mitte des Jahres 2008 durch den Kreis Coesfeld zu bearbeiten (geschätzt: 100 Fälle bis Jahresende).</p>
----------------------	---

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	772	772	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.000	0	115.000	170.484	55.484	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	40	40	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>115.000</b>	<b>171.297</b>	<b>56.297</b>	
11	Personalaufwendungen	-273.522	0	-273.522	-265.880	7.642	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	-303	5.697	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-209	0	-209	-3.088	-2.879	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.056	-11.000	-22.056	-46.554	-24.499	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-290.787</b>	<b>-11.000</b>	<b>-301.787</b>	<b>-315.826</b>	<b>-14.040</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-175.787</b>	<b>-11.000</b>	<b>-186.787</b>	<b>-144.529</b>	<b>42.258</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-175.787</b>	<b>-11.000</b>	<b>-186.787</b>	<b>-144.529</b>	<b>42.258</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-175.787</b>	<b>-11.000</b>	<b>-186.787</b>	<b>-144.529</b>	<b>42.258</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.000	0	115.000	168.381	53.381	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>115.000</b>	<b>168.382</b>	<b>53.382</b>	
10	Personalauszahlungen	-273.522	0	-273.522	-266.225	7.297	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	-300	5.700	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-11.056	-11.000	-22.056	-42.599	-20.543	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-290.578</b>	<b>-11.000</b>	<b>-301.578</b>	<b>-309.124</b>	<b>-7.546</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-175.578</b>	<b>-11.000</b>	<b>-186.578</b>	<b>-140.741</b>	<b>45.836</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-712	-712	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-712</b>	<b>-712</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-712</b>	<b>-712</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-175.578</b>	<b>-11.000</b>	<b>-186.578</b>	<b>-141.453</b>	<b>45.125</b>	

## Investitionen Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-712	712	

# Produktbeschreibung Produkt 53.05.01 Amts- u. vertrauensärztl. u. gerichtsärztl. Gutachten u. sonst. Begutachtungen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 53 - Untere Gesundheitsbehörde
<b>Beschreibung</b>	<p>Maßnahmen zur Erstellung und Abgabe von Gutachten und Stellungnahmen gegenüber Dritten</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Ermittlung (u. a. durch Hausbesuche) und Stellungnahmen des Sozialpsychiatrischen Dienstes für Vormundschaftsgerichte (im Rahmen der Amtshilfe für die Abteilung 51 - Jugendamt „Betreuungsstelle“), für Träger von Sozialleistungen (im Bereich der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen/Hilfe zur Pflege), für kreisangehörige Gemeinden und Städte nach dem SGB II und SGB XII (z. B. zur Frage der Zumutbarkeit von Umzügen oder zur Notwendigkeit von Hilfen zur Weiterführung des Haushaltes)</li><li>- Amtsärztliche Gutachten (z. B. Prüfung der Dienstfähigkeit von Beamten)</li><li>- Leichenschauen</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	ÖGDG, SGB II, SGB XII, StVZO, Strafprozessordnung, BGB, Betreuungsgesetz
<b>Zielgruppen</b>	Zu begutachtende Personen, Empfänger von Sozialleistungen, Vormundschaftsgerichte, kreisangehörige Städte und Gemeinden
<b>Ziele</b>	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. Inwieweit die erstellten Gutachten und Stellungnahmen bzw. die damit verbundenen Empfehlungen in die Tat umgesetzt werden, ist wegen fehlender Rücklaufdaten nicht zu ermitteln. Es wird daher geprüft, ob sich mit vertretbarem Aufwand auch andere Kennzeichen (etwa Durchlaufzeit vom Eingang des Auftrags bis zur Abgabe der Leistung) ermitteln lassen, die Messgrößen für die Dienstleistungsqualität sein können.

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Organisation, Controlling, Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.435	0	124.435	135.408	10.973	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	411.700	0	411.700	436.159	24.459	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	2.500	8.289	5.789	
07	Sonstige ordentliche Erträge	75.000	0	75.000	192.233	117.233	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>613.635</b>	<b>0</b>	<b>613.635</b>	<b>772.089</b>	<b>158.454</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.168.263	0	-1.168.263	-1.187.234	-18.971	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.173.900	0	-2.173.900	-1.969.379	204.521	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-496.585	0	-496.585	-393.625	102.960	
15	Transferaufwendungen	-10.023	0	-10.023	-10.116	-93	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.310.481	0	-1.310.481	-1.314.831	-4.350	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.159.252</b>	<b>0</b>	<b>-5.159.252</b>	<b>-4.875.185</b>	<b>284.067</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.545.617</b>	<b>0</b>	<b>-4.545.617</b>	<b>-4.103.096</b>	<b>442.521</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.545.617</b>	<b>0</b>	<b>-4.545.617</b>	<b>-4.103.096</b>	<b>442.521</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.545.617</b>	<b>0</b>	<b>-4.545.617</b>	<b>-4.103.096</b>	<b>442.521</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	



## Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Organisation, Controlling, Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	411.700	0	411.700	435.730	24.030	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.500	0	2.500	8.289	5.789	
07	Sonstige Einzahlungen	75.000	0	75.000	175.526	100.526	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>489.200</b>	<b>0</b>	<b>489.200</b>	<b>619.544</b>	<b>130.344</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.168.263	0	-1.168.263	-1.191.360	-23.097	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.214.700	0	-2.214.700	-1.756.375	458.325	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-10.023	0	-10.023	-10.116	-93	
15	Sonstige Auszahlungen	-1.325.481	0	-1.325.481	-1.272.935	52.546	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.718.467</b>	<b>0</b>	<b>-4.718.467</b>	<b>-4.230.786</b>	<b>487.681</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.229.267</b>	<b>0</b>	<b>-4.229.267</b>	<b>-3.611.242</b>	<b>618.025</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000	0	90.000	5.637	-84.363	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	42.500	42.500	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>48.137</b>	<b>-41.863</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-786.000	0	-786.000	0	786.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-438.000	0	-438.000	-607.354	-169.354	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-519.410	1.294	-518.116	-352.892	165.224	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.743.410</b>	<b>1.294</b>	<b>-1.742.116</b>	<b>-960.246</b>	<b>781.870</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.653.410</b>	<b>1.294</b>	<b>-1.652.116</b>	<b>-912.109</b>	<b>740.007</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-5.882.677</b>	<b>1.294</b>	<b>-5.881.383</b>	<b>-4.523.351</b>	<b>1.358.032</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und Controlling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	14	14
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>15</b>
11	Personalaufwendungen	-59.847	0	-59.847	-48.264	11.583
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	0	6.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-791	0	-791	-363	428
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.700	0	-15.700	-2.987	12.713
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-82.338</b>	<b>0</b>	<b>-82.338</b>	<b>-51.614</b>	<b>30.724</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-82.338</b>	<b>0</b>	<b>-82.338</b>	<b>-51.599</b>	<b>30.739</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-82.338</b>	<b>0</b>	<b>-82.338</b>	<b>-51.599</b>	<b>30.739</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-82.338</b>	<b>0</b>	<b>-82.338</b>	<b>-51.599</b>	<b>30.739</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und Controlling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10	Personalauszahlungen	-59.847	0	-59.847	-48.015	11.832	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	0	6.000	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-15.700	0	-15.700	-3.008	12.692	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-81.547</b>	<b>0</b>	<b>-81.547</b>	<b>-51.023</b>	<b>30.524</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-81.547</b>	<b>0</b>	<b>-81.547</b>	<b>-51.023</b>	<b>30.525</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-81.547</b>	<b>0</b>	<b>-81.547</b>	<b>-51.023</b>	<b>30.525</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 10.01.01 Organisation

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 10 -Organisation, Controlling, Zentr. Service
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erarbeitung und Fortschreibung organisatorischer Rahmenregelungen</li> <li>- Organisationsbetreuung</li> <li><u>Zugehörige Leistungen:</u></li> <li>- Fortschreibung des Organisationsplans sowie der Aufgabengliederung und -verteilung</li> <li>- Entwicklung und Aktualisierung von Dienst- und Geschäftsanweisungen zu allgemeinen Grundsätzen der Verwaltungsorganisation</li> <li>- Beratung der Verwaltungsleitung und der Fachabteilungen</li> <li>- Organisationsentwicklung</li> <li>- Organisationsuntersuchungen</li> <li>- Bemessung der Arbeitsplätze</li> <li>- Geschäftsprozessoptimierung</li> <li>- Verbesserungsvorschlagswesen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW oder der Abteilungen
<b>Zielgruppen</b>	Verwaltungsleitung, Abteilungen sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Begleitung von GPO-Projekten in folgenden Abteilungen: 40 (2008)</li> <li>- Motivation der MitarbeiterInnen zur Teilnahme am Vorschlagswesen mit dem Ziel, die Zahl der eingereichten und anerkanntenswerten Verbesserungsvorschläge bis 2009 zu verdoppeln</li> <li>- Vollständiger bestimmungsgemäßer Einsatz des Haushaltsansatzes für Maßnahmen zur Verbesserung der Arbeitsabläufe</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Betreute GPO-Projekte	1	
Termine GPO-Projekte eingehalten (ja/nein)	ja	
Beratene Verbesserungsvorschläge	15	15
Anerkannte Verbesserungsvorschläge	9	3
Gebundene Mittel für Verbesserungsmaßnahmen	11.000 €	450 €
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Neue / überarbeitete Organisationspläne		1
Durchgeführte Organisationsuntersuchungen		1
Überarbeitete Dienst- und Geschäftsanweisungen		2
Ausgezählte Prämien für Verbesserungsvorschläge	6.000 €	450 €

# Produktbeschreibung Produkt 10.01.02 Neue Steuerung und Controlling

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 10 -Organisation, Controlling, Zentr. Service
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Planung, Koordination und organisatorische Umsetzung von Maßnahmen zur Weiterentwicklung der Neuen Steuerung beim Kreis Coesfeld</li><li>- Weiterentwicklung von Berichtswesen und Controlling als Führungs- und Steuerungsinstrument für Politik und Verwaltung</li></ul> <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Aufbau/Weiterentwicklung einer betriebswirtschaftlichen Kosten- und Leistungsrechnung</li><li>- Teilnahme an interkommunalen Leistungsvergleichen</li><li>- Information der Verwaltungsleitung, Politik und Mitarbeiterschaft</li><li>- Zusammenarbeit mit Verwaltungsleitung, Politik und Mitarbeiterschaft in Gremien und Arbeitsgruppen</li><li>- Erfahrungsaustausch mit Dritten (Kommunen, Fachverbände und -vereinigungen wie KGSt etc.)</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Grundsatzbeschluss des KA und des KT vom 16./29.03.1995; NKF-Gesetz NRW vom 10.11.2004; Runderlass des IM NRW vom 24.02.2005
<b>Zielgruppen</b>	Politik, Verwaltungsleitung, Abteilungen sowie Beschäftigte
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Fortschreibung der Produktbeschreibungen mit Zielen und Kennzahlen</li><li>- Aufbau eines softwareunterstützten Berichtswesens im Rahmen des NKF bis Ende 2008</li></ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Termin für Berichtswesen eingehalten (ja/nein)	ja	
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Projekte zum interkommunalen Leistungsvergleich	3	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.907	0	52.907	54.192	1.285	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	360.200	0	360.200	365.310	5.110	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	7.287	7.287	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	34.814	34.814	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>413.107</b>	<b>0</b>	<b>413.107</b>	<b>461.602</b>	<b>48.495</b>	
11	Personalaufwendungen	-689.348	0	-689.348	-717.438	-28.090	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.100.900	0	-2.100.900	-1.869.924	230.976	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-465.936	0	-465.936	-360.957	104.979	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-399.594	0	-399.594	-428.697	-29.104	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.655.778</b>	<b>0</b>	<b>-3.655.778</b>	<b>-3.377.017</b>	<b>278.760</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.242.671</b>	<b>0</b>	<b>-3.242.671</b>	<b>-2.915.415</b>	<b>327.256</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.242.671</b>	<b>0</b>	<b>-3.242.671</b>	<b>-2.915.415</b>	<b>327.256</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.242.671</b>	<b>0</b>	<b>-3.242.671</b>	<b>-2.915.415</b>	<b>327.256</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	360.200	0	360.200	365.116	4.916	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	7.287	7.287	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	20.853	20.853	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>360.200</b>	<b>0</b>	<b>360.200</b>	<b>393.256</b>	<b>33.056</b>	
10	Personalauszahlungen	-689.348	0	-689.348	-720.293	-30.945	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.141.700	0	-2.141.700	-1.660.169	481.531	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-399.594	0	-399.594	-405.482	-5.889	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.230.642</b>	<b>0</b>	<b>-3.230.642</b>	<b>-2.785.944</b>	<b>444.697</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.870.442</b>	<b>0</b>	<b>-2.870.442</b>	<b>-2.392.689</b>	<b>477.753</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000	0	90.000	5.637	-84.363	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	42.500	42.500	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>48.137</b>	<b>-41.863</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-786.000	0	-786.000	0	786.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-438.000	0	-438.000	-607.354	-169.354	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-160.000	0	-160.000	-45.180	114.820	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.384.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.384.000</b>	<b>-652.534</b>	<b>731.466</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.294.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.294.000</b>	<b>-604.397</b>	<b>689.603</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-4.164.442</b>	<b>0</b>	<b>-4.164.442</b>	<b>-2.997.086</b>	<b>1.167.356</b>	

## Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 € inkl. MWST)</b>						
100208RWH Neubau Rettungswache Havixbeck	-256.000	0	-256.000	-218.053	-37.947	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-256.000	0	-256.000	0	-256.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-218.053	218.053	
100209OVNB Brandschutzmaßnahme Schulgebäude O.-v.-N.-B.-BK	0	0	0	-476	476	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-476	476	
100308KH01 Verwaltungsvermögen	0	0	0	-10.288	10.288	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-10.288	10.288	
100508KH01 Kantineerweiterung KH 1	-60.000	0	-60.000	-952	-59.048	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-60.000	0	-60.000	0	-60.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-952	952	
100608KH02 Aufzug und Rampe für KH 2	-160.000	0	-160.000	-6.545	-153.455	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-160.000	0	-160.000	0	-160.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-6.545	6.545	
100708PBK Brandschutzmaßnahmen Pictorius- Berufskolleg	-250.000	0	-250.000	-2.187	-247.813	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.187	2.187	
100808VISC 1. Investitionsabschnitt Kulturkonzept Burg Visch.	-150.000	0	-150.000	-298.130	148.130	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000	0	90.000	0	90.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-240.000	0	-240.000	-298.130	58.130	
101208ATEM Erweiterung Atemschutzübungsstrecke	-120.000	0	-120.000	-2.473	-117.527	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000	0	-120.000	-2.473	-117.527	
101508PBK Photovoltaikanlage auf dem Dach des PBK Coesfeld	-150.000	0	-150.000	0	-150.000	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-150.000	0	-150.000	0	-150.000	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	<b>-88.000</b>	<b>0</b>	<b>-88.000</b>	<b>-70.930</b>	<b>-17.070</b>	



# Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 10 -Organisation, Controlling, Zentr. Service
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bewirtschaftung und bauliche Unterhaltung der kreiseigenen Gebäude</li> <li>- Liegenschaftsmanagement</li> <li><u>Zugehörige Leistungen:</u></li> <li>- Bewirtschaftung der kreiseigenen Verwaltungsgebäude, Sonderschulen und Kulturzentren mit Energie und Wasser</li> <li>- Reinigungsdienste für Verwaltungsgebäude und Sonderschulen</li> <li>- Hausmeisterdienste für Verwaltungsgebäude und Schulen</li> <li>- Alle Baumaßnahmen, bei denen die Architektenfunktion durch Kreisbedienstete wahrgenommen wird (Unterhaltung, Umbau, Sanierung, Neubau)</li> <li>- Unterhaltung und Pflege der Außenanlagen an Verwaltungsgebäuden und Sonderschulen</li> <li>- Verwaltung bebauter und unbebauter Grundstücke des Kreises: Miet- und Pachtangelegenheiten, Zahlung der Abgaben, Vertragsangelegenheiten, An- und Verkaufsangelegenheiten</li> <li>- Dienstleistungsfunktion gegenüber Abteilungen mit budgetierten Ansätzen für Gebäudemanagement (z.B. Ausschreibung von Grünpflegearbeiten an Berufsschulen, Baumaßnahmen an Rettungswachen)</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgr. § 42 g) KrO NW, § 53 KrO NW i.V.m. § 89 II GO NW; § 3 BauO NW; Beschlüsse des KA und des KT
<b>Zielgruppen</b>	Gebäudenutzer und Besucher, Mieter und Vermieter, Pächter und Verpächter, Vertragspartner bei An- und Verkaufsangelegenheiten
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Substanzerhaltung der kreiseigenen Gebäude</li> <li>- Reduktion des CO<sup>2</sup>-Ausstosses der kreiseigenen Gebäude bis 2020 um 20 %</li> <li>- Stromverbräuche pro qm Nettogrundfläche trotz zunehmender Technisierung konstant halten</li> <li>- Wärmeverbräuche durch folgende Maßnahmen senken: Fenstersanierung Kreishaus II in 2008</li> </ul>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Erforderliche Mittel für Substanzerhaltung 1)	1.547.472	1.375.752
Eingesetzte Mittel für Substanzerhaltung	608.500	
CO <sup>2</sup> -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude 2)	2.777.927 kg	2.654.410 kg
CO <sup>2</sup> -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF 3)	42,88 kg	44,79 kg
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Nettogrundfläche		
Verwaltungsgebäude	37,5	37,1
Berufskollegs	23,0	23,7
Förderschulen	16,2	15,3
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Nettogrundfläche		
Verwaltungsgebäude	96,8	90,8
Berufskollegs		93,6
Förderschulen		128,9

# Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Kreishaushalt

## Produktinformationen

Grundzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Versicherungswert der Gebäude (ohne Bauhöfe)	128.956.000	114.646.000
Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften 1)	39	39
Anzahl der Miet- und Pachtverhältnisse 2)	37	36
Reinigungsfrequenz in Tagen pro Woche		
- Verwaltungsgebäude	Büros 2/4/5 Flure 1/2/3/4/5 WC 5	Büros 2/4/5 Flure 1/2/3/4/5 WC 5
- Berufskollegs	Klassen 2,5/3 Flure 5/6 WC 5/6	Klassen 2,5/3 Flure 5/6 WC 5/6
- Förderschulen	Klassen 3/5 Flure 5 WC 5	Klassen 3/5 Flure 5 WC 5
Ausgaben für Reinigung 3)	200.000 €	249.900 €
Ausgaben für Energie und Wasser 3)	244.000 €	272.100 €
Gebundene Mittel für Bauunterhaltung 4)	1.250.100 €	
Gebundene Mittel für Sanierungen 5)	850.000 €	
Gebundene Mittel für größere Umbauten und Nutzungsänderungen 5)	144.000 €	
Gebundene Mittel für Neubauten	120.000 €	
Gebundene Mittel für energetisch relevante Projekte	515.000 €	
Gebundene Mittel für bauliche Einrichtungen für Behinderte	216.000 €	

## Erläuterungen

- 1) Laut KGSt-Bericht 09/1994 sind im langfristigen Durchschnitt Unterhaltungsmittel i.H.v. 1,2 % p.a. der Gebäudebeschaffungswerte erforderlich. Personalkosten sowie Unterhaltung der Außenanlagen sind in diesem Richtwert nicht enthalten. Der Gebäudebeschaffungswert orientiert sich an den Versicherungswerten. Die Bauhöfe werden nicht erfasst, da diese von Abt. 66 unterhalten werden.
- 2) Einschließlich folgender angemieteter Objekte: Straßenverkehrsamt in Dülmen, Pavillion Peter-Pan-Schule in Dülmen, Kulturzentren
- 3) BGF = Bruttogrundfläche
  - 1) Grundstücke für den Straßenbau sind nicht erfasst, da diese von der Abt. 66 bewirtschaftet werden.
  - 2) Grundstücke, die für Naturschutzzwecke angemietet bzw. angepachtet sind, werden nicht berücksichtigt, da diese von der Abt. 70.3 bewirtschaftet werden.
  - 3) ohne Berufskollegs und Förderschulen, Rettungswachen, Bauhof und Kulturzentren (in den jeweiligen Budgets enthalten)
  - 4) ohne Bauhof, da dieser von Abt. 66 betreut wird; ohne Rettungswachen (im Budget der Abt. 32 enthalten)
  - 5) siehe unter 4).

# Produktbeschreibung Produkt 10.02.02 Bauherrenfunktion

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 10 -Organisation, Controlling, Zentr. Service
<b>Beschreibung</b>	<p>Übernahme der Bauherrenfunktion für den Kreis Coesfeld bei allen Bauprojekten, bei denen Planung, Bauleitung und ggf. auch Projektsteuerung an externe Architekten und / oder Ingenieure vergeben werden. In der Regel handelt es sich hierbei um größere Projekte bzw. Maßnahmen, die spezielle fachtechnische Kenntnisse erfordern. Die Abteilung 10 erfüllt in diesen Fällen die Funktion eines Bindeglieds zwischen der Verwaltung und den freien Architekten und Ingenieuren in allen baufachlichen und baurechtlichen Fragen.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u> Abwicklung der Bauherrenfunktion anhand der einzelnen Schritte in einer eigens entwickelten Checkliste</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 53 KrO NW i.V.m. § 89 GO NW; § 3 Bauordnung NW, Beschlüsse des KA und des KT
<b>Zielgruppen</b>	Gebäudenutzer und Besucher, Architekten und Fachplaner
<b>Ziele</b>	Dieses Produkt kann zur Zeit nicht mit quantifizierbaren Zielen versehen werden. Daher können auch keine Kennzahlen zur Zielerreichung angegeben werden. Denkbar wäre die Entwicklung eines Systems, in dem die Zusammenarbeit mit externen Planern nach gewichteten Noten für einzelne Merkmale bewertet wird. Denkbar könnten folgende Kriterien sein: Positive/negative Abweichungen von der Kostenschätzung; Qualität der Zusammenarbeit mit der Bauherrenvertretung, ggf. differenziert nach einzelnen Leistungsphasen der HOAI.

<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Gebundene Mittel für Honorare	60.000 €	60.000 €
Anzahl der durch externe Planer begleiteten größeren Projekte 1)	1	4

<b>Erläuterungen</b>	1) Bei zahlreichen Vorhaben werden Fachingenieure beratend hinzugezogen und dann von eigenem Personal weiter bearbeitet. Daher werden hier nur diejenigen Maßnahmen angegeben, die durchgehend von Externen begleitet werden.
----------------------	---

# Produktbeschreibung Produkt 10.02.03 Stellungnahmen zu Förderanträgen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 10 -Organisation, Controlling, Zentr. Service
<b>Beschreibung</b>	<p>Bearbeitung von Förderanträgen von Kommunen, caritativen und kirchlichen Einrichtungen für Bauprojekte wie z.B. Kindergärten</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Überprüfung der Baukosten sowie der Förderanträge auf förderfähige Kosten anhand von Förderrichtlinien</li> <li>- Überprüfung der Ausführung</li> <li>- Überprüfung des Verwendungsnachweises</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Einschlägige Förderrichtlinien
<b>Zielgruppen</b>	Kommunen, caritative und kirchliche Einrichtungen
<b>Ziele</b>	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.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
%-Anteil der termingerecht bearbeiteten Anträge		100 %
%-Anteil der termingerecht bearbeiteten Nachweise		0
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl Anträge	3	19
Anzahl Verwendungsnachweise	3	0

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.528	0	71.528	81.201	9.673	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.500	0	51.500	70.849	19.349	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	0	2.500	1.002	-1.498	
07	Sonstige ordentliche Erträge	75.000	0	75.000	157.419	82.419	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>200.528</b>	<b>0</b>	<b>200.528</b>	<b>310.472</b>	<b>109.944</b>	
11	Personalaufwendungen	-419.068	0	-419.068	-421.532	-2.464	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.000	0	-67.000	-99.455	-32.455	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-29.858	0	-29.858	-32.304	-2.446	
15	Transferaufwendungen	-10.023	0	-10.023	-10.116	-93	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-895.187	0	-895.187	-883.147	12.040	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.421.136</b>	<b>0</b>	<b>-1.421.136</b>	<b>-1.446.554</b>	<b>-25.418</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.220.608</b>	<b>0</b>	<b>-1.220.608</b>	<b>-1.136.082</b>	<b>84.526</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.220.608</b>	<b>0</b>	<b>-1.220.608</b>	<b>-1.136.082</b>	<b>84.526</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.220.608</b>	<b>0</b>	<b>-1.220.608</b>	<b>-1.136.082</b>	<b>84.526</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.500	0	51.500	70.613	19.113	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.500	0	2.500	1.002	-1.498	
07	Sonstige Einzahlungen	75.000	0	75.000	154.673	79.673	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>129.000</b>	<b>0</b>	<b>129.000</b>	<b>226.288</b>	<b>97.288</b>	
10	Personalauszahlungen	-419.068	0	-419.068	-423.052	-3.984	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.000	0	-67.000	-96.206	-29.206	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-10.023	0	-10.023	-10.116	-93	
15	Sonstige Auszahlungen	-910.187	0	-910.187	-864.444	45.743	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.406.278</b>	<b>0</b>	<b>-1.406.278</b>	<b>-1.393.819</b>	<b>12.459</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.277.278</b>	<b>0</b>	<b>-1.277.278</b>	<b>-1.167.531</b>	<b>109.747</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-359.410	1.294	-358.116	-307.712	50.405	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-359.410</b>	<b>1.294</b>	<b>-358.116</b>	<b>-307.712</b>	<b>50.405</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-359.410</b>	<b>1.294</b>	<b>-358.116</b>	<b>-307.712</b>	<b>50.405</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.636.688</b>	<b>1.294</b>	<b>-1.635.394</b>	<b>-1.475.242</b>	<b>160.152</b>	

## Investitionen Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 € inkl. MWST)</b>						
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-220.000	1.294	-218.706	-194.274	-24.433	
07 Sonstige Einzahlungen	0	0	0	2.503	-2.503	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-220.000	1.294	-218.706	-196.776	-21.930	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	<b>-125.300</b>	<b>0</b>	<b>-125.300</b>	<b>-96.826</b>	<b>-28.474</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 10.03.01 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 10 -Organisation, Controlling, Zentr. Service
<b>Beschreibung</b>	<p>Vorhaltung aller Serviceeinrichtungen, die für den Dienstbetrieb erforderlich sind</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Druckerzeugnisse: Gestaltung von Druckvorlagen, Vordrucken etc.; zentrale Herstellung und Weiterverarbeitung von Kopien; Vorhaltung dezentraler Kopiermöglichkeiten</li> <li>- Postdienste: Annahme und Weiterleitung der Eingangspost; Versand der Ausgangspost; Führen der Portokassen</li> <li>- Verwaltungsbücherei: Bereitstellung und Aktualisierung von Fachliteratur; Fertigung von Auszügen für Fachabteilungen</li> <li>- Fuhrpark und Fahrdienst: Bereitstellung und Betreuung des allgemeinen Fuhrparks; Fahrdienste insbesondere für die Verwaltungsleitung</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte und Abteilungen der Kreisverwaltung
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Durchschnittliche Kosten eines Büroarbeitsplatzes für Druckerzeugnisse, Porti und Fachliteratur max. 700 € (zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze)</li> <li>- Durchschnittlicher CO<sup>2</sup>-Ausstoss des zentral bewirtschafteten Fuhrparks pro gefahrenem km bis 2012 auf 130 g / km</li> <li>- Nutzerzufriedenheit mit den Serviceleistungen (Befragung, Ermittlung einer gewichteten Gesamtnote für die angebotenen Dienst): Mindestnote gut (2)</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Durchschnittliche Kosten pro Büroarbeitsplatz (ohne Fuhrpark)	646,21 €	471,72 €
Durchschnittlicher CO <sup>2</sup> -Ausstoss pro km Benzin - KFZ	136 g / km	138 g / km
Durchschnittlicher CO <sup>2</sup> -Ausstoss pro km Erdgas - KFZ	114,5 g / km	154 g / km
Nutzerzufriedenheit (Note)	2	-
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Kosten für Kopien (inkl. Gerätemiete)	93.000 €	90.000 €
Ausgaben für externe Druckaufträge	12.000 €	9.500 €
Portokosten	180.000 €	180.500 €
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	12.500 €	12.500 €
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark		0,28 €
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks	65 %	nicht ermittelt



# Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Beschaffungen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 10 -Organisation, Controlling, Zentr. Service
<b>Beschreibung</b>	<p>Beschaffung von Verbrauchs- und Vermögensgegenständen nach Bedarf und Anforderung der Abteilungen</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vorbereitung und Durchführung von Ausschreibungen im Rahmen der VOL, auch als Service für dezentral von den Fachabteilungen im Rahmen der Budgetierung getätigte Beschaffungen</li> <li>- Materialwirtschaft</li> <li>- Festlegung von Ausstattungsstandards als Rahmenbedingungen</li> <li>- qualitative und preisliche Marktbeobachtung</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Bedienstete und Abteilungen der Kreisverwaltung
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial pro Büroarbeitsplatz max. 300 € (nur zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze)</li> <li>- Durchschnittliche Investitionsausgaben pro Büroarbeitsplatz (Ausstattung mit Organisationsmobiliar) max.180 € (nur zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze)</li> <li>- Durchschnittliche Investitionsausgaben pro Büroarbeitsplatz p.a. max. 2.500 € *1) (nur zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze)</li> <li>- Nutzerzufriedenheit mit den Serviceleistungen (Befragung, Ermittlung einer gewichteten Gesamtnote für angebotenen Dienste): Mindestnote 2 (gut)</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Durchschnittliche Ausgaben für Büromaterial, Geräte und Ausstattung pro Büroarbeitsplatz p.a. (zentral bewirtschaftet)	254 €	299 €
Durchschnittliche Investitionsausgaben pro Büroarbeitsplatz (ohne EDV)	2.500 €	
Durchschnittliche Investitionsausgaben pro Büroarbeitsplatz (zentral bewirtschaftet, ohne EDV)	306 €	153 €
Nutzerzufriedenheit (Note)	2	-
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl Büroarbeitsplätze	604	620
Betreuungsgrad: Büroarbeitsplätze je Vollzeitstelle im Bereich der Beschaffungen	368	
Reinvestitionszeitraum Standard-Büroarbeitsplatz	20 Jahre	20 Jahre

**Erläuterungen** 1) Vergleichswert der KGSt (Quelle: KGSt-Bericht 6/2005 Kosten eines Arbeitsplatzes): durchschnittliche Investitionsausgaben pro Büroarbeitsplatz 225 € p.a.

# Produktbeschreibung Produkt 10.03.03 Versicherungen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 10 -Organisation, Controlling, Zentr. Service
<b>Beschreibung</b>	<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 (GUVV) obliegt der Personalabteilung für die Bediensteten des Kreises bzw. den Schulen für die Schülerinnen und Schüler</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ausschreibung von Versicherungsleistungen</li> <li>- Abschluss von Verträgen</li> <li>- Schadensabwicklung</li> <li>- Zahlbarmachung der Versicherungsbeiträge</li> <li>- Klärung versicherungsrechtlicher Fragen</li> <li>- Abwicklung von durch Dritte verursachte Schäden</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Reichsversicherungsordnung (Unfallversicherung), Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte und Mandatsträger des Kreises; Schüler der kreiseigenen Schulen; Pflegekinder und -eltern; Notärzte (* 1); Dritte, denen durch den Kreis ein Schaden entstanden ist
<b>Ziele</b>	<p>Der Versicherungsumfang beruht auf einer Entscheidung der Behördenleitung und ist somit als gegebener Standard auszuführen.</p> <p>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.</p>

Grundzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Versicherungsbeiträge in € differenziert nach Versicherungsrisiken		
- Gebäude	48.694,21 €	48.794 €
- Inventar und Museumsgut	41.950,68 €	38.900 €
- Elektronik	16.973,44 €	5.835 €
- Maschinen	1.133,52 €	
- Schlüsselverlust	3.177,51 €	3.178 €
- Allg. Haftpflicht	32.183,55 €	38.468 €
- Eigenschadenversicherung	17.511,92 €	20.836 €
- Rechtsschutz	3.385,26 €	3.385 €
- KFZ - Vers. allg. Fuhrpark	8.460,33 €	10.304 €
Gesetzliche Unfallversicherung	270.000 €	295.042 €
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)		

**Erläuterungen** \* 1) muss: gesetzliche Unfallversicherung; in den übrigen Fällen könnte der Kreis auch als Selbstversicherer auftreten

# Produktbeschreibung Produkt 10.03.04 Arbeitssicherheit

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 10 -Organisation, Controlling, Zentr. Service
<b>Beschreibung</b>	<p>Präventive Maßnahmen zur Sicherstellung des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tätigkeit des Betriebsarztes, des Sicherheitsingenieurs und der Sicherheitsbeauftragten:</li> <li>- Beratung von Arbeitgeber und Arbeitnehmern in Arbeitsschutzangelegenheiten</li> <li>- Empfehlungen/Vorgaben hinsichtlich der Ausstattung von Arbeitsplätzen für Bedienstete mit gesundheitlicher Beeinträchtigung</li> <li>- Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben</li> <li>- Durchführung von Besichtigungen / Begehungen</li> <li>- Maßnahmen zum Schutz der Bediensteten vor Gefahren und Unfällen</li> <li>- Vor- und Nachbereitung des Arbeitsschutzausschusses</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit (ASiG) vom 12.12.1973; Unfallverhütungsvorschriften
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte des Kreises; Kreis als Arbeitgeber; Zentraler Service bzw. zuständige Fachabteilungen zwecks Umsetzung der empfohlenen Maßnahmen
<b>Ziele</b>	Im Jahre 2004 betrug die Quote der meldepflichtigen Arbeitsunfälle bei abhängig Beschäftigten im öffentlichen Dienst 36,1/1.000 Vollarbeiter 1). Bei den Wegeunfällen lag die Quote bei 10,2/1.000 Vollarbeiter. Beim Kreis Coesfeld soll durch geeignete Präventionsmaßnahmen angestrebt werden, diese Quote zu unterschreiten.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Arbeitsunfälle pro Vollarbeiter	10,7	20
Wegeunfälle pro Vollarbeiter	12,3	
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Arbeitsunfälle		20
Wegeunfälle		
Vollarbeiter	670	
Arbeitsunfälle nach Verletzungsarten:		
- Sturz, Ausrutschen		
- Verletzungen durch Geräte und Maschinen		
- Andere		

**Erläuterungen** 1) Ein Vollarbeiter entspricht der durchschnittlich von einer vollbeschäftigten Person tatsächlich geleisteten Arbeitsstundenzahl

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Personal

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	92	92	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.500	0	6.500	196.510	190.010	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	430.916	430.916	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.500</b>	<b>0</b>	<b>6.500</b>	<b>627.517</b>	<b>621.017</b>	
11	Personalaufwendungen	-2.487.588	0	-2.487.588	-3.419.741	-932.153	
12	Versorgungsaufwendungen	-4.751.437	0	-4.751.437	-4.347.704	403.733	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.000	0	-150.000	-124.675	25.325	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.760	0	-4.760	-5.074	-314	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160.752	0	-160.752	-155.239	5.513	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.554.537</b>	<b>0</b>	<b>-7.554.537</b>	<b>-8.052.432</b>	<b>-497.895</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>0</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>-7.424.915</b>	<b>123.122</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>0</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>-7.424.915</b>	<b>123.122</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>0</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>-7.424.915</b>	<b>123.122</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Personal

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.500	0	6.500	194.298	187.798	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	112	112	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.500</b>	<b>0</b>	<b>6.500</b>	<b>194.410</b>	<b>187.910</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.533.330	0	-1.533.330	-1.069.441	463.889	
11	Versorgungsauszahlungen	-3.829.500	0	-3.829.500	-3.977.217	-147.717	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.000	0	-150.000	-120.775	29.225	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-160.752	0	-160.752	-142.072	18.680	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.673.582</b>	<b>0</b>	<b>-5.673.582</b>	<b>-5.309.505</b>	<b>364.077</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.667.082</b>	<b>0</b>	<b>-5.667.082</b>	<b>-5.115.095</b>	<b>551.987</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.876.195	0	-1.876.195	0	1.876.195	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.876.195</b>	<b>0</b>	<b>-1.876.195</b>	<b>0</b>	<b>1.876.195</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.876.195</b>	<b>0</b>	<b>-1.876.195</b>	<b>0</b>	<b>1.876.195</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-7.543.277</b>	<b>0</b>	<b>-7.543.277</b>	<b>-5.115.095</b>	<b>2.428.182</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	92	92	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.500	0	6.500	196.510	190.010	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	430.916	430.916	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.500</b>	<b>0</b>	<b>6.500</b>	<b>627.517</b>	<b>621.017</b>	
11	Personalaufwendungen	-2.487.588	0	-2.487.588	-3.419.741	-932.153	
12	Versorgungsaufwendungen	-4.751.437	0	-4.751.437	-4.347.704	403.733	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.000	0	-150.000	-124.675	25.325	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.760	0	-4.760	-5.074	-314	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160.752	0	-160.752	-155.239	5.513	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.554.537</b>	<b>0</b>	<b>-7.554.537</b>	<b>-8.052.432</b>	<b>-497.895</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>0</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>-7.424.915</b>	<b>123.122</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>0</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>-7.424.915</b>	<b>123.122</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>0</b>	<b>-7.548.037</b>	<b>-7.424.915</b>	<b>123.122</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.500	0	6.500	194.298	187.798	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	112	112	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.500</b>	<b>0</b>	<b>6.500</b>	<b>194.410</b>	<b>187.910</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.533.330	0	-1.533.330	-1.069.441	463.889	
11	Versorgungsauszahlungen	-3.829.500	0	-3.829.500	-3.977.217	-147.717	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.000	0	-150.000	-120.775	29.225	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-160.752	0	-160.752	-142.072	18.680	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.673.582</b>	<b>0</b>	<b>-5.673.582</b>	<b>-5.309.505</b>	<b>364.077</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.667.082</b>	<b>0</b>	<b>-5.667.082</b>	<b>-5.115.095</b>	<b>551.987</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.876.195	0	-1.876.195	0	1.876.195	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.876.195</b>	<b>0</b>	<b>-1.876.195</b>	<b>0</b>	<b>1.876.195</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.876.195</b>	<b>0</b>	<b>-1.876.195</b>	<b>0</b>	<b>1.876.195</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-7.543.277</b>	<b>0</b>	<b>-7.543.277</b>	<b>-5.115.095</b>	<b>2.428.182</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Personalbetreuung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 11 - Personal
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Bearbeitung sämtlicher Personalangelegenheiten der Beschäftigten der Kreisverwaltung Coesfeld</li><li>- Beratung der Abteilungen und der Beschäftigten in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen</li><li>- Berechnung und Zahlbarmachung des Entgeltes und der Besoldung sowie der Reisekosten, Trennungsschädigungen und sonstigen Aufwändungsersätze</li><li>- Verwaltung der Zeiterfassung (An- und Abwesenheit)</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Vorschriften des Arbeits-, Tarif- und Dienstrechts
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte der Kreisverwaltung, Versorgungsempfänger, Dritte (z.B. externe Bewerber, Finanzamt, Krankenkassen)
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Sicherstellen einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Anwendung der arbeits-, tarif- und dienstrechtlichen Bestimmungen</li><li>- Hohe Servicequalität</li><li>- Kostengünstige, wirtschaftliche Abrechnung</li></ul>

<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)	699	740
- davon Beamte	230	239
- davon Tarifbeschäftigte	469	479
Personalkosten pro Personenfall	469,45 €	366,61 €
Personalfälle je Vollzeitäquivalent	101,30	

**Erläuterungen** Kennzahlen für dieses Produkt werden noch entwickelt.  
Bei den Grundzahlen handelt es sich um Werte aus 2006. Diese wurden in einem Vergleichsring der KGSt erhoben.



# Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 11 - Personal
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planung des Personaleinsatzes, Ermittlung des künftigen Personalbedarfs unter Berücksichtigung der Fluktuation und der demografischen Entwicklung</li> <li>- Ausschreibung von zu besetzenden Stellen und Durchführung des Auswahlverfahrens</li> <li>- Gewinnung und Betreuung von Nachwuchskräften sowie Planung und Koordinierung der Ausbildungsabläufe und Ausbildungsinhalte</li> <li>- Personalentwicklung der Beschäftigten in Bezug auf bestehende und künftige qualitative Anforderungen. Entwicklung und Koordinierung von Instrumenten der Personalentwicklung, wie Beurteilungswesen und leistungsorientierte Bezahlung (Erarbeitung bzw. Fortschreibung eines Personalentwicklungskonzeptes), Führungskräfte- und Führungskräftenachwuchsqualifizierung</li> <li>- Aufstellen des Stellenplans und Ermittlung des Personalkostenetats, Personalkostencontrolling</li> <li>- Bewertung von Planstellen</li> <li>- Vereinbarung und Umsetzung von Arbeitszeitregelungen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Haushaltsrechtliche sowie arbeits-, dienst- und tarifrechtliche Vorschriften, Vorgaben der Verwaltungsleitung
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte und Nachwuchskräfte der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, politische Gremien, externe Bewerber
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bedarfsgerechte Personaleinsatzplanung unter Beachtung der finanziellen Rahmenbedingungen (Personalkostenetat)</li> <li>- Förderung des individuellen Lern- und Leistungspotentials der Beschäftigten</li> <li>- Einsatz von qualifiziertem Personal</li> <li>- Funktions- und leistungsgerechte Bewertung aller Planstellen</li> </ul>

Grundzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Fortbildungstage pro Mitarbeiter		
Kosten der Fortbildungsmaßnahmen pro Tag		
Kosten der Fortbildungsmaßnahmen pro Mitarbeiter		
Anteil der Fortbildungskosten an Gesamtpersonalkosten		
Alterstruktur der Mitarbeiter		
- bis 25 Jahre		2,51 %
- bis 35 Jahre		12,12 %
- bis 45 Jahre		34,13 %
- bis 55 Jahre		34,96 %
- bis 65 Jahre		16,3 %
Frauenanteil		50,56 %
Schwerbehindertenquote (gem. SGB IX)		5,72 %
Fluktuationsrate		
Ausbildungsquote		3,07 %
Übernahmequote		100 %
- davon befristet		
durchschnittliche Anzahl der Bewerbungen pro Ausschreibung (externe Auswahlverfahren)		
- davon reguläre Stellen		
- davon Ausbildungsstellen		

## **Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung**

Kreishaushalt

### **Produktinformationen**

#### **Erläuterungen**

Kennzahlen für dieses Produkt werden derzeit noch entwickelt

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Kommunikation und EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	525	525	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	4.853	1.853	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.000	0	28.000	14.575	-13.425	
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	0	3.000	3.675	675	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>34.000</b>	<b>0</b>	<b>34.000</b>	<b>23.628</b>	<b>-10.372</b>	
11	Personalaufwendungen	-535.483	0	-535.483	-596.490	-61.007	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-216.182	0	-216.182	-28.427	187.755	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-310.090	0	-310.090	-299.672	10.419	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.061.755</b>	<b>0</b>	<b>-1.061.755</b>	<b>-924.588</b>	<b>137.167</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.027.755</b>	<b>0</b>	<b>-1.027.755</b>	<b>-900.961</b>	<b>126.795</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.027.755</b>	<b>0</b>	<b>-1.027.755</b>	<b>-900.961</b>	<b>126.795</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.027.755</b>	<b>0</b>	<b>-1.027.755</b>	<b>-900.961</b>	<b>126.795</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Kommunikation und EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	4.765	1.765	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.000	0	28.000	24.160	-3.841	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	3.675	3.675	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>31.000</b>	<b>0</b>	<b>31.000</b>	<b>32.600</b>	<b>1.600</b>	
10	Personalauszahlungen	-535.483	0	-535.483	-598.123	-62.640	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-310.090	0	-310.090	-299.845	10.245	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-845.573</b>	<b>0</b>	<b>-845.573</b>	<b>-897.968</b>	<b>-52.395</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-814.573</b>	<b>0</b>	<b>-814.573</b>	<b>-865.369</b>	<b>-50.795</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-149.521	0	-149.521	-78.020	71.501	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-149.521</b>	<b>0</b>	<b>-149.521</b>	<b>-78.020</b>	<b>71.501</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-149.521</b>	<b>0</b>	<b>-149.521</b>	<b>-78.020</b>	<b>71.501</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-964.094</b>	<b>0</b>	<b>-964.094</b>	<b>-943.389</b>	<b>20.706</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 16.01 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	268	268	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.000	0	28.000	5.607	-22.393	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	3.570	3.570	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>28.000</b>	<b>0</b>	<b>28.000</b>	<b>9.444</b>	<b>-18.556</b>	
11	Personalaufwendungen	-370.055	0	-370.055	-408.875	-38.820	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-208.581	0	-208.581	-25.704	182.877	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-269.938	0	-269.938	-263.615	6.323	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-848.574</b>	<b>0</b>	<b>-848.574</b>	<b>-698.194</b>	<b>150.380</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-820.574</b>	<b>0</b>	<b>-820.574</b>	<b>-688.750</b>	<b>131.824</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-820.574</b>	<b>0</b>	<b>-820.574</b>	<b>-688.750</b>	<b>131.824</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-820.574</b>	<b>0</b>	<b>-820.574</b>	<b>-688.750</b>	<b>131.824</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 16.01 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.000	0	28.000	15.192	-12.808	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	3.570	3.570	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>28.000</b>	<b>0</b>	<b>28.000</b>	<b>18.762</b>	<b>-9.238</b>	
10	Personalauszahlungen	-370.055	0	-370.055	-409.473	-39.418	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-269.938	0	-269.938	-263.720	6.218	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-639.993</b>	<b>0</b>	<b>-639.993</b>	<b>-673.194</b>	<b>-33.201</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-611.993</b>	<b>0</b>	<b>-611.993</b>	<b>-654.432</b>	<b>-42.439</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-149.521	0	-149.521	-77.811	71.710	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-149.521</b>	<b>0</b>	<b>-149.521</b>	<b>-77.811</b>	<b>71.710</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-149.521</b>	<b>0</b>	<b>-149.521</b>	<b>-77.811</b>	<b>71.710</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-761.514</b>	<b>0</b>	<b>-761.514</b>	<b>-732.243</b>	<b>29.271</b>	

## Investitionen Produktgruppe 16.01 EDV

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 € inkl. MWST)</b>						
160208KH01 Dokumenten- Management-System	-40.000	0	-40.000	0	-40.000	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-40.000	0	-40.000	0	-40.000	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	<b>-109.521</b>	<b>0</b>	<b>-109.521</b>	<b>-77.811</b>	<b>-31.710</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 16.01.01 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Kreishaushalt

## Produktinformationen

### Verantwortlich

Abt. 16 - Kommunikation und EDV

### Beschreibung

- Unterstützung der Abteilungen bei Auswahl und Beschaffung von Hard- und Software, Netzwerktechnik
- Betreuung der Beschäftigten in Soft- und Hardwareangelegenheiten sowie Netzbetreuung
- Installation / Pflege der Soft- und Hardware
- Schulung von Standardsoftware, Handling der Hardware, Umgang mit Netzen
- Entwicklung von Software, Softwareeinführung in den Abteilungen
- Information durch Internet/Intranet
- Kommunikation über Internet
- Interaktive Dienste im Internet

### Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW

### Zielgruppen

Alle Abteilungen, Verwaltungsleitung

### Ziele

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

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Fehlerbeseitigung in 3,5 Std.	90,0 %	89,2 %
Betreuungsgrad in BAP je IuK-Mitarbeiter	82,5	88,3
Zufriedenheitsgrad der MA in Schulnoten	-	-
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl Rechner / BAP	635 / 564	680 / 615
Kosten je BAP einschl. Personalkosten	2.400 €	2.200 €



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 16.02 Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	257	257	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	4.853	1.853	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	8.968	8.968	
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	0	3.000	105	-2.895	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>14.183</b>	<b>8.183</b>	
11	Personalaufwendungen	-165.428	0	-165.428	-187.615	-22.187	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.601	0	-7.601	-2.723	4.878	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.152	0	-40.152	-36.056	4.096	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-213.181</b>	<b>0</b>	<b>-213.181</b>	<b>-226.394</b>	<b>-13.213</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-207.181</b>	<b>0</b>	<b>-207.181</b>	<b>-212.211</b>	<b>-5.030</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-207.181</b>	<b>0</b>	<b>-207.181</b>	<b>-212.211</b>	<b>-5.030</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-207.181</b>	<b>0</b>	<b>-207.181</b>	<b>-212.211</b>	<b>-5.030</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 16.02 Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	4.765	1.765	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	8.968	8.968	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	105	105	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>13.838</b>	<b>10.838</b>	
10	Personalauszahlungen	-165.428	0	-165.428	-188.649	-23.221	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-40.152	0	-40.152	-36.125	4.027	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-205.580</b>	<b>0</b>	<b>-205.580</b>	<b>-224.775</b>	<b>-19.194</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-202.580</b>	<b>0</b>	<b>-202.580</b>	<b>-210.937</b>	<b>-8.356</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-209	-209	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-209</b>	<b>-209</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-209</b>	<b>-209</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-202.580</b>	<b>0</b>	<b>-202.580</b>	<b>-211.146</b>	<b>-8.565</b>	

## Investitionen Produktgruppe 16.02 Kommunikation

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-209	209	

# Produktbeschreibung Produkt 16.02.01 E-Government

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 16 - Kommunikation und EDV
<b>Beschreibung</b>	- Information durch Internet/Intranet - Kommunikation über Internet - Interaktiver Dienst m Internet
<b>Auftragsgrundlage</b>	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Kreisbevölkerung, Unternehmen, Kreistag, alle Bediensteten und Abteilungen
<b>Ziele</b>	- Bürgerinnen/Bürger, Unternehmen, Gemeinden sowie die politischen Gremien und die Verwaltung sollen durch E-Government aktuelle Informationen erhalten und durch interaktive Dienste mit der Verwaltung kommunizieren können.

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Digitale Signatur	ja	teilweise
Zugangseröffnung nach Telekommunikationsgesetz (TKG)	ja	teilweise
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der zu pflegenden Domain - Namen	10	13
Seitenzugriffe auf Kreishomepage p.A.	850.000	742.679
Verfügbare Online-Formulare	150	176
Web-Space in mb	2.500	2.250

# Produktbeschreibung Produkt 16.02.02 Öffentlichkeitsarbeit

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 16 - Kommunikation und EDV
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Redaktion und Herausgabe „Amtsblatt für den Kreis Coesfeld“</li><li>- Anzeigenverwaltung für andere Bekanntmachungen, Stellenausschreibungen etc.</li><li>- Serviceleistungen für alle Abteilungen durch Beratung, Erarbeitung von Heften, Broschüren, Faltpblättern, Plakaten, Aktionen u.a.</li><li>- Weiterentwicklung / Umsetzung CI-Konzept</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Informationsanspruch aus Art. 5 GG, § 5 KrO NRW, BekanntmachungsVO, § 21 Hauptsatzung, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Kreisbevölkerung, Kreistag, alle Beschäftigte und Abteilungen, Verwaltungsleitung
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Aktuelle Bereitstellung und Verbreitung des Amtsblattes</li><li>- Amtliche Bekanntmachungen rechtskonform veröffentlichen</li><li>- (Stellen-) Anzeigen zielgerichtet platzieren</li><li>- Aktuelle Informationen über die Arbeit von Kreistag und Kreisverwaltung zielgerichtet und übersichtlich bereitstellen</li></ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Rechtserhebliche Mängel bei Bekanntmachungen o. Veröffentlichungen	0	
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Amtsblatt, Ausgaben	16	22
Abo Amtsblatt online	130	138
Abo Amtsblatt print	5	
Zahl/Auflage Broschüren u.a.	5 / 20.000	25 / 51.200

# Produktbeschreibung Produkt 16.02.03 Telekommunikation

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 16 - Kommunikation und EDV
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Beschaffung und Betreuung der Telekommunikationsanlagen (Festnetz und mobile Anschlüsse)</li><li>- Abrechnung der Telekommunikationsentgelte</li><li>- Betrieb der Telefonzentrale</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Auftrag der Verwaltungsleitung gem. § 42 Buchstabe g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Bürgerinnen/Bürger, alle Beschäftigte und Abteilungen
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Beschaffung und Betrieb von bürger- und mitarbeiterfreundlicher Kommunikationstechnik</li><li>- Sicherstellung der dauerhaften Funktionsfähigkeit der TK-Anlagen</li><li>- Effektiver und wirtschaftlicher Einsatz der TK-Anlagen</li><li>- Bürgerfreundliche Erscheinung und bestmögliche Vermittlung der Telefongespräche</li></ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Erreichbarkeit der Vermittlung an Werktagen in Std.	8,75	8,75
TK-Kosten je Mitarbeiter / Monat	40,00	35,01
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Hauptanschlüsse im Festnetz	63	44
Durchwählbare Nebenstellen	695	650
Mobiltelefon-Verträge	160	179

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	185	185	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	36	36	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4.049	4.049	
07	Sonstige ordentliche Erträge	75.000	0	75.000	97.679	22.679	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>101.949</b>	<b>26.949</b>	
11	Personalaufwendungen	-755.080	0	-755.080	-715.193	39.887	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.550	0	-167.550	-88.949	78.601	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.933	0	-3.933	-19.018	-15.085	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.465	0	-63.465	-83.641	-20.176	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-990.028</b>	<b>0</b>	<b>-990.028</b>	<b>-906.801</b>	<b>83.228</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-915.028</b>	<b>0</b>	<b>-915.028</b>	<b>-804.852</b>	<b>110.177</b>	
19	Finanzerträge	214	0	214	218	4	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>214</b>	<b>0</b>	<b>214</b>	<b>218</b>	<b>4</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-914.814</b>	<b>0</b>	<b>-914.814</b>	<b>-804.634</b>	<b>110.181</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-914.814</b>	<b>0</b>	<b>-914.814</b>	<b>-804.634</b>	<b>110.181</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	28	28	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	4.049	4.049	
07	Sonstige Einzahlungen	75.000	0	75.000	685.615	610.615	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	214	0	214	127	-87	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.214</b>	<b>0</b>	<b>75.214</b>	<b>689.819</b>	<b>614.605</b>	
10	Personalauszahlungen	-755.080	0	-755.080	-716.555	38.525	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.550	0	-90.550	-45.010	45.540	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-63.465	0	-63.465	-78.460	-14.995	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-909.095</b>	<b>0</b>	<b>-909.095</b>	<b>-840.026</b>	<b>69.070</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-833.881</b>	<b>0</b>	<b>-833.881</b>	<b>-150.207</b>	<b>683.674</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-833.881</b>	<b>0</b>	<b>-833.881</b>	<b>-150.207</b>	<b>683.674</b>	



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	54	54	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	10	10	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4.045	4.045	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.109</b>	<b>4.109</b>	
11	Personalaufwendungen	-261.086	0	-261.086	-264.808	-3.722	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-160.550	0	-160.550	-83.808	76.742	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.288	0	-1.288	-14.925	-13.637	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.458	0	-16.458	-36.423	-19.965	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-439.382</b>	<b>0</b>	<b>-439.382</b>	<b>-399.964</b>	<b>39.418</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-439.382</b>	<b>0</b>	<b>-439.382</b>	<b>-395.855</b>	<b>43.527</b>	
19	Finanzerträge	214	0	214	218	4	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>214</b>	<b>0</b>	<b>214</b>	<b>218</b>	<b>4</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-439.168</b>	<b>0</b>	<b>-439.168</b>	<b>-395.637</b>	<b>43.531</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-439.168</b>	<b>0</b>	<b>-439.168</b>	<b>-395.637</b>	<b>43.531</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	10	10	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	4.045	4.045	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	214	0	214	127	-87	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>214</b>	<b>0</b>	<b>214</b>	<b>4.182</b>	<b>3.968</b>	
10	Personalauszahlungen	-261.086	0	-261.086	-265.007	-3.921	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.550	0	-83.550	-40.901	42.649	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-16.458	0	-16.458	-31.175	-14.718	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-361.094</b>	<b>0</b>	<b>-361.094</b>	<b>-337.083</b>	<b>24.011</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-360.880</b>	<b>0</b>	<b>-360.880</b>	<b>-332.901</b>	<b>27.979</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-360.880</b>	<b>0</b>	<b>-360.880</b>	<b>-332.901</b>	<b>27.979</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 20 - Finanzen
<b>Beschreibung</b>	Steuerung der Finanzen <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Aufstellung, Ausführung und Abrechnung des Haushalts - Erstellung von Finanzberichten und Statistiken - Schuldenmanagement - Umsetzung des NKF (Erstellung Eröffnungsbilanz, Erlass Dienstanweisungen u.a.) - Vorbereitung des ersten Gesamtabschlusses zum 31.12.2010 - Mitwirkung bei der überörtlichen Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW - Serviceleistungen für die Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld - Aktualisierung der Gebührensatzung des Kreises Coesfeld
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 53 ff. KrO NRW i.V.m. GO NRW, GemHVO NRW einschl. Runderlasse des IM 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
<b>Zielgruppen</b>	Aufsichtsbehörde, Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Verwaltungsleitung, Fachbereiche und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik NRW, Einwohner/Öffentlichkeit
<b>Ziele</b>	- Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung bei gleichzeitiger Begrenzung der Nettoneuverschuldung (ohne kostenrechnende Einrichtungen - KrE) auf jährlich 1,0 Mio. € - Durchschnittlicher Zinssatz des gesamten Schuldenportfolios nicht über 5 % - Erzielung des Haushaltsausgleichs im Rahmen des Jahresabschlusses - Erstellung des ersten Gesamtabschlusses für den Kreis Coesfeld zum 31.12.2010

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Haushaltsausgleich bei Haushaltsaufstellung erreicht?	Ja	Ja
Höhe der jährlichen Nettoneuverschuldung (ohne KrE)	0	0
Durchschnittlicher Zinssatz gesamtes Schuldenportfolio	< 5,0 %	4,74 %
Haushaltsausgleich im Rahmen des Jahresabschlusses erreicht?	Ja	Ja
Erster Gesamtabschluss erstellt?	Nein	Nein

## Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung

Kreishaushalt

### Produktinformationen

<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)		
- insgesamt in €	25.454.185	25.454.185
- € je Einwohner	114,92	114,92
Kreisumlage allgemein		
- Hebesatz in %	32,78	32,78
- Aufkommen insgesamt in €	69.320.334	69.320.334
- Aufkommen je Einwohner in €	312,97	312,97
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt		
- Hebesatz in %	18,53	18,53
- Aufkommen insgesamt in €	23.823.129	25.815.061
- Aufkommen je Einwohner in €	107,56	116,55
Landschaftsumlage		
- Hebesatz in %	14,6	14,6
- Zahlbetrag insgesamt in €	34.591.139	34.591.139
- Zahlbetrag je Einwohner in €	156,17	156,17
<b>Nachrichtlich:</b>		
Berücksichtigt wurde die Einwohnerzahl		
am 31.12.2006 = 221.494.		

# Produktbeschreibung Produkt 20.01.02 Jagdsteuer

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 20 - Finanzen
<b>Beschreibung</b>	Wahrnehmung aller Aufgaben zur Erhebung der Jagdsteuer <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Führen der Jagdsteuerdatenbank - Durchführung der Jagdsteueranlagung einschl. Widerspruchsverfahren
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 3 KAG NRW, Jagdsteuersatzung des Kreises Coesfeld
<b>Zielgruppen</b>	Jagdpädchter und Inhaber nicht verpachteter Eigenjagden
<b>Ziele</b>	- Beibehaltung des Jagdsteuersatzes von 20 % - Neuberechnung des durchschnittlichen Jagdpachtpreises für nicht verpachtete Eigenjagden zum 01.04.2010 (bisher 26,00 €/ha) - Durchführung des Veranlagungsverfahrens zur Jagdsteuer in 85 % der Fälle innerhalb von 1 Monat nach Beginn eines Jagdjahres (01.04. des Jahres)

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Jagdsteuersatz	20 %	20 %
Neuberechnung des durchschnittlichen Jagdpachtpreises für nicht verpachtete Eigenjagden	Nein	Nein
Anzahl Jagdsteuerbescheide im Jagdjahr insgesamt	340	333
davon Erlass innerhalb von 1 Monat nach Beginn des Jagdjahres (*1)		
- Anzahl	255	293
- Quote	75 %	87,99 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Jagdbezirke:		
- Nicht verpachtete Eigenjagden	89	92
- Verpachtete Eigenjagden	85	84
- Gemeinschaftliche Jagdbezirke	157	157
- Insgesamt	331	333
Jahressteueraufkommen insgesamt (vgl. Teilergebnis-/Teilfinanzplan Produktgruppe 21.00, Zeile 01)	490.000 €	496.631 €
<b>Erläuterungen</b>	* Wegen Umstellung auf NKF nur Quote von 75% für 2008.	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	90	90
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	26	26
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3	3
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119</b>	<b>119</b>
11	Personalaufwendungen	-306.280	0	-306.280	-290.095	16.185
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.000	0	-7.000	-3.578	3.422
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.824	0	-1.824	-2.271	-447
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.863	0	-25.863	-27.432	-1.569
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-340.967</b>	<b>0</b>	<b>-340.967</b>	<b>-323.377</b>	<b>17.591</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-340.967</b>	<b>0</b>	<b>-340.967</b>	<b>-323.258</b>	<b>17.710</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-340.967</b>	<b>0</b>	<b>-340.967</b>	<b>-323.258</b>	<b>17.710</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-340.967</b>	<b>0</b>	<b>-340.967</b>	<b>-323.258</b>	<b>17.710</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	18	18
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	3	3
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
10	Personalauszahlungen	-306.280	0	-306.280	-289.899	16.381
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.000	0	-7.000	-2.866	4.134
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-25.863	0	-25.863	-27.565	-1.701
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-339.143</b>	<b>0</b>	<b>-339.143</b>	<b>-320.331</b>	<b>18.813</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-339.143</b>	<b>0</b>	<b>-339.143</b>	<b>-320.311</b>	<b>18.833</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-339.143</b>	<b>0</b>	<b>-339.143</b>	<b>-320.311</b>	<b>18.833</b>

# Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 20 - Finanzen
<b>Beschreibung</b>	<p>Buchführung und Zahlungsabwicklung          Verwaltung der Kassenmittel und Erstellung des Jahresabschlusses          Erledigung von Kassengeschäften für Dritte  <u>Zugehörige Leistungen:</u>          a) Geschäftsbuchhaltung:          - Buchung aller Geschäftsvorfälle zur Aufzeichnung aller Veränderungen von Vermögen und Schulden unter Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB)          - Bereitstellung von Daten für diverse Zwecke (z.B. Controlling, Berichtswesen)          - Mitwirkung bei der Erstellung des Jahresabschlusses          - Vorbereitung und Organisation der Inventur          b) Zahlungsabwicklung:          - Annahme von Einzahlungen und Leistung von Auszahlungen einschließlich Verrechnungen          - Buchung der Zahlungsvorgänge nach zeitlicher und sachlicher Ordnung          - Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität          - Bewirtschaftung von Kassenmitteln (einschl. Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten)          - Aufbewahrung von Wert- und Vermögensgegenständen sowie von Urkunden und Hinterlegungen          - Überwachung von Zahlstellen im Rahmen der Fachaufsicht          - Durchführung von Kassengeschäften für Dritte (Landeshaushalt NRW, Sonderhaushalte)          - Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege          - Durchführung der kassenmäßigen Abschlüsse (Tages-, Quartals- und Jahresabschlüsse)</p>
<b>Auftragsgrundlage</b>	KrO NRW, GO NRW, GemHVO NRW, HGB, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld, LHO NRW sowie Verwaltungsvorschriften hierzu
<b>Zielgruppen</b>	Debitoren und Kreditoren, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, Landeskasse Münster, Banken und Sparkassen
<b>Ziele</b>	<p>Zu a) Geschäftsbuchhaltung:          - 90 % aller Geschäftsvorfälle werden nach Eingang innerhalb von 1 Arbeitstag eingebucht          Zu b) Zahlungsabwicklung:          - Leistung von Auszahlungen zum Fälligkeitstermin zu 100 % (Laufzeit ab Eingang der Auszahlungsanordnung &lt; 1 Arbeitstag)          - Sicherstellung der Kassenliquidität ohne Überschreitung des Haushaltsansatzes für Sollzinsen (aus Inanspruchnahme für Kassenkredite)</p>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Zu a) Geschäftsbuchhaltung:		
Laufzeit von Geschäftsvorfällen < 1 Arbeitstag	90 %	*
Zu b) Zahlungsabwicklung:		
Laufzeit von Auszahlungsanordnungen < 1 Arbeitstag	100 %	*
Kassenliquidität sichergestellt?	Ja	Ja
Haushaltsansatz Sollzinsen ausgeschöpft bis zu	100 %	*
<b>Erläuterungen</b>	* Kennzahlen werden neu definiert.	



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	41	41
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge	75.000	0	75.000	97.679	22.679
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>97.721</b>	<b>22.721</b>
11	Personalaufwendungen	-187.714	0	-187.714	-160.290	27.424
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-1.563	-1.563
14	Bilanzielle Abschreibungen	-821	0	-821	-1.821	-1.000
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.144	0	-21.144	-19.786	1.358
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-209.679</b>	<b>0</b>	<b>-209.679</b>	<b>-183.460</b>	<b>26.219</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-134.679</b>	<b>0</b>	<b>-134.679</b>	<b>-85.739</b>	<b>48.940</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-134.679</b>	<b>0</b>	<b>-134.679</b>	<b>-85.739</b>	<b>48.940</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-134.679</b>	<b>0</b>	<b>-134.679</b>	<b>-85.739</b>	<b>48.940</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige Einzahlungen	75.000	0	75.000	685.615	610.615	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>685.616</b>	<b>610.616</b>	
10	Personalauszahlungen	-187.714	0	-187.714	-161.649	26.065	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-1.243	-1.243	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-21.144	0	-21.144	-19.720	1.424	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-208.858</b>	<b>0</b>	<b>-208.858</b>	<b>-182.612</b>	<b>26.246</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-133.858</b>	<b>0</b>	<b>-133.858</b>	<b>503.005</b>	<b>636.863</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-133.858</b>	<b>0</b>	<b>-133.858</b>	<b>503.005</b>	<b>636.863</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 20 - Finanzen
<b>Beschreibung</b>	Wahrnehmung aller Aufgaben in der Vollstreckung und Zentralen Forderungsabwicklung <u>Zugehörige Leistungen:</u> - Zwangweise Einziehung/Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das unbewegliche Vermögen des Schuldners inkl. Vollstreckungsaußendienst - Bearbeitung von Vorgängen zu Stundungen, Niederschlagungen und Erlass von Forderungen des Kreises Coesfeld vor Eintritt der Verjährung - Anmeldung zu Insolvenzverfahren
<b>Auftragsgrundlage</b>	KrO NRW, GO NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Kostenordnung zum VwVG, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, Insolvenzordnung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie weitere Spezialgesetze
<b>Zielgruppen</b>	Debitoren
<b>Ziele</b>	- Zahlungserinnerung/Mahnung an Debitoren innerhalb von 14 Tagen nach Überschreiten der Fälligkeit (mindestens 26 Mahnläufe pro Jahr) - Zahlungsaufforderung/Vollstreckungsankündigung innerhalb eines Monats nach Mahnung (mindestens 12 Vollstreckungsläufe pro Jahr) - Erledigung von 80 % der Vollstreckungsaufträge im Kreisgebiet innerhalb eines Jahres nach Vollstreckungsankündigung

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Mahnläufe pro Jahr	26	13
Vollstreckungsläufe pro Jahr	12	12
Erledigungsquote der Vollstreckungsaufträge im Kreisgebiet innerhalb eines Jahres nach Vollstreckungsankündigung *	70 %	78 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl Schuldner / noch offen	6.000 / 4.500	5.124 / 3.908
Anzahl Buchungskennzeichen / noch offen	9.000 / 6.500	7.492 / 6.165
Anzahl Forderungen / noch offen	10.000 / 8.250	8.787 / 7.337
Gemahnte/vollstreckte Hauptforderungen in Euro / noch offen	1.000.000 / 1.450.000	1.006.824 / 1.002.009
Ist Nebenforderungen	80.000	97.679 €

**Erläuterungen** \*) Wegen Umstellung auf NKF in 2008 Erledigungsquote von 70% (= Planwert). Das Jahresergebnis beläuft sich auf 78 %.

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 30 Recht und Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	31	31
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	74.001	74.001
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.158	1.158
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75.191</b>	<b>75.191</b>
11	Personalaufwendungen	-128.150	0	-128.150	-133.901	-5.751
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-530	0	-530	-1.853	-1.323
15	Transferaufwendungen	-5.113	0	-5.113	-5.113	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-555.579	0	-555.579	-535.051	20.528
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-689.372</b>	<b>0</b>	<b>-689.372</b>	<b>-675.918</b>	<b>13.454</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-689.372</b>	<b>0</b>	<b>-689.372</b>	<b>-600.727</b>	<b>88.645</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-689.372</b>	<b>0</b>	<b>-689.372</b>	<b>-600.727</b>	<b>88.645</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-689.372</b>	<b>0</b>	<b>-689.372</b>	<b>-600.727</b>	<b>88.645</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 30 Recht und Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	74.001	74.001	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	166	166	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74.167</b>	<b>74.167</b>	
10	Personalauszahlungen	-128.150	0	-128.150	-134.666	-6.516	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-5.113	0	-5.113	-5.113	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-559.579	0	-559.579	-506.651	52.928	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-692.842</b>	<b>0</b>	<b>-692.842</b>	<b>-646.430</b>	<b>46.412</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-692.842</b>	<b>0</b>	<b>-692.842</b>	<b>-572.263</b>	<b>120.579</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-692.842</b>	<b>0</b>	<b>-692.842</b>	<b>-572.263</b>	<b>120.579</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 30.01 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	9	9	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	174	174	
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>183</b>	<b>183</b>	
11	Personalaufwendungen	-39.587	0	-39.587	-41.686	-2.099	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-140	0	-140	-215	-75	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	-5.113	-5.113	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.080	0	-33.080	-32.742	338	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-72.807</b>	<b>0</b>	<b>-72.807</b>	<b>-79.756</b>	<b>-6.949</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-72.807</b>	<b>0</b>	<b>-72.807</b>	<b>-79.573</b>	<b>-6.766</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-72.807</b>	<b>0</b>	<b>-72.807</b>	<b>-79.573</b>	<b>-6.766</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-72.807</b>	<b>0</b>	<b>-72.807</b>	<b>-79.573</b>	<b>-6.766</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 30.01 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	166	166	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>166</b>	<b>166</b>	
10	Personalauszahlungen	-39.587	0	-39.587	-41.611	-2.024	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	-5.113	-5.113	
15	Sonstige Auszahlungen	-33.080	0	-33.080	-30.865	2.215	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-72.667</b>	<b>0</b>	<b>-72.667</b>	<b>-77.589</b>	<b>-4.922</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-72.667</b>	<b>0</b>	<b>-72.667</b>	<b>-77.423</b>	<b>-4.756</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-72.667</b>	<b>0</b>	<b>-72.667</b>	<b>-77.423</b>	<b>-4.756</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 30.01.01 Betreuung von Rechtsstreitigkeiten und Rechtsberatung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 30 - Recht u. Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Mündliche und schriftliche Rechtsberatung der Verwaltungsleitung und Abteilungen in allen Rechtsangelegenheiten</li><li>- Betreuung von Rechtsstreitigkeiten</li><li>- Auswertung von juristischer Fachliteratur</li><li>- Mitwirkung bei der Erarbeitung von Satzungen, Benutzungsordnungen und Rechtsvorschriften auf Kreisebene sowie bei Verträgen</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Einzelaufträge der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Verwaltungsleitung, Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Bürgerinnen/Bürger
<b>Ziele</b>	Gestaltung von Rechtsvorschriften innerhalb von vier Wochen nach Auftragserteilung

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Abschließende Bearbeitung innerhalb von vier Wochen erreicht?	100 %	100 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Fälle	80	125
Anzahl Verträge	4	3
Anzahl Rechtsvorschriften	2	3
Anzahl Benutzungsordnungen	1	0
Anzahl Satzungen	2	3
Rückfragen	5 %	5 %



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 30.02 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	10	10	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	
11	Personalaufwendungen	-54.442	0	-54.442	-55.301	-859	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-172	0	-172	-255	-83	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.453	0	-1.453	-2.292	-839	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-56.067</b>	<b>0</b>	<b>-56.067</b>	<b>-57.848</b>	<b>-1.781</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-56.067</b>	<b>0</b>	<b>-56.067</b>	<b>-57.838</b>	<b>-1.771</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-56.067</b>	<b>0</b>	<b>-56.067</b>	<b>-57.838</b>	<b>-1.771</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-56.067</b>	<b>0</b>	<b>-56.067</b>	<b>-57.838</b>	<b>-1.771</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 30.02 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
10	Personalauszahlungen	-54.442	0	-54.442	-55.736	-1.294	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-1.453	0	-1.453	-2.305	-852	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-55.895</b>	<b>0</b>	<b>-55.895</b>	<b>-58.041</b>	<b>-2.146</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-55.895</b>	<b>0</b>	<b>-55.895</b>	<b>-58.041</b>	<b>-2.146</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-55.895</b>	<b>0</b>	<b>-55.895</b>	<b>-58.041</b>	<b>-2.146</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 30.02.01 Rechts- und Finanzaufsicht

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 30 - Recht u. Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Rechts- und Finanzaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden</li><li>- Beratung der Kommunen</li><li>- Abwicklung von Rechtsbeschwerden</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Kommunalverfassungsrecht NRW
<b>Zielgruppen</b>	Kreisangehörigen Städte und Gemeinden, Parteien, Einwohner und Bürgerinnen/Bürger
<b>Ziele</b>	Erledigung der Aufgabe innerhalb der vom Kommunalverfassungsrecht vorgegebenen Fristen. Die Haushaltssatzung darf frühestens einen Monat nach der Anzeige bei der Aufsichtsbehörde öffentlich bekannt gemacht werden (§ 79 Abs. 5 GO NRW (a.F.) bzw. § 80 Abs. 5 GO NRW (n.F.))

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Termingerechte Erledigung in vier Wochen	100 %	100 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Beanstandungen	0	0

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

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 30.03 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	13	13	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	74.000	74.000	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	985	985	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74.998</b>	<b>74.998</b>	
11	Personalaufwendungen	-34.121	0	-34.121	-36.914	-2.793	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-218	0	-218	-1.383	-1.165	
15	Transferaufwendungen	-5.113	0	-5.113	0	5.113	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-521.046	0	-521.046	-500.017	21.029	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-560.498</b>	<b>0</b>	<b>-560.498</b>	<b>-538.314</b>	<b>22.184</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-560.498</b>	<b>0</b>	<b>-560.498</b>	<b>-463.316</b>	<b>97.182</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-560.498</b>	<b>0</b>	<b>-560.498</b>	<b>-463.316</b>	<b>97.182</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-560.498</b>	<b>0</b>	<b>-560.498</b>	<b>-463.316</b>	<b>97.182</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 30.03 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	74.000	74.000	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74.000</b>	<b>74.000</b>	
10	Personalauszahlungen	-34.121	0	-34.121	-37.319	-3.198	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-5.113	0	-5.113	0	5.113	
15	Sonstige Auszahlungen	-525.046	0	-525.046	-473.481	51.565	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-564.280</b>	<b>0</b>	<b>-564.280</b>	<b>-510.800</b>	<b>53.480</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-564.280</b>	<b>0</b>	<b>-564.280</b>	<b>-436.800</b>	<b>127.480</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-564.280</b>	<b>0</b>	<b>-564.280</b>	<b>-436.800</b>	<b>127.480</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 30.03.01 Wahlen, Mitgliedschaften, Orden und Ehrungen

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 30 - Recht u. Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Wahrnehmung der Aufgaben des Kreiswahlleiters bei Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen</li> <li>- Durchführung von internen Wahlen (Personalrat, Jugendvertretung)</li> <li>- Betreuung von Mitgliedschaften</li> <li>- Vorbereitende und nachbereitende Tätigkeiten für Ehrungen und Ordensverleihungen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Wahlgesetze und -ordnungen, Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen, Beschlüsse des KA und des KT
<b>Zielgruppen</b>	Wahlberechtigte, Parteien, Land-, Stadt- und Gemeindegewahlleiter, Beschäftigte, Personalrat, Institutionen, Vereine, Jubilare und zu ehrende Personen
<b>Ziele</b>	Termingerechte Durchführung von Wahlen und Ehrungen

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Termingerechte Durchführung von		
- Wahlen	100 %	100 %
- Ehrungen	100 %	100 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Landtagswahl	0	0
Bundestagswahl	0	0
Kommunalwahl	0	0
Europawahl	0	0
Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung	0	0
Personalratswahl	1	1
Anzahl der Mitgliedschaften	34	35
Orden	8	7
Jubiläen	1.100	943

# Produktbeschreibung Produkt 30.03.02 Sitzungsdienst

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 30 - Recht u. Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Organisatorische und z.T. inhaltliche Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen und Tagungen politischer Gremien (KT, KA, Fachausschüsse etc.)</li><li>- Zahlung von Sitzungs- und Aufwandsentschädigungen und Fraktionszuschüsse</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Kommunalverfassungsrecht, insbes. KrO NRW, GO NRW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Geschäftsordnung des Kreistages
<b>Zielgruppen</b>	Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsleitung
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Termingerechte Einladungen zu Sitzungen. Der Kreistag wird vom Landrat mit einer Ladungsfrist von mindestens sieben Kalendertagen schriftlich einberufen. In dringenden Fällen kann die Ladungsfrist auf bis zu drei Kalendertage abgekürzt werden. Die Fristen gelten als gewahrt, wenn die Einladung jeweils sechs Tage vor Beginn der Ladungsfristen zur Post gegeben oder den Kreistagsmitgliedern am Tag des Beginns der jeweiligen Ladungsfrist zugestellt worden ist.</li><li>- Fertigung und Übersendung der Niederschriften innerhalb von höchstens drei Wochen nach der Sitzung</li><li>- Vierteljährliche termingerechte Auszahlung der Entschädigungen (01.04. / 01.07. / 01.10 / 01.01.)</li></ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Termingerechte Einladung zu Sitzungen	100 %	100 %
Niederschrift mehr als 3 Wochen	- %	- %
Termingerechte Auszahlung der Entschädigungen	100 %	100 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse	48	52

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 62 Vermessungen und Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.500	0	21.500	30.229	8.729
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	683.500	0	683.500	942.478	258.978
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	0	2.000	783	-1.217
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	14	14
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	7.401	7.401
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>707.000</b>	<b>0</b>	<b>707.000</b>	<b>980.905</b>	<b>273.905</b>
11	Personalaufwendungen	-2.576.854	0	-2.576.854	-2.634.904	-58.050
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.000	0	-18.000	-20.897	-2.897
14	Bilanzielle Abschreibungen	-20.906	0	-20.906	-97.408	-76.502
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-431.865	0	-431.865	-365.352	66.513
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.047.625</b>	<b>0</b>	<b>-3.047.625</b>	<b>-3.118.560</b>	<b>-70.935</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.340.625</b>	<b>0</b>	<b>-2.340.625</b>	<b>-2.137.655</b>	<b>202.970</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.340.625</b>	<b>0</b>	<b>-2.340.625</b>	<b>-2.137.655</b>	<b>202.970</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.340.625</b>	<b>0</b>	<b>-2.340.625</b>	<b>-2.137.655</b>	<b>202.970</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0



## Teilfinanzrechnung Produktbereich 62 Vermessungen und Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.500	0	21.500	21.500	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	683.500	0	683.500	1.017.507	334.007
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	0	2.000	804	-1.196
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	14	14
07	Sonstige Einzahlungen	45.000	0	45.000	5.228	-39.772
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>752.000</b>	<b>0</b>	<b>752.000</b>	<b>1.045.054</b>	<b>293.054</b>
10	Personalauszahlungen	-2.576.854	0	-2.576.854	-2.636.831	-59.977
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.000	0	-18.000	-17.364	636
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-472.365	0	-472.365	-440.216	32.149
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.067.219</b>	<b>0</b>	<b>-3.067.219</b>	<b>-3.094.411</b>	<b>-27.192</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.315.219</b>	<b>0</b>	<b>-2.315.219</b>	<b>-2.049.357</b>	<b>265.862</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-226.500	0	-226.500	-163.526	62.974
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-226.500</b>	<b>0</b>	<b>-226.500</b>	<b>-163.526</b>	<b>62.974</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-226.500</b>	<b>0</b>	<b>-226.500</b>	<b>-163.526</b>	<b>62.974</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.541.719</b>	<b>0</b>	<b>-2.541.719</b>	<b>-2.212.883</b>	<b>328.836</b>

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	6.412	6.412	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.000	0	200.000	353.174	153.174	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4	4	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	283	283	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>359.874</b>	<b>159.874</b>	
11	Personalaufwendungen	-747.000	0	-747.000	-762.628	-15.628	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.000	0	-18.000	-17.619	381	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.404	0	-7.404	-52.387	-44.983	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-139.193	0	-139.193	-104.267	34.926	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-911.597</b>	<b>0</b>	<b>-911.597</b>	<b>-936.901</b>	<b>-25.304</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-711.597</b>	<b>0</b>	<b>-711.597</b>	<b>-577.027</b>	<b>134.570</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-711.597</b>	<b>0</b>	<b>-711.597</b>	<b>-577.027</b>	<b>134.570</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-711.597</b>	<b>0</b>	<b>-711.597</b>	<b>-577.027</b>	<b>134.570</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.000	0	200.000	397.707	197.707	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	4	4	
07	Sonstige Einzahlungen	30.000	0	30.000	283	-29.717	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>	<b>230.000</b>	<b>397.994</b>	<b>167.994</b>	
10	Personalauszahlungen	-747.000	0	-747.000	-763.149	-16.149	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.000	0	-18.000	-17.364	636	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-166.193	0	-166.193	-157.546	8.647	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-931.193</b>	<b>0</b>	<b>-931.193</b>	<b>-938.059</b>	<b>-6.866</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-701.193</b>	<b>0</b>	<b>-701.193</b>	<b>-540.064</b>	<b>161.129</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-25.000	0	-25.000	-2.043	22.957	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-2.043</b>	<b>22.957</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-25.000</b>	<b>-2.043</b>	<b>22.957</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-726.193</b>	<b>0</b>	<b>-726.193</b>	<b>-542.108</b>	<b>184.085</b>	

## Investitionen Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Fortschrei- bungen</b>	<b>Fortgesch. Ansatz 2008</b>	<b>Ist- Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz / Ist</b>	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	-25.000	0	-25.000	-2.043	-22.957	



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

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 62.1 - Vermessungen
<b>Beschreibung</b>	<p>Katastervermessungen sichern Grundstücksgrenzen, die festgestellt, abgemarkt und aufgemessen werden. Sie sind die Basis für die Bildung, Registrierung und Gewährleistung des individuellen Grundeigentums. Auf Antrag werden Teilungs-, Umlegungs- und Grenzvermessungen sowie Gebäudeeinmessungen ausgeführt. Ingenieurvermessungen (z.B. Trassenabsteckungen, Deponieüberwachung u.a.) werden nur für die eigene Verwaltung oder in besonderen Einzelfällen übernommen. Feldvergleiche zur Erfassung der tatsächlichen Nutzung und die Erfassung topographischer Veränderungen nach Lage und Höhe für die Deutsche Grundkarte 1:5000 (DGK) sind Pflichtaufgaben, die nach Prioritäten und vorhandenen Ressourcen erledigt werden.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Durchführen von Katastervermessungen</li> <li>- Durchführen von Ingenieurvermessungen</li> <li>- Topographische Aufnahme und Feldvergleich zur Deutschen Grundkarte (DGK5)</li> <li>- Überwachung der Gebäudeeinmessungspflicht</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Vermessungs- und Katastergesetz Nordrhein Westfalen; § 42 g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Grundstücks- und Gebäudeeigentümer, Grundstückserwerber, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld und kreisangehöriger Städte und Gemeinden, Wirtschaftsbetriebe des Kreises Coesfeld, Versorgungsunternehmen u.a.
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Bearbeitung von beantragten Grundstücksteilungen in einer durchschnittlichen Erledigungszeit von 3 Monaten *1)</li> <li>- Bearbeitung von beantragten Gebäudeeinmessungen in einer durchschnittlichen Erledigungszeit von 5 Monaten</li> <li>- Durchführung der Feldvergleiche zur Erfassung der tatsächlichen Nutzungsarten und topographischer Vermessungen mittels elektronischer Feldbücher zur redundanzfreien Aktualisierung der Datenbestände des Liegenschaftskatasters und der Digitalen Deutschen Grundkarte</li> </ul> <p>*1) Erledigungszeit einschließlich Einholen erforderlicher Genehmigungen und Anfertigung eines ggf. erforderlichen Lageplans bis zum Erreichen der Vermessungsschriften zur Übernahme in das Liegenschaftskataster.</p>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Durchlaufzeit (Monate) und Anzahl der erledigten Anträge auf Teilungsvermessung	3 / 5	2 / 9
Durchlaufzeit (Monate) und Anzahl der erledigten Anträge auf Gebäudeeinmessung	5 / 250	5 / 452
s. Ziele		
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Durchgeführte topographische Feldvergleiche (in km <sup>2</sup> )	55	38

<b>Erläuterungen</b>	1) Erledigungszeit einschließlich Einholen erforderlicher Genehmigungen und Anfertigung eines ggf. erforderlichen Lageplanes bis zum Einreichen der Vermessungsschriften zur Übernahme in das Liegenschaftskataster
----------------------	---

# Produktbeschreibung Produkt 62.01.03 Topographische Landeskartographie und thematische Karten, Reprographie

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 62.1 - Vermessungen
<b>Beschreibung</b>	<p>Teil der Topographischen Landeskartographie ist u.a. die Deutsche Grundkarte 1:5000 (DGK 5), die herzustellen und fortzuführen ist. Sie ist ein flächendeckendes Kartenwerk, in dem die räumliche Gliederung und die topographischen Erscheinungsformen der Erdoberfläche (Geländeform, Bebauung, Gewässer, Bodenbewuchs u.a.) besonders anschaulich dargestellt und erläutert werden. Die DGK 5 liegt flächendeckend als Kartenwerk in digitaler Form von Rasterdaten vor. Darüber hinaus erfolgt der Aufbau eines digitalen Geobasisdatenbestandes der DGK 5 als Bestandteil des automatisierten Liegenschaftskatasters (Digital DGK). Die Deutsche Grundkarte wird nach den Aufnahmeergebnissen des topographischen Feldvergleichs, aufgrund der Fortführung des Liegenschaftskatasters und anderen Verfahren und verfügbarer Unterlagen aktualisiert.</p> <p>Thematische Karten und Pläne stellen für bestimmte Zwecke schwerpunktartige Sachverhalte dar (z.B. Radwanderkarte), an deren Herstellung mitgewirkt wird. Zu den reprographischen Dienstleistungen gehören die Vervielfältigung verschiedenster Originale und digitaler Daten auf unterschiedlichste Medien und die Bearbeitung von Karten und Plänen für den täglichen Bedarf der Abteilungen des Kreises und kommunaler Verwaltungen.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Herstellung der Digitalen DGK</li> <li>- Übernahme von Feldvergleichen und topographischer Änderungen zur DGK 5</li> <li>- Bearbeitung thematischer Karten und Pläne</li> <li>- Reprographische Dienstleistungen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Vermessungs- und Katastergesetz Nordrhein Westfalen; § 42 g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Behördliche Verwaltungen, gewerbliche Wirtschaft, Privatpersonen und die Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, kreisangehörige Städte und Gemeinden und zur optimalen Kapazitätsausnutzung ggf. auch weitere Behörden
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Durchschnittlicher Aktualitätsstand der Deutschen Grundkarte (DGK 5) von max. 8 Jahren</li> <li>- Umstellen der DGK5 - Kartenblätter (Rasterdaten) bis zum Jahr 2015 auf digitale Führung in Form der Digitalen DGK 5 *1)</li> <li>- Erledigung reprographischer Auftragsdienstleistungen innerhalb des vereinbarten Zeitrahmens</li> </ul> <p>*1) Mit Einführung des Amtlichen Liegenschaftskatasterinformationssystems ALKIS wird die Digitale DGK 5 als „Amtliche Basiskarte - ABK“ geführt</p>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Aktualitätsstand der DGK 5 (Angabe in Jahren)	6	6
DGK 5 - Blätter auf digitale Führung umgestellt (km <sup>2</sup> / % Anteil der Kreisfläche)	500 km <sup>2</sup> / 45 %	485 km <sup>2</sup> / 44 %
Anteil der im vereinbarten Zeitrahmen erledigten Repro - Aufträge (in %)	100 %	100 %

**Erläuterungen** 1) Mit Einführung des Amtlichen Liegenschaftskatasterinformationssystems ALKIS wird die Digitale DGK 5 als „Amtliche Basiskarte - ABK“ geführt

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.500	0	21.500	22.926	1.426	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	408.500	0	408.500	505.168	96.668	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	0	2.000	783	-1.217	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	8	8	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	1.260	1.260	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>432.000</b>	<b>0</b>	<b>432.000</b>	<b>530.144</b>	<b>98.144</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.465.124	0	-1.465.124	-1.498.905	-33.781	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-3.278	-3.278	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.527	0	-11.527	-42.105	-30.578	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-202.378	0	-202.378	-188.105	14.273	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.679.029</b>	<b>0</b>	<b>-1.679.029</b>	<b>-1.732.393</b>	<b>-53.364</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.247.029</b>	<b>0</b>	<b>-1.247.029</b>	<b>-1.202.248</b>	<b>44.780</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.247.029</b>	<b>0</b>	<b>-1.247.029</b>	<b>-1.202.248</b>	<b>44.780</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.247.029</b>	<b>0</b>	<b>-1.247.029</b>	<b>-1.202.248</b>	<b>44.780</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	



## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.500	0	21.500	21.500	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	408.500	0	408.500	525.730	117.230	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	0	2.000	804	-1.196	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	8	8	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>432.000</b>	<b>0</b>	<b>432.000</b>	<b>548.042</b>	<b>116.042</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.465.124	0	-1.465.124	-1.500.226	-35.102	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-202.378	0	-202.378	-195.299	7.078	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.667.502</b>	<b>0</b>	<b>-1.667.502</b>	<b>-1.695.525</b>	<b>-28.023</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.235.502</b>	<b>0</b>	<b>-1.235.502</b>	<b>-1.147.483</b>	<b>88.019</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-185.000	0	-185.000	-152.558	32.442	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-185.000</b>	<b>0</b>	<b>-185.000</b>	<b>-152.558</b>	<b>32.442</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-185.000</b>	<b>0</b>	<b>-185.000</b>	<b>-152.558</b>	<b>32.442</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.420.502</b>	<b>0</b>	<b>-1.420.502</b>	<b>-1.300.041</b>	<b>120.461</b>	

## Investitionen Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 € inkl. MWST)</b>						
620308KH01 Amtliches Liegenschaftskatastersystem ALKIS	-185.000	0	-185.000	-152.558	-32.442	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-185.000	0	-185.000	-152.558	-32.442	

# Produktbeschreibung Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch, Katasterarchiv

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 62.2 - Liegenschaftskataster
<b>Beschreibung</b>	<p>Die Liegenschaftskarte ist das maßstäblich verkleinerte Abbild und das Liegenschaftsbuch das automatisiert geführte Register der Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) des Kreisgebietes, die ab 2010 im System ALKIS (Amtliche Liegenschaftskataster-Informationssystem) zusammen geführt werden. Sie sind als amtliches Verzeichnis des Grundbuchs die Voraussetzung für die Bildung und Gewährung des individuellen Eigentums an Grund und Boden und bilden die Datenbasis der raumbezogenen Informationssysteme. Durch die Übernahme der Veränderungen im Grundstücks- und Gebäudebestand, Nutzungsarten, Topografie usw. sind Liegenschaftskarte und -buch aktuell zu halten. Soweit die Deutsche Grundkarte 1:5000 digital hergestellt wird, ist sie als digitale Grundkarte (DGK) Bestandteil der Liegenschaftskarte.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Übernahme von Katastervermessungen</li> <li>- Übernahme von Bodenschätzungen und Änderungen der tatsächlichen Nutzung</li> <li>- Übernahme von Grundbuchveränderungen und sonstigen Angaben zum Flurstück</li> <li>- Führung u. Erneuerung des Katasterzahlennachweises</li> <li>- Erneuerung des Katasters durch Übernahme von Bodenordnungsverfahren und Katasterneuermessungen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Vermessungs- und Katastergesetz NRW
<b>Zielgruppen</b>	Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Energieversorgungsunternehmen, Privatwirtschaft, Abteilungen des Kreises u.a.
<b>Ziele</b>	- Übernahme eingereicherter Teilungsvermessungen innerhalb von durchschnittlich 14 Kalendertagen

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Durchschnittliche Dauer der Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster	14 Tage	16 Tage

# Produktbeschreibung Produkt 62.02.02 Informationen zu Liegenschaften und zu grundstücksbezogenen Basisdaten

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 62.2 - Liegenschaftskataster	
<b>Beschreibung</b>	<p>Die Abteilung Liegenschaftskataster informiert über vermessungs- und katastertechnische Sachverhalte und erteilt Auskünfte und Auszüge aus dem Liegenschaftskataster und den historischen Nachweisen. Zur Ausführung von Kataster- und anderen Vermessungen erhalten Vermessungsstellen Auszüge aus dem Katasterzahlennachweis und dem Nachweis der Festpunkte. Über liegenschaftsrechtliche Tatbestände werden Grenz-, Identitäts- und Entfernungsbeseinigungen, Beseinigungen über Rechte im Grundbuch sowie Unschädlichkeitszeugnisse ausgestellt. Die topografischen Karten der Region und ausgewählte thematische Karten werden vertrieben.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Beratung, Auskünfte und Abgabe von Auszügen aus der Liegenschaftskarte und dem Liegenschaftsbuch</li> <li>- Abgabe von Auszügen aus dem Katasterzahlennachweis und dem Nachweis der Festpunkte</li> <li>- Erteilung von Beseinigungen und Unschädlichkeitszeugnissen</li> <li>- Kartenvertrieb und Nutzungsrechte an topographischen und sonstigen Karten</li> </ul>	
<b>Auftragsgrundlage</b>	Vermessungs- und Katastergesetz NRW	
<b>Zielgruppen</b>	Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Vermessungsstellen, Energieversorgungsunternehmen, Privatwirtschaft, Abteilungen des Kreises u.a.	
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erteilung von Katasterauskünften sowie Lieferung von topographischen und thematischen Karten innerhalb von durchschnittlich 3 Kalendertagen</li> <li>- Erteilung von Vermessungsunterlagen innerhalb von durchschnittlich 3 Wochen</li> </ul>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Durchschnittliche Dauer der Erteilung von		
- Katasterauszügen	3 Tage	1 Tag
- Vermessungsunterlagen	3 Wochen	2,5 Wochen

## Produktbeschreibung Produkt 62.02.03 Bodenordnung

Kreishaushalt

### Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 62.2 - Liegenschaftskataster
<b>Beschreibung</b>	<p>Für kreisangehörige Gemeinden wird gegen Kostenerstattung die Geschäftsführung der Umlegungsausschüsse übernommen, wenn dies von den kreisangehörigen Gemeinden gewünscht wird. Die Geschäftsführung führt in der Regel zu einer Auftragsvergabe über Vermessungsleistungen, die im Zuge einer Umlegung erforderlich werden, an die Abteilung 62.1.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Geschäftsführung Umlegungsausschuss</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 9 Abs. 2 der Verordnung zur Durchführung des Baugesetzbuches (SGV. NRW. 231)
<b>Zielgruppen</b>	Kreisangehörige Gemeinden
<b>Ziele</b>	- Anforderungsgerechte Geschäftsführung in Bodenordnungsverfahren nach dem Baugesetzbuch

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	50	50	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.000	0	75.000	84.136	9.136	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	5.857	5.857	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>75.000</b>	<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>90.045</b>	<b>15.045</b>	
11	Personalaufwendungen	-247.635	0	-247.635	-253.771	-6.136	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.350	0	-1.350	-1.519	-169	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.473	0	-41.473	-45.074	-3.600	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-290.458</b>	<b>0</b>	<b>-290.458</b>	<b>-300.364</b>	<b>-9.905</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-215.458</b>	<b>0</b>	<b>-215.458</b>	<b>-210.319</b>	<b>5.139</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-215.458</b>	<b>0</b>	<b>-215.458</b>	<b>-210.319</b>	<b>5.139</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-215.458</b>	<b>0</b>	<b>-215.458</b>	<b>-210.319</b>	<b>5.139</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.000	0	75.000	94.070	19.070	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige Einzahlungen	15.000	0	15.000	4.945	-10.055	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>99.016</b>	<b>9.016</b>	
10	Personalauszahlungen	-247.635	0	-247.635	-253.814	-6.179	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-54.973	0	-54.973	-59.447	-4.473	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-302.608</b>	<b>0</b>	<b>-302.608</b>	<b>-313.260</b>	<b>-10.652</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-212.608</b>	<b>0</b>	<b>-212.608</b>	<b>-214.244</b>	<b>-1.636</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-212.608</b>	<b>0</b>	<b>-212.608</b>	<b>-214.244</b>	<b>-1.636</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 62.03.01 Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 62.1 - Vermessungen
<b>Beschreibung</b>	<p>Als Geschäftsstelle des Gutachterausschusses für Grundstückswerte im Kreis Coesfeld werden Gutachtenentwürfe über Grundstücks-, Gebäude-, Pacht- und Mietwerte von Immobilien und Immobilienrechten als Beratungs- und Beschlussgrundlage für den Gutachterausschuss vorbereitet sowie Immobilienmarktdaten erfasst, ausgewertet und nach Beschlussfassung veröffentlicht. Für bestimmte Aufgaben des Kreises, kreisangehörige Städte und Gemeinden und sonstiger Behörden werden gutachtliche Stellungnahmen als Kommunale Bewertungsstelle angefertigt.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Führen der Kaufpreissammlung</li> <li>- Erstellen von Wertgutachten und gutachtlicher Stellungnahmen</li> <li>- Erstellen des Grundstücksmarktberichtes und Ableiten sonstiger erforderlicher Daten zur Grundstückswertermittlung</li> <li>- Ermittlung von Bodenrichtwerten</li> <li>- Erteilen von Bodenrichtwertauskünften und Auskünften aus der Kaufpreissammlung</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 192 ff. Baugesetzbuch sowie §§ 1 und 5 Gutachterausschussverordnung NRW
<b>Zielgruppen</b>	Erwerber und Verkäufer von Immobilien, Makler, Kreditinstitute, Finanzbehörden, Sachverständige, Liegenschaftsverwaltungen, Gerichte, Sozial-, Jugendämter, Agentur für Arbeit sowie Behörden der Kreise und Kommunalverwaltungen
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erstellen von Verkehrswertgutachten und gutachterlicher Stellungnahmen innerhalb von 6 Wochen nach Antragsstellung</li> <li>- Beschluss der Bodenrichtwerte bis zum 15.02 und Herausgabe des Grundstücksmarktberichtes bis zum 31.03. des Jahres</li> <li>- Erteilen schriftlicher Auskünfte aus der Kaufpreissammlung und zu Bodenrichtwerten innerhalb von 3 Tagen</li> </ul>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Durchlaufzeit (Wochen) und Anzahl erledigter Verkehrswertgutachten	6 / 50	6 / 56
Durchlaufzeit und Anzahl angefertigter gutachterlicher Stellungnahmen	6/ 40	10 / 21
Beschluss der Bodenrichtwerte bis zum ...	15.02.	am 29.01.09
Herausgabe des Marktberichtes bis zum ...	31.03.	am 31.03.09
Durchlaufzeit (Tage) und Anzahl erteilter schriftlicher Auskünfte	3 / 20	1 / 14



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	841	841	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>842</b>	<b>842</b>	
11	Personalaufwendungen	-117.095	0	-117.095	-119.600	-2.505	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-625	0	-625	-1.396	-771	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.821	0	-48.821	-27.906	20.915	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-166.541</b>	<b>0</b>	<b>-166.541</b>	<b>-148.902</b>	<b>17.639</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-166.541</b>	<b>0</b>	<b>-166.541</b>	<b>-148.060</b>	<b>18.480</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-166.541</b>	<b>0</b>	<b>-166.541</b>	<b>-148.060</b>	<b>18.480</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-166.541</b>	<b>0</b>	<b>-166.541</b>	<b>-148.060</b>	<b>18.480</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
10	Personalauszahlungen	-117.095	0	-117.095	-119.643	-2.548	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-48.821	0	-48.821	-27.923	20.898	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-165.916</b>	<b>0</b>	<b>-165.916</b>	<b>-147.566</b>	<b>18.350</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-165.916</b>	<b>0</b>	<b>-165.916</b>	<b>-147.566</b>	<b>18.350</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-16.500	0	-16.500	-8.925	7.575	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.500</b>	<b>0</b>	<b>-16.500</b>	<b>-8.925</b>	<b>7.575</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.500</b>	<b>0</b>	<b>-16.500</b>	<b>-8.925</b>	<b>7.575</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-182.416</b>	<b>0</b>	<b>-182.416</b>	<b>-156.491</b>	<b>25.925</b>	

## Investitionen Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Fortschrei- bungen</b>	<b>Fortgesch. Ansatz 2008</b>	<b>Ist- Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz / Ist</b>	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	-16.500	0	-16.500	-8.925	-7.575	

# Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene Informationssysteme

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 62.1 - Vermessungen
<b>Beschreibung</b>	<p>In raumbezogenen Informationssystemen (Geoinformationssysteme - GIS) werden Fachinformationen (z.B. aus dem Umweltschutz) in kartographischen Basissystemen (z.B. Deutsche Grundkarte - DGK) lagekonform dargestellt und beschrieben. Soweit Fachabteilungen der Kreisverwaltung oder kreisangehörigen Gemeinden GIS - Systeme benötigen und einrichten wollen, können deren Fachdaten aufbauend auf den Basissystemen des Liegenschaftskatasters in einheitliche Datenmodelle integriert, verarbeitet und gespeichert werden. Im Einzelnen können zur Sicherung einheitlicher, fachübergreifender Datenstrukturen (Raumbezugsbasis) Anwendungsprogramme bereitgestellt, gepflegt und potentielle Nutzer beraten werden.</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherung einer einheitlichen Nutzung und Bereitstellung raumbezogener Daten</li> <li>- Führung raumbezogener Daten als Service</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Vermessungs- und Katastergesetz NRW i.V.m. § 42 g) KrO NRW; Umweltinformationsgesetz (UIG)
<b>Zielgruppen</b>	Fachabteilungen der Kreis- und Gemeindeverwaltungen, Wirtschaftsunternehmen, Bürgerinnen und Bürger und weitere Nutzer von Geoinformationen
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Betrieb eines internetbasierenden „Geoinformations-Portals“ (GIS-Portal) zur Steigerung der Informationsqualität und Aktualität von Geoinformationen und deren bedarfsgerechte Bereitstellung und Nutzung *1)</li> <li>- Information, Beratung und Koordination bei Konzepten zu fachbezogenen Geoinformationssystemen (GIS)</li> </ul> <p>1) Die jeweils umzusetzenden Anforderungen an das „GIS-Portal“ werden aus eingerichteten Arbeitsgruppen zum Thema Geodatenmanagement innerhalb der Kreisverwaltung, mit den Städten und Gemeinden sowie sonstigen Nutzern unter Berücksichtigung der rechtlichen und wirtschaftlichen Erfordernisse festgelegt. Die Umsetzung resultiert in Definitionen entsprechender Kenn- bzw. Grundzahlen.</p>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
GIS-Portal / Nutzungsparameter:		
Registrierter Fachanwender des GIS-Portals (Anzahl)	50	500
Online-Katasterauskünfte durch Städte und Gemeinden (Anzahl)	250	370
Online - erstellte Vermessungsunterlagen durch öffentl. best. Vermessungsingenieure (Anzahl, % Gesamtanträge)	100 / 15 %	114 / 7 %
GIS-Portal / Informationsgehalt:		
Fachthemen insgesamt (Anzahl)	20	13
Landschaftspläne (%)	50 %	100 %
Bebauungspläne der Gemeinden (%)	80 %	90 %
Aktualität der Online-Katasterangaben (Tage)	1	1
Im Auftrag Dritter geführter Datenbestände (Anzahl)	1	0

**Erläuterungen**

1) Die jeweils umzusetzenden Anforderungen an das „GIS-Portal“ werden aus eingerichteten Arbeitsgruppen zum Thema Geodatenmanagement innerhalb der Kreisverwaltung, mit den Städten und Gemeinden sowie sonstigen Nutzern unter Berücksichtigung der rechtlichen und wirtschaftlichen Erfordernisse festgelegt. Die Umsetzung resultiert in Definition entsprechender Kenn- bzw. Grundzahlen.

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.804.486	0	3.804.486	6.311.139	2.506.653	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	3.800	800	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	0	5.400	6.245	845	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.000	0	60.000	69.727	9.727	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	197.928	197.928	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	332.975	332.975	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	69.012	69.012	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.872.886</b>	<b>0</b>	<b>3.872.886</b>	<b>6.990.827</b>	<b>3.117.941</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.506.396	0	-1.506.396	-1.569.067	-62.671	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-720.000	0	-720.000	-805.321	-85.321	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.458.561	0	-5.458.561	-8.647.288	-3.188.727	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.537	0	-68.537	-132.086	-63.549	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-7.753.494</b>	<b>0</b>	<b>-7.753.494</b>	<b>-11.153.762</b>	<b>-3.400.268</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.880.608</b>	<b>0</b>	<b>-3.880.608</b>	<b>-4.162.936</b>	<b>-282.328</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.880.608</b>	<b>0</b>	<b>-3.880.608</b>	<b>-4.162.936</b>	<b>-282.328</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-3.880.608</b>	<b>0</b>	<b>-3.880.608</b>	<b>-4.162.936</b>	<b>-282.328</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	3.800	800	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	0	5.400	6.315	915	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.000	0	60.000	70.584	10.584	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	197.649	197.649	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.400</b>	<b>0</b>	<b>68.400</b>	<b>278.348</b>	<b>209.948</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.506.396	0	-1.506.396	-1.570.164	-63.768	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-720.000	0	-720.000	-804.715	-84.715	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-68.537	0	-68.537	-89.561	-21.024	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.294.933</b>	<b>0</b>	<b>-2.294.933</b>	<b>-2.464.439</b>	<b>-169.506</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.226.533</b>	<b>0</b>	<b>-2.226.533</b>	<b>-2.186.091</b>	<b>40.442</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.400.000	0	3.400.000	1.679.847	-1.720.153	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	11.888	11.888	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.400.000</b>	<b>0</b>	<b>3.400.000</b>	<b>1.691.735</b>	<b>-1.708.265</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-100.000	-15.401	-115.401	-45.821	69.580	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.827.000	15.401	-4.811.599	-3.745.289	1.066.310	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-250.000	0	-250.000	-206.703	43.297	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.177.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.177.000</b>	<b>-3.997.813</b>	<b>1.179.187</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.777.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.777.000</b>	<b>-2.306.078</b>	<b>-529.078</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-4.003.533</b>	<b>0</b>	<b>-4.003.533</b>	<b>-4.492.169</b>	<b>-488.636</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.804.486	0	3.804.486	6.295.519	2.491.033	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	3.800	800	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500	0	3.500	3.356	-144	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	387	387	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	157.483	157.483	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	332.975	332.975	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	69.012	69.012	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>3.810.986</b>	<b>0</b>	<b>3.810.986</b>	<b>6.862.533</b>	<b>3.051.547</b>	
11	Personalaufwendungen	-271.891	0	-271.891	-302.402	-30.511	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-1.764	-1.764	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.368.645	0	-5.368.645	-8.522.684	-3.154.039	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.894	-5.000	-16.894	-60.436	-43.542	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.652.430</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.657.430</b>	<b>-8.887.286</b>	<b>-3.229.856</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.841.444</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.846.444</b>	<b>-2.024.754</b>	<b>-178.310</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.841.444</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.846.444</b>	<b>-2.024.754</b>	<b>-178.310</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.841.444</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.846.444</b>	<b>-2.024.754</b>	<b>-178.310</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	3.800	800	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500	0	3.500	3.356	-144	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	387	387	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	179.705	179.705	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.500</b>	<b>0</b>	<b>6.500</b>	<b>187.248</b>	<b>180.748</b>	
10	Personalauszahlungen	-271.891	0	-271.891	-303.124	-31.233	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-1.764	-1.764	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-11.894	-5.000	-16.894	-19.156	-2.262	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-283.785</b>	<b>-5.000</b>	<b>-288.785</b>	<b>-324.044</b>	<b>-35.259</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-277.285</b>	<b>-5.000</b>	<b>-282.285</b>	<b>-136.795</b>	<b>145.490</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.400.000	0	3.400.000	1.679.847	-1.720.153	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	11.688	11.688	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.400.000</b>	<b>0</b>	<b>3.400.000</b>	<b>1.691.535</b>	<b>-1.708.465</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-100.000	-15.401	-115.401	-45.821	69.580	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.827.000	15.401	-4.811.599	-3.745.289	1.066.310	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-8.331	-8.331	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.927.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.927.000</b>	<b>-3.799.441</b>	<b>1.127.559</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.527.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.527.000</b>	<b>-2.107.906</b>	<b>-580.906</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.804.285</b>	<b>-5.000</b>	<b>-1.809.285</b>	<b>-2.244.701</b>	<b>-435.416</b>	



## Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 € inkl. MWST)</b>						
660112K44 Radweg K 44 / AN 8 in Dülmen-Rorup	0	-15.401	-15.401	-15.401	0	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-15.401	-15.401	-15.401	0	
660208K34 Bau einer Brücke über dem Holtwicker Bach in Ros.	-150.000	15.401	-134.599	0	-134.599	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	15.401	-134.599	0	-134.599	
660308K8 Deckenerneuerung K 8 in Vinnum	-50.000	0	-50.000	-102.424	52.424	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	130.347	-130.347	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	-50.000	-232.771	182.771	
660408K1 Deckenerneuerung K 1 in Havixbeck	-820.000	0	-820.000	-1.037.136	217.136	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-820.000	0	-820.000	-1.037.136	217.136	
660508K2 Deckenerneuerung K 2 in Nordkirchen	-180.000	0	-180.000	-170.274	-9.726	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-180.000	0	-180.000	-170.274	-9.726	
660608K2N Westumgehung Nordkirchen (K 2n)	0	0	0	-373.930	373.930	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500.000	0	1.500.000	1.050.000	450.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-10.000	0	-10.000	0	-10.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.490.000	0	-1.490.000	-1.423.930	-66.070	
660708K18 Radweg K 18 in Nottuln	0	0	0	-52.951	52.951	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	230.000	0	230.000	218.500	11.500	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-230.000	0	-230.000	-271.451	41.451	
660808K4 Radweg K 4 zwischen Buldern und Senden	0	0	0	-96.885	96.885	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	590.000	0	590.000	281.000	309.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-10.000	0	-10.000	-7.555	-2.445	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-580.000	0	-580.000	-370.330	-209.670	
660908BAUH Fahrzeuge und Geräte	0	0	0	-240	240	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-240	240	
661008K27N K27n „Lange Nase“ in Dülmen	0	0	0	0	0	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	800.000	0	800.000	0	800.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000	0	-800.000	0	-800.000	
661108K8 Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	-20.000	0	-20.000	-8.173	-11.827	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.000	0	20.000	0	20.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0	-40.000	-8.173	-31.827	
661208K23 Deckenerneuerung K23 in Lüdinghausen	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	0	-250.000	0	-250.000	

## Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Fortschrei- bungen</b>	<b>Fortgesch. Ansatz 2008</b>	<b>Ist- Ergebnis 2008</b>	<b>Vergleich fortg. Ansatz / Ist</b>	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-91.771	91.771	

# Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planung, Grunderwerb, Finanzierung, Ausschreibung, Vergabe, Bauüberwachung und Abrechnung für Erneuerung, Neubau und Umgestaltung von Kreisstraßen, Radwegen und Ingenieurbauwerken einschließlich Straßenbegleitgrün, Verkehrszeichen, Markierungen, Lichtsignalanlagen etc. (Hierzu gehören auch die planerischen Vorarbeiten wie Linienbestimmungsverfahren, Umweltverträglichkeit und Planfeststellungsverfahren)</li> <li>- Optimierung des Straßennetzes einschließlich der Ingenieurbauwerke durch Ausbau- und Neubaumaßnahmen</li> <li>- Beseitigung von Unfallschwerpunkten</li> <li>- Erhöhung der Sicherheit von Schulwegen</li> <li>- Bau von geschwindigkeitsreduzierenden Maßnahmen in den Ortslagen</li> <li>- Neubau von Umgehungs- und Entlastungsstraßen zur Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in den Ortskernen</li> <li>- Beseitigung vorhandener Verkehrsbeschränkungen (Verkehrsverbote)</li> <li>- Ergänzung des vorhandenen Radwegenetzes und Schaffung von Netzschlüssen und Erhöhung der Verkehrssicherheit</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Politische Beschlüsse, StrWG NRW, Straßenverkehrsordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Immissionsschutzgesetz, Technische Unfallverhütungsvorschriften, Telekommunikationsgesetz, Baugesetzbuch, Rahmenverträge mit öffentlichen Versorgungs- und Abwasserunternehmen
<b>Zielgruppen</b>	Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Baubetroffene, betroffene Versorgungs- und Abwasserunternehmen
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verbesserung der Verkehrsverhältnisse durch den Neubau der K2n-Umgehung Nordkirchen (Fertigstellung 2008 / 2009)</li> <li>- Erhöhung der Verkehrssicherheit durch den Neubau eines Radweges an der K 18 in Nottuln (Fertigst. in 2008)</li> <li>- Erhöhung der Verkehrssicherheit durch den Neubau eines Radweges an der K 4 in Senden (Fertigst. in 2009)</li> <li>- Umsetzung der im Bauprogramm vorgesehenen Erneuerungsmaßnahmen am vorhandenen Bestand (investiv)</li> <li>- Erreichung einer Reinvestitionsquote von 100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung</li> <li>- Erreichung einer ausreichenden Zustandsklasse für alle Kreisstraßen (besser als Zustandsklasse „5“)</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Neubau von Kreisstraßen	1,6 km	1,6 km
Neubau von Radwegen	1,44 km	3,9 km
Wertverbessernde Baumaßnahmen (Vermögenswirksam)	11,6 km	6,0 km
Reinvestitionsquote (Investition p.a. / Abschreibungen p.a.)		
Erreichen alle Kreisstraßen eine Zustandsklasse besser als „5“?	Nein	Nein
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Zu verwaltende Kreisstraßen	422 km	422 km
Zu verwaltende Radwege	153 km	157 km

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	15.620	15.620	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.900	0	1.900	2.889	989	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.000	0	60.000	69.340	9.340	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	40.445	40.445	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>61.900</b>	<b>0</b>	<b>61.900</b>	<b>128.294</b>	<b>66.394</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.234.505	0	-1.234.505	-1.266.666	-32.161	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-720.000	0	-720.000	-803.556	-83.556	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-89.916	0	-89.916	-124.604	-34.688	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.643	5.000	-51.643	-71.650	-20.007	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.101.064</b>	<b>5.000</b>	<b>-2.096.064</b>	<b>-2.266.476</b>	<b>-170.412</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.039.164</b>	<b>5.000</b>	<b>-2.034.164</b>	<b>-2.138.182</b>	<b>-104.018</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.039.164</b>	<b>5.000</b>	<b>-2.034.164</b>	<b>-2.138.182</b>	<b>-104.018</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.039.164</b>	<b>5.000</b>	<b>-2.034.164</b>	<b>-2.138.182</b>	<b>-104.018</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.900	0	1.900	2.959	1.059	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.000	0	60.000	70.196	10.196	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	17.944	17.944	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.900</b>	<b>0</b>	<b>61.900</b>	<b>91.099</b>	<b>29.199</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.234.505	0	-1.234.505	-1.267.041	-32.536	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-720.000	0	-720.000	-802.950	-82.950	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-56.643	5.000	-51.643	-70.405	-18.762	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.011.148</b>	<b>5.000</b>	<b>-2.006.148</b>	<b>-2.140.395</b>	<b>-134.247</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.949.248</b>	<b>5.000</b>	<b>-1.944.248</b>	<b>-2.049.296</b>	<b>-105.048</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	200	200	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-250.000	0	-250.000	-198.372	51.628	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-198.372</b>	<b>51.628</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-198.172</b>	<b>51.828</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.199.248</b>	<b>5.000</b>	<b>-2.194.248</b>	<b>-2.247.468</b>	<b>-53.220</b>	



# Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verkehrssicherung durch Strecken- und Baumkontrolle, Winterstreu- und Räumdienst, bauliche Sofortmaßnahmen, Freischneiden von Sichtfeldern und des Lichtraumprofils</li> <li>- Kontrolle und bauliche Sicherungsmaßnahmen an und auf Brücken und Durchlässen</li> <li>- Beseitigung von Schäden, die durch Dritte verursacht wurden</li> <li>- Periodisch wiederkehrende oder aus besonderem Anlass durchzuführende Arbeiten im Straßenraum wie Grasschnitt, Gehölzschnitt, Grabenräumung etc.</li> <li>- Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange</li> <li>- Umstufung, Widmung und Einziehung von öffentlichen Straßen nach StrWG NRW</li> <li>- Stellungnahmen/Gestattungen nach StrWG NRW, Telekommunikationsgesetz und Rahmenverträgen für öffentliche und private Träger</li> <li>- Verkehrszählungen, Verkehrsstatistik und Aktualisierung der Straßendatenbank</li> <li>- Tätigkeit als Untere Straßenaufsichtsbehörde für gemeindliche Straßen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Politische Beschlüsse, StrWG NRW, Straßenverkehrsordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Immissionsschutzgesetz</li> <li>- Technische Richtlinien, Unfallverhütungsvorschriften, Telekommunikationsgesetz, Baugesetzbuch, Rahmenverträge mit öffentlichen Versorgungs- und Abwasserunternehmen</li> </ul>
<b>Zielgruppen</b>	Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Baubetroffene, betroffene Versorgungs- und Abwasserunternehmen
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Überprüfung der Verkehrssicherheit durch regelmäßige mind. 14-tägige Streckenkontrollen</li> <li>- Durchführung von Instandsetzungsarbeiten zur Substanzerhaltung</li> <li>- Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch Brückenkontrollen nach DIN 1076 (Jährliche Besichtigung und Durchführung von Nebenuntersuchungen in dreijährigem und Hauptuntersuchungen in sechsjährigem Rhythmus)</li> <li>- Durchführung des Streudienstes auf 200 Kilometern Hauptstrecken bei Straßenglätte bis 06:30 Uhr</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
14-tägige Streckenkontrolle	Ja	Ja
Brückenkontrollen gem. DIN 1076 durchgeführt	Ja	Ja
Streudienst lt. Zielvorgabe durchgeführt	Ja	Ja
Instandsetzung von Kreisstraßen p.a.	6,1 km	-
Unterhaltungsaufwand p.a. pro km Kreisstraße		
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Kreisstraßen / Radwege in km	422/153	422/157
Baumbepflanzung in km (Addition beider Seiten)	354	354
Lichtzeichenanlagen	47	46
Brücken	109	108
Durchlässe	685	685
Stellungnahmen / Gestattungen nach StrWG NRW	90	132
Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange	30	29

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 81 Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.141.385	0	1.141.385	772.780	-368.605
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.800	0	89.800	125.357	35.557
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.231.185</b>	<b>0</b>	<b>1.231.185</b>	<b>898.137</b>	<b>-333.049</b>
11	Personalaufwendungen	-71.171	0	-71.171	-70.692	479
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.031	0	-1.031	-1.865	-834
15	Transferaufwendungen	-1.528.385	0	-1.528.385	-673.770	854.616
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-628.833	0	-628.833	-267.944	360.889
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.229.420</b>	<b>0</b>	<b>-2.229.420</b>	<b>-1.014.271</b>	<b>1.215.150</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-998.235</b>	<b>0</b>	<b>-998.235</b>	<b>-116.134</b>	<b>882.101</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-998.235</b>	<b>0</b>	<b>-998.235</b>	<b>-116.134</b>	<b>882.101</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-998.235</b>	<b>0</b>	<b>-998.235</b>	<b>-116.134</b>	<b>882.101</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0



## Teilfinanzrechnung Produktbereich 81 Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	643.260	0	643.260	677.341	34.081
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89.800	0	89.800	105.089	15.289
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>733.060</b>	<b>0</b>	<b>733.060</b>	<b>782.429</b>	<b>49.369</b>
10	Personalauszahlungen	-71.171	0	-71.171	-70.692	479
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.030.260	0	-1.030.260	-985.207	45.053
15	Sonstige Auszahlungen	-628.833	0	-628.833	-184.484	444.349
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.730.264</b>	<b>0</b>	<b>-1.730.264</b>	<b>-1.240.383</b>	<b>489.881</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-997.204</b>	<b>0</b>	<b>-997.204</b>	<b>-457.954</b>	<b>539.250</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500	0	1.500	0	-1.500
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.500	0	-1.500	-938	562
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>-938</b>	<b>562</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-938</b>	<b>-938</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-997.204</b>	<b>0</b>	<b>-997.204</b>	<b>-458.892</b>	<b>538.312</b>

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 81.01 ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.141.385	0	1.141.385	772.780	-368.605	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.800	0	89.800	125.357	35.557	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.231.185</b>	<b>0</b>	<b>1.231.185</b>	<b>898.137</b>	<b>-333.049</b>	
11	Personalaufwendungen	-71.171	0	-71.171	-70.692	479	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.031	0	-1.031	-1.865	-834	
15	Transferaufwendungen	-1.528.385	0	-1.528.385	-673.770	854.616	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-628.833	0	-628.833	-267.944	360.889	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.229.420</b>	<b>0</b>	<b>-2.229.420</b>	<b>-1.014.271</b>	<b>1.215.150</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-998.235</b>	<b>0</b>	<b>-998.235</b>	<b>-116.134</b>	<b>882.101</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-998.235</b>	<b>0</b>	<b>-998.235</b>	<b>-116.134</b>	<b>882.101</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-998.235</b>	<b>0</b>	<b>-998.235</b>	<b>-116.134</b>	<b>882.101</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 81.01 ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	643.260	0	643.260	677.341	34.081	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	89.800	0	89.800	105.089	15.289	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>733.060</b>	<b>0</b>	<b>733.060</b>	<b>782.429</b>	<b>49.369</b>	
10	Personalauszahlungen	-71.171	0	-71.171	-70.692	479	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-1.030.260	0	-1.030.260	-985.207	45.053	
15	Sonstige Auszahlungen	-628.833	0	-628.833	-184.484	444.349	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.730.264</b>	<b>0</b>	<b>-1.730.264</b>	<b>-1.240.383</b>	<b>489.881</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-997.204</b>	<b>0</b>	<b>-997.204</b>	<b>-457.954</b>	<b>539.250</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500	0	1.500	0	-1.500	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.500	0	-1.500	-938	562	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>-938</b>	<b>562</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-938</b>	<b>-938</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-997.204</b>	<b>0</b>	<b>-997.204</b>	<b>-458.892</b>	<b>538.312</b>	

## Investitionen Produktgruppe 81.01 ÖPNV

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 € inkl. MWST)	0	0	0	-938	938	

# Produktbeschreibung Produkt 81.01.01 Nahverkehrsplanung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland
<b>Beschreibung</b>	Zuständig für die Planung, Organisation und Finanzierung des ÖPNV. Zur Realisierung von Synergien bei der Wahrnehmung dieser Aufgaben soll die RNVG als gemeinsame Regie- und Bestelleinheit im Namen der Münsterlandkreise tätig werden. <u>Zugehörige Leistungen:</u> Alle Aufgaben, die den übertragenden Kreisen gemäß § 3 ÖPNVG NRW als Aufgabenträger für den ÖPNV obliegen. Sie umfasst insbesondere <ul style="list-style-type: none"> <li>- die Fortschreibung der Nahverkehrspläne,</li> <li>- die Begleitung der weiteren Restrukturierung der RVM,</li> <li>- die Bepanung der Linienbündel,</li> <li>- erforderlichenfalls die europaweite Ausschreibung und Vergabe der Linienbündel,</li> <li>- die Kontrolle der Busverkehre einschließlich der Überwachung der erbrachten Leistungen und der ÖPNV-Qualitätsstandards</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	ÖPNVG NRW, PBefG
<b>Zielgruppen</b>	Teilnehmer am ÖPNV, Aufgabenträger SPNV / ÖPNV, Verkehrsunternehmen
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung einer ausreichenden Verkehrsbedienung gem. Nahverkehrsplan des Kreises Coesfeld</li> <li>- Sicherung des heutigen Marktanteils des ÖPNV (Modal Split ÖV ca. 5 %)</li> <li>- Nachhaltige Verbesserung der Wirtschaftlichkeit des ÖPNV im Hinblick auf den Zuschussbedarf je Nwkm</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen *1)	5 %	5 %
Zuschussbedarf je Nwkm	0,60 €/Nwkm	0,52 €/Nwkm
durchschnittlicher Kostendeckungsgrad		
- SchnellBus	60 %	70 %
- RegionBus	78 %	82 %
- TaxiBus	20 %	19 %
*1) Der Modal Split ÖV wird über eine statistische Auswertung ermittelt, die in einem 3-Jahres-Turnus durchgeführt werden soll.		
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Linienlänge gesamt in km (Bus)	2.032	2.032
Anzahl der Linien	121	121
NwKm in Txd.	3.880	3.759
Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.	5.784	5.480

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

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	69	69	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	285	285	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	47	47	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>403</b>	<b>403</b>	
11	Personalaufwendungen	-532.827	0	-532.827	-533.905	-1.078	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.000	0	-11.000	-14.337	-3.337	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.471	0	-2.471	-1.734	737	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.938	0	-22.938	-18.653	4.285	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-569.236</b>	<b>0</b>	<b>-569.236</b>	<b>-568.629</b>	<b>607</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-569.236</b>	<b>0</b>	<b>-569.236</b>	<b>-568.226</b>	<b>1.010</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-569.236</b>	<b>0</b>	<b>-569.236</b>	<b>-568.226</b>	<b>1.010</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-569.236</b>	<b>0</b>	<b>-569.236</b>	<b>-568.226</b>	<b>1.010</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	285	285	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	47	47	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>334</b>	<b>334</b>	
10	Personalauszahlungen	-532.827	0	-532.827	-531.295	1.532	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.000	0	-11.000	-13.246	-2.246	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-22.938	0	-22.938	-18.460	4.478	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-566.765</b>	<b>0</b>	<b>-566.765</b>	<b>-563.001</b>	<b>3.764</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-566.765</b>	<b>0</b>	<b>-566.765</b>	<b>-562.667</b>	<b>4.098</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-566.765</b>	<b>0</b>	<b>-566.765</b>	<b>-562.667</b>	<b>4.098</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	69	69	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	285	285	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	47	47	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>403</b>	<b>403</b>	
11	Personalaufwendungen	-532.827	0	-532.827	-533.905	-1.078	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.000	0	-11.000	-14.337	-3.337	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.471	0	-2.471	-1.734	737	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.938	0	-22.938	-18.653	4.285	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-569.236</b>	<b>0</b>	<b>-569.236</b>	<b>-568.629</b>	<b>607</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-569.236</b>	<b>0</b>	<b>-569.236</b>	<b>-568.226</b>	<b>1.010</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-569.236</b>	<b>0</b>	<b>-569.236</b>	<b>-568.226</b>	<b>1.010</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-569.236</b>	<b>0</b>	<b>-569.236</b>	<b>-568.226</b>	<b>1.010</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	



## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	285	285	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	47	47	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>334</b>	<b>334</b>	
10	Personalauszahlungen	-532.827	0	-532.827	-531.295	1.532	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.000	0	-11.000	-13.246	-2.246	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-22.938	0	-22.938	-18.460	4.478	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-566.765</b>	<b>0</b>	<b>-566.765</b>	<b>-563.001</b>	<b>3.764</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-566.765</b>	<b>0</b>	<b>-566.765</b>	<b>-562.667</b>	<b>4.098</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-566.765</b>	<b>0</b>	<b>-566.765</b>	<b>-562.667</b>	<b>4.098</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats, Kreientwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	58	58
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	732	732
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2	2
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	2.342	2.342
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.134</b>	<b>3.134</b>
11	Personalaufwendungen	-293.822	0	-293.822	-317.147	-23.325
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.046	0	-2.046	-1.665	381
15	Transferaufwendungen	-337.000	0	-337.000	-333.497	3.503
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-376.106	0	-376.106	-204.948	171.158
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.008.974</b>	<b>0</b>	<b>-1.008.974</b>	<b>-857.256</b>	<b>151.718</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.008.974</b>	<b>0</b>	<b>-1.008.974</b>	<b>-854.122</b>	<b>154.852</b>
19	Finanzerträge	360	0	360	373	13
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>360</b>	<b>0</b>	<b>360</b>	<b>373</b>	<b>13</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.008.614</b>	<b>0</b>	<b>-1.008.614</b>	<b>-853.749</b>	<b>154.865</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.008.614</b>	<b>0</b>	<b>-1.008.614</b>	<b>-853.749</b>	<b>154.865</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats, Kreientwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	489	489	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	627	627	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	998	998	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	256	0	256	373	117	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>256</b>	<b>0</b>	<b>256</b>	<b>2.488</b>	<b>2.232</b>	
10	Personalauszahlungen	-293.822	0	-293.822	-319.229	-25.407	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-337.000	0	-337.000	-293.497	43.503	
15	Sonstige Auszahlungen	-386.432	0	-386.432	-215.506	170.926	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.017.254</b>	<b>0</b>	<b>-1.017.254</b>	<b>-828.233</b>	<b>189.021</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.016.998</b>	<b>0</b>	<b>-1.016.998</b>	<b>-825.745</b>	<b>191.253</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.397.104	0	-1.397.104	-588	1.396.516	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>0</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>-588</b>	<b>1.396.516</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>0</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>-588</b>	<b>1.396.516</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.414.102</b>	<b>0</b>	<b>-2.414.102</b>	<b>-826.333</b>	<b>1.587.769</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	30	30	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	
11	Personalaufwendungen	-135.758	0	-135.758	-142.508	-6.750	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.072	0	-1.072	-966	106	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.223	0	-10.223	-6.518	3.705	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-147.053</b>	<b>0</b>	<b>-147.053</b>	<b>-149.992</b>	<b>-2.939</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-147.053</b>	<b>0</b>	<b>-147.053</b>	<b>-149.961</b>	<b>-2.908</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-147.053</b>	<b>0</b>	<b>-147.053</b>	<b>-149.961</b>	<b>-2.908</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-147.053</b>	<b>0</b>	<b>-147.053</b>	<b>-149.961</b>	<b>-2.908</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
10	Personalauszahlungen	-135.758	0	-135.758	-142.810	-7.052	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-10.223	0	-10.223	-6.563	3.660	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-145.981</b>	<b>0</b>	<b>-145.981</b>	<b>-149.373</b>	<b>-3.392</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-145.981</b>	<b>0</b>	<b>-145.981</b>	<b>-149.372</b>	<b>-3.391</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-145.981</b>	<b>0</b>	<b>-145.981</b>	<b>-149.372</b>	<b>-3.391</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Unterstützung der Verwaltungsleitung, Pressearbeit

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 01 - Büro des Landrats, Kreisentwicklung
<b>Beschreibung</b>	<p>Unterstützung der Verwaltungsleitung in organisatorischer, repräsentativer, wirtschaftlicher und rechtlicher Hinsicht, Information der Medien und Besucher über Tätigkeiten des Kreises</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sekretariat der Verwaltungsleitung</li> <li>- Vorbereitung bzw. Koordinierung der Vorbereitung von Sitzungen des LR/KD in externen Gremien</li> <li>- Rechtliche Unterstützung der Verwaltungsleitung</li> <li>- Unterstützung bei aktuellen Ereignissen und Entscheidungen, Vorbereitung von Stellungnahmen</li> <li>- Vorbereitung von Grußworten, Vorträgen, Glückwünschen u. ä. der Verwaltungsleitung</li> <li>- Bearbeitung von Alters- und Ehejubiläen</li> <li>- Bearbeitung von Bürger-Eingaben/-Beschwerden, insb. Nachbereitung der Bürgersprechstunden</li> <li>- Durchführung einzelner Disziplinarverfahren</li> <li>- Information der Presse durch aktuellen Informationsdienst, Beantwortung von Anfragen der Presse, Pressebesprechungen, Pressekonferenzen</li> <li>- Betreuung von Besuchergruppen, vor allem Schulklassen</li> <li>- Presseauswertung, Hausmitteilungsblatt COEintern</li> <li>- Fotodienst</li> <li>- Unterstützung der Verwaltungsleitung und der Fachabteilungen</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchst. g) KrO NRW Informationsanspruch aus Art. 5 GG
<b>Zielgruppen</b>	Verwaltungsleitung, Fachabteilungen, politische sowie vereins- und gesellschaftsrechtliche Gremien, Mitarbeiterschaft, Bürgerinnen und Bürger, Presse, Rundfunk, Fernsehen, Besuchergruppen, Schulklassen
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Umfassende Unterstützung der Verwaltungsleitung</li> <li>- Gewährleistung einer angemessenen und fachgerechten Repräsentation des Kreises</li> <li>- Zügige und abschließende Bearbeitung von Einwohner-/Bürgeranfragen und Eingaben</li> <li>- Aktuelle Information der Presse und Öffentlichkeit über wichtige Ereignisse mit Bezug auf den Kreis Coesfeld</li> <li>- Aktuelle Information von Verwaltungsleitung und Fachabteilungen mit entscheidungsrelevanten Fakten</li> <li>- Erstellung des Hausmitteilungsblatts COEintern</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Pressemitteilungen	280	322
Beantwortung von Presseanfragen am selben Tag	94%	97 %
Anzahl Ausgaben COEintern pro Jahr	9	3
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Presseanfragen	700	986
Anzahl Besucher	130	148

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	28	28
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	732	732
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	2.342	2.342
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.103</b>	<b>3.103</b>
11	Personalaufwendungen	-158.064	0	-158.064	-174.639	-16.575
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-974	0	-974	-699	275
15	Transferaufwendungen	-337.000	0	-337.000	-333.497	3.503
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-365.883	0	-365.883	-198.429	167.454
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-861.921</b>	<b>0</b>	<b>-861.921</b>	<b>-707.264</b>	<b>154.657</b>
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-861.921</b>	<b>0</b>	<b>-861.921</b>	<b>-704.162</b>	<b>157.759</b>
19	Finanzerträge	360	0	360	373	13
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>360</b>	<b>0</b>	<b>360</b>	<b>373</b>	<b>13</b>
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-861.561</b>	<b>0</b>	<b>-861.561</b>	<b>-703.788</b>	<b>157.773</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-861.561</b>	<b>0</b>	<b>-861.561</b>	<b>-703.788</b>	<b>157.773</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	489	489	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	626	626	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	998	998	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	256	0	256	373	117	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>256</b>	<b>0</b>	<b>256</b>	<b>2.487</b>	<b>2.231</b>	
10	Personalauszahlungen	-158.064	0	-158.064	-176.419	-18.355	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-337.000	0	-337.000	-293.497	43.503	
15	Sonstige Auszahlungen	-376.209	0	-376.209	-208.943	167.266	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-871.273</b>	<b>0</b>	<b>-871.273</b>	<b>-678.860</b>	<b>192.413</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-871.017</b>	<b>0</b>	<b>-871.017</b>	<b>-676.373</b>	<b>194.644</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.397.104	0	-1.397.104	-588	1.396.516	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>0</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>-588</b>	<b>1.396.516</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>0</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>-588</b>	<b>1.396.516</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.268.121</b>	<b>0</b>	<b>-2.268.121</b>	<b>-676.960</b>	<b>1.591.161</b>	



## Investitionen Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 € inkl. MWST)</b>						
010108FMO Kapitalerhöhung FMO GmbH	-195.000	0	-195.000	0	-195.000	
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-195.000	0	-195.000	0	-195.000	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	<b>-2.104</b>	<b>0</b>	<b>-2.104</b>	<b>-588</b>	<b>-1.516</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 01 - Büro des Landrats, Kreisentwicklung
<b>Beschreibung</b>	<p>Vertretung der Kreisinteressen bei Raumordnung und Landes- bzw. Bauleitplanung, Stärkung des Kreises Coesfeld durch eine koordinierte Strukturpolitik in allen Wirtschaftsbereichen</p> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Regionale Entwicklungsplanung</li> <li>- Erörterung und Festlegung raumbedeutsamer Planungen und von Förderungsprogrammen von regionaler Bedeutung</li> <li>- Stellungnahmen im Rahmen der Mitwirkung/Beteiligung bei Erarbeitung des Landesentwicklungsprogramms, der Landesentwicklungs- und Regionalpläne, der Bauleitplanungen sowie anderer Raumordnungsverfahren</li> <li>- Koordination und Formulierung von Stellungnahmen der Fachabteilungen im Rahmen der Beteiligung der Träger öffentlicher Belange und der öffentlichen Auslegung</li> <li>- Mitwirkung bei der Erarbeitung und Umsetzung von Projekten zur Wirtschafts- und Tourismusförderung</li> <li>- Förderung, Unterstützung und Koordinierung grenzüberschreitender Zusammenarbeit in der EUREGIO</li> <li>- Aufgaben als EU-Informations- und Koordinationsstelle</li> <li>- Verwaltung von Beteiligungsgesellschaften</li> <li>- Vorbereitung und Vertretung des Kreises in den Gremien</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<p>Informationsanspruch aus Art. 5 GG; Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchst. g) KrO NRW</p> <p>Landesplanungsgesetz NRW, Baugesetzbuch und andere Spezialgesetze, Beschlüsse des KT, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 lit. g) KrO NRW</p>
<b>Zielgruppen</b>	<p>Kreisbevölkerung, Presse, Rundfunk, Fernsehen, Besuchergruppen, Schulklassen</p> <p>Verwaltungsleitung, Politik, Mitglieder des Regionalrates und der Kommissionen des Regionalrates aus dem Kreis Coesfeld, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Bezirks- und Landesplanungsbehörde, Beteiligungsgesellschaften, EUREGIO, Bürgerinnen und Bürger des Kreises Coesfeld</p>
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Aktuelle Information von Verwaltungsleitung und Abteilungen mit entscheidungsrelevanten Daten</li> <li>- Bereitstellung monatlich zusammengefasster Informationen zu aktuellen Verwaltungsthemen für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter (Hausmitteilungsblatt COEintern)</li> <li>- Bedarfsgerechte Raumordnung im Kreis Coesfeld; im Rahmen der o. g. Planungen formulieren Verwaltung und/oder KT sowie kreisangehörige Städte und Gemeinden Anregungen und Bedenken gegenüber der Bezirks- und Landesplanungsbehörde</li> <li>- Wahrung der Interessen des Kreises und der kreisangehörigen Städte und Gemeinden bei der Beratung raumbedeutsamer und strukturwirksamer Förderprogramme</li> <li>- Erarbeitung und Umsetzung von Projekten zur Wirtschafts- und Tourismusförderung</li> <li>- Förderung, Unterstützung und Koordinierung grenzüberschreitender Zusammenarbeit in der EUREGIO</li> <li>- Termingerechte Abstimmung und Koordinierung von Stellungnahmen im Rahmen der Beteiligungsverfahren</li> </ul>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Anzahl Beratungen / Informationen zu (EU)-Förderprogrammen	20	20
Anzahl initiiertes u./o. bearbeiteter Projekte zur Wirtschafts- und Tourismusförderung / EUREGIO	15	17

## **Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung**

Kreishaushalt

### **Produktinformationen**

<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl der Stellungnahmen zur Bauleitplanung und Planfeststellung	120	113
Anzahl Gremien der Regionalplanung und Beteiligung zur Vorbereitung	19	16
Anzahl sonstiger Gremien zur Vorbereitung/Teilnahme	35	37

# Produktbeschreibung Produkt 01.02.02 Statistik

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 01 - Büro des Landrats, Kreisentwicklung
<b>Beschreibung</b>	Zentrale Erhebung, Sammlung, Aufarbeitung und Verteilung statistisch relevanter Daten <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Bereitstellung einheitlicher sachbezogener Grunddaten für Verwaltungsleitung, Fachbereiche und Abteilungen, WFC und Internet/Intranet</li><li>- Beantwortung interner und externer statistischer Anfragen</li><li>- Laufende Berichterstattung bzgl. statistischer Daten des Kreises Coesfeld</li><li>- Mitwirkung bei Auftragsstatistiken von Bund und Land</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Bundesstatistikgesetz, Bundes -und Landesverordnungen zur Erhebung von Statistiken, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
<b>Zielgruppen</b>	Verwaltungsleitung, Fachabteilungen, WFC, Kreisangehörige Städte und Gemeinden, Behörden, Bürger, Unternehmen und Parteien Fachabteilungen der Kreisverwaltung, Verwaltungsleitung, WFG, externe Behörden, Bürger, Firmen, Parteien
<b>Ziele</b>	Möglichst kurzfristige und adäquate Vermittlung statistischer Informationen innerhalb der Kreisverwaltung und an außenstehende Stellen

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Max. Bearbeitungszeit der stat. Anfragen	2 Tage	2 Tage
Anzahl stat. Produkte (z.B. Demographiebericht, Flyer)	2	2
Anzahl der stat. Berichterstattung auf der Internetseite des Kreises	4 (quartalsweise)	4 (quartalsweise)
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Anzahl stat. Anfragen	30	25

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	2.389	2.389	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	1.500	0	-1.500	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	906	906	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>3.295</b>	<b>1.795</b>	
11	Personalaufwendungen	-50.400	0	-50.400	-36.952	13.448	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.000	0	-10.000	-600	9.400	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-200	0	-200	-228	-28	
15	Transferaufwendungen	-12.900	0	-12.900	-15.280	-2.380	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.457	0	-10.457	-9.189	1.268	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-83.957</b>	<b>0</b>	<b>-83.957</b>	<b>-62.249</b>	<b>21.708</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-82.457</b>	<b>0</b>	<b>-82.457</b>	<b>-58.954</b>	<b>23.503</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	-283	-283	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-82.457</b>	<b>0</b>	<b>-82.457</b>	<b>-59.237</b>	<b>23.220</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-82.457</b>	<b>0</b>	<b>-82.457</b>	<b>-59.237</b>	<b>23.220</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	10.000	10.000	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	1.500	0	-1.500	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	906	906	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>10.906</b>	<b>9.406</b>	
10	Personalauszahlungen	-50.400	0	-50.400	-37.006	13.394	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.000	0	-10.000	-600	9.400	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-12.900	0	-12.900	-15.280	-2.380	
15	Sonstige Auszahlungen	-10.457	0	-10.457	-9.184	1.273	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-83.757</b>	<b>0</b>	<b>-83.757</b>	<b>-62.070</b>	<b>21.687</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-82.257</b>	<b>0</b>	<b>-82.257</b>	<b>-51.164</b>	<b>31.093</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-82.257</b>	<b>0</b>	<b>-82.257</b>	<b>-51.164</b>	<b>31.093</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	2.389	2.389	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	1.500	0	-1.500	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	906	906	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>3.295</b>	<b>1.795</b>	
11	Personalaufwendungen	-50.400	0	-50.400	-36.952	13.448	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.000	0	-10.000	-600	9.400	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-200	0	-200	-228	-28	
15	Transferaufwendungen	-12.900	0	-12.900	-15.280	-2.380	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.457	0	-10.457	-9.189	1.268	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-83.957</b>	<b>0</b>	<b>-83.957</b>	<b>-62.249</b>	<b>21.708</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-82.457</b>	<b>0</b>	<b>-82.457</b>	<b>-58.954</b>	<b>23.503</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	-283	-283	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-283</b>	<b>-283</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-82.457</b>	<b>0</b>	<b>-82.457</b>	<b>-59.237</b>	<b>23.220</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-82.457</b>	<b>0</b>	<b>-82.457</b>	<b>-59.237</b>	<b>23.220</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	10.000	10.000	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	0	1.500	0	-1.500	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	906	906	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>10.906</b>	<b>9.406</b>	
10	Personalauszahlungen	-50.400	0	-50.400	-37.006	13.394	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.000	0	-10.000	-600	9.400	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-12.900	0	-12.900	-15.280	-2.380	
15	Sonstige Auszahlungen	-10.457	0	-10.457	-9.184	1.273	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-83.757</b>	<b>0</b>	<b>-83.757</b>	<b>-62.070</b>	<b>21.687</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-82.257</b>	<b>0</b>	<b>-82.257</b>	<b>-51.164</b>	<b>31.093</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-82.257</b>	<b>0</b>	<b>-82.257</b>	<b>-51.164</b>	<b>31.093</b>	



# Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 02 - Gleichstellungsbeauftragte
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sicherstellung der gleichberechtigten Teilhabe und der angemessenen beruflichen Entwicklung der weiblichen Beschäftigten bei der Kreisverwaltung Coesfeld</li> <li>- Anlauf- und Beratungsstelle für Fragen zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf im Kreisgebiet</li> <li>- Beschwerdestelle für die Kreisverwaltung Coesfeld gem. § 13 Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz</li> </ul> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mitwirkung bei Entscheidungen in Personal-, Sozial- und Organisationsangelegenheiten ( in Form von Beteiligungsvorlagen)</li> <li>- Mitwirkung an Dienstvereinbarungen oder deren Fortschreibung</li> <li>- Beratung der Beschäftigten in Gleichstellungsangelegenheiten</li> <li>- Sachgerechte Behandlung und Prüfung von Beschwerden nach dem AGG</li> <li>- Mitwirkung bei der Fortschreibung und Umsetzung des Frauenförderplans</li> <li>- Organisation und Moderation des Arbeitskreises „Runder Tisch zur Bekämpfung von Gewalt gegen Frauen und Kinder im Kreis Coesfeld“</li> <li>- Beratung von Bürgerinnen</li> <li>- Vertretung in internen, regionalen und überregionalen Fachgremien, Konferenzen und Arbeitskreisen</li> <li>- Organisation und Durchführung von internen/externen Veranstaltungen, Ausstellungen etc.</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Landesgleichstellungsgesetz, § 3 Abs. 1 KrO NRW, § 17 Hauptsatzung des Kreises Coesfeld
<b>Zielgruppen</b>	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, Führungskräfte, Kreistagsmitglieder, Einwohnerinnen des Kreises Coesfeld, Interne, regionale und überregionale Fachgremien, Arbeitskreise, Vereine und Verbände
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anregung, Initiierung und Begleitung struktureller Veränderungen zur Verbesserung der Frauenbeschäftigung in der Kreisverwaltung und bei der Schaffung gleicher Bedingungen für Frauen und Männer</li> <li>- Bekämpfung von Gewalt an Frauen und Kindern im Kreis Coesfeld</li> <li>- Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf</li> <li>- Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern durch Vertretung in regionalen und überregionalen Gremien sowie durch Veranstaltungen der Gleichstellungsstelle</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Entscheidungen über Beteiligungen innerhalb der Wochenfreist	100 %	100 %
Anzahl wahrgenommener Gremiensitzungen intern/extern	28	20
fristgerechte Fortschreibung Frauenförderplan	0	0
persönlicher Beratungstermin innerhalb von 3 Werktagen	80 %	80 %
Einhaltung der Maßnahmen/Zielvorgaben aus dem Frauenförderplan	100 %	100 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Beteiligungsvorlagen	300	257
Anzahl der Gremiensitzungen intern/extern	35	28
Arbeitskreissitzungen „Runder Tisch“	4	4
Anzahl durchgeführter Beratungen intern/extern	100	45
Veranstaltungen intern/extern	4	2

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	18	18	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	
11	Personalaufwendungen	-110.306	0	-110.306	-94.453	15.853	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-320	0	-320	-320	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-200	0	-200	-457	-257	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.411	0	-5.411	-3.307	2.104	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-116.237</b>	<b>0</b>	<b>-116.237</b>	<b>-98.537</b>	<b>17.700</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.237</b>	<b>0</b>	<b>-116.237</b>	<b>-98.518</b>	<b>17.719</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-116.237</b>	<b>0</b>	<b>-116.237</b>	<b>-98.518</b>	<b>17.719</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-116.237</b>	<b>0</b>	<b>-116.237</b>	<b>-98.518</b>	<b>17.719</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
10	Personalauszahlungen	-110.306	0	-110.306	-93.830	16.476	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-320	0	-320	-320	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-5.411	0	-5.411	-3.254	2.157	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.037</b>	<b>0</b>	<b>-116.037</b>	<b>-97.404</b>	<b>18.633</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.037</b>	<b>0</b>	<b>-116.037</b>	<b>-97.403</b>	<b>18.634</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-116.037</b>	<b>0</b>	<b>-116.037</b>	<b>-97.403</b>	<b>18.634</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	18	18	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	
11	Personalaufwendungen	-110.306	0	-110.306	-94.453	15.853	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-320	0	-320	-320	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-200	0	-200	-457	-257	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.411	0	-5.411	-3.307	2.104	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-116.237</b>	<b>0</b>	<b>-116.237</b>	<b>-98.537</b>	<b>17.700</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.237</b>	<b>0</b>	<b>-116.237</b>	<b>-98.518</b>	<b>17.719</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-116.237</b>	<b>0</b>	<b>-116.237</b>	<b>-98.518</b>	<b>17.719</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-116.237</b>	<b>0</b>	<b>-116.237</b>	<b>-98.518</b>	<b>17.719</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
10	Personalauszahlungen	-110.306	0	-110.306	-93.830	16.476	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-320	0	-320	-320	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-5.411	0	-5.411	-3.254	2.157	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.037</b>	<b>0</b>	<b>-116.037</b>	<b>-97.404</b>	<b>18.633</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-116.037</b>	<b>0</b>	<b>-116.037</b>	<b>-97.403</b>	<b>18.634</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-116.037</b>	<b>0</b>	<b>-116.037</b>	<b>-97.403</b>	<b>18.634</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Personalrat

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 08 - Personalrat
<b>Beschreibung</b>	Vertretung der Beschäftigten <u>Zugehörige Leistungen:</u> <ul style="list-style-type: none"><li>- Beratung und Entscheidung in allen beteiligungspflichtigen Maßnahmen nach der LPVG NRW</li><li>- Beteiligung an und/oder Initiierung von Dienstvereinbarungen und deren Fortschreibung und anderen vertraglichen Regelungen mit der Verwaltung</li><li>- Beratung/Information von Beschäftigten in allen Belangen ihrer Beschäftigungsverhältnisse und Vertretung ihrer Interessen gegenüber der Dienststellenleitung</li><li>- Teilnahme an Arbeitskreisen und Mitwirkung in verschiedenen Gremien</li><li>- Planung und Durchführung von Veranstaltungen für die Betriebsgemeinschaft</li><li>- Vertretung der Betriebsgemeinschaft bei besonderen dienstlichen und persönlichen Anlässen (Jubiläen, Verabschiedungen, Geburtstage)</li><li>- Führung der Gemeinschaftskasse der Beschäftigten der Kreisverwaltung Coesfeld</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	LPVG NRW
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte der Kreisverwaltung, Verwaltungsleitung
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Sicherstellung einer täglichen Erreichbarkeit</li><li>- Zeitnahe und umfassende Information der Beschäftigten über für sie relevante Änderungen u. a. durch Pflege der Intranetseiten</li><li>- ständige Überprüfung der abgeschlossenen Dienstvereinbarungen und gegebenenfalls Anregung zur Überarbeitung</li><li>- Schulung der Personalratsmitglieder hinsichtlich tariflicher und gesetzlicher Änderungen</li></ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Schulungen/Fortbildungen	6	6
Tägliche Erreichbarkeit	100 %	100 %
Beteiligung an den PR-Wahlen 2008	65 %	65 %
Entscheidung über Beteiligungen innerhalb der 10-Tage-Frist	100 %	100 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Beteiligungen	300	216
Personalratssitzungen	26	28
Arbeitskreise/Gremien	12	12
Dienstvereinbarungen	2	2
Veranstaltungen	4	4

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	46	46	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	
11	Personalaufwendungen	-138.694	0	-138.694	-146.482	-7.788	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.000	0	-20.000	-2.578	17.422	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.763	0	-1.763	-1.496	267	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.415	0	-8.415	-9.901	-1.486	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-168.872</b>	<b>0</b>	<b>-168.872</b>	<b>-160.457</b>	<b>8.415</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-168.872</b>	<b>0</b>	<b>-168.872</b>	<b>-160.410</b>	<b>8.462</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-168.872</b>	<b>0</b>	<b>-168.872</b>	<b>-160.410</b>	<b>8.462</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-168.872</b>	<b>0</b>	<b>-168.872</b>	<b>-160.410</b>	<b>8.462</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
10	Personalauszahlungen	-138.694	0	-138.694	-147.101	-8.407	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.000	0	-20.000	-2.578	17.422	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-8.415	0	-8.415	-9.583	-1.168	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-167.109</b>	<b>0</b>	<b>-167.109</b>	<b>-159.262</b>	<b>7.847</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-167.109</b>	<b>0</b>	<b>-167.109</b>	<b>-159.261</b>	<b>7.848</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-167.109</b>	<b>0</b>	<b>-167.109</b>	<b>-159.261</b>	<b>7.848</b>	



## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	46	46	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	
11	Personalaufwendungen	-138.694	0	-138.694	-146.482	-7.788	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.000	0	-20.000	-2.578	17.422	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.763	0	-1.763	-1.496	267	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.415	0	-8.415	-9.901	-1.486	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-168.872</b>	<b>0</b>	<b>-168.872</b>	<b>-160.457</b>	<b>8.415</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-168.872</b>	<b>0</b>	<b>-168.872</b>	<b>-160.410</b>	<b>8.462</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-168.872</b>	<b>0</b>	<b>-168.872</b>	<b>-160.410</b>	<b>8.462</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-168.872</b>	<b>0</b>	<b>-168.872</b>	<b>-160.410</b>	<b>8.462</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
10	Personalauszahlungen	-138.694	0	-138.694	-147.101	-8.407	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.000	0	-20.000	-2.578	17.422	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-8.415	0	-8.415	-9.583	-1.168	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-167.109</b>	<b>0</b>	<b>-167.109</b>	<b>-159.262</b>	<b>7.847</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-167.109</b>	<b>0</b>	<b>-167.109</b>	<b>-159.261</b>	<b>7.848</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-167.109</b>	<b>0</b>	<b>-167.109</b>	<b>-159.261</b>	<b>7.848</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 14 - Rechnungsprüfung
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Prüfung des Verwaltungshandelns des Kreises auf Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit, Zweckmäßigkeit und Ordnungsmäßigkeit</li> <li>- Prüfung von Vereinen / Institutionen, sofern ein Beschluss des Kreistages vorliegt</li> <li>- Wahrnehmung von Sonderaufträgen der Verwaltungsleitung zur Prüfung von Einzelmaßnahmen</li> </ul> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Durchführung gesetzlich vorgeschriebener Prüfungen (Prüfung der Jahresrechnung; Kassenprüfungen; EDV-Programmprüfung; Prüfung von Vergaben)</li> <li>- Durchführung übertragener Prüfungen lt. Beschluss des Kreistages bzw. lt. Prüfauftrag der Verwaltungsleitung (Prüfung von Vermögensgegenständen des Kreises; Visakontrollen; Prüfung aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarung - CEL)</li> <li>- Beratung und Erstellung von Gutachten</li> <li>- Vorprüfung Landshaushalt</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 53 KrO NRW i.V.m. § 103 GO NRW, Rechnungsprüfungsordnung des Kreises Coesfeld vom 22.06.2006 bzw. 07.11.2007, Beschlüsse des Kreistages
<b>Zielgruppen</b>	Kreistag, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Abteilungen, Leitung der geprüften Institutionen
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Erstellung eines Prüfberichtes zum 15.02.2008 (Landshaushalt)</li> <li>- Erstellung eines Prüfberichtes zum 30.06.2008 (Kreishaushalt)</li> <li>- Erstellung eines Zwischenberichtes zum 30.10.2008 (Eröffnungsbilanz)</li> </ul>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Anzahl der Berichte (Kreishaushalt)	1	1
Anzahl der Berichte (Landesrechnungshof)	1	1
Anzahl (Zwischenberichte / Prüfberichte / Eröffnungsbilanz)	1	

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	63	63	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.000	0	64.000	90.862	26.862	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	763	763	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>64.000</b>	<b>0</b>	<b>64.000</b>	<b>91.691</b>	<b>27.691</b>	
11	Personalaufwendungen	-298.874	0	-298.874	-335.211	-36.337	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-966	0	-966	-2.032	-1.066	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.655	0	-6.655	-11.878	-5.223	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-306.495</b>	<b>0</b>	<b>-306.495</b>	<b>-349.122</b>	<b>-42.627</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-242.495</b>	<b>0</b>	<b>-242.495</b>	<b>-257.431</b>	<b>-14.936</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-242.495</b>	<b>0</b>	<b>-242.495</b>	<b>-257.431</b>	<b>-14.936</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-242.495</b>	<b>0</b>	<b>-242.495</b>	<b>-257.431</b>	<b>-14.936</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.000	0	64.000	85.818	21.818	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	80	80	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.000</b>	<b>0</b>	<b>64.000</b>	<b>85.900</b>	<b>21.900</b>	
10	Personalauszahlungen	-298.874	0	-298.874	-335.981	-37.107	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-6.655	0	-6.655	-10.995	-4.340	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-305.529</b>	<b>0</b>	<b>-305.529</b>	<b>-346.976</b>	<b>-41.447</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-241.529</b>	<b>0</b>	<b>-241.529</b>	<b>-261.076</b>	<b>-19.547</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-241.529</b>	<b>0</b>	<b>-241.529</b>	<b>-261.076</b>	<b>-19.547</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 31.01 Polizeiverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	63	63	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.000	0	64.000	90.862	26.862	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	763	763	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>64.000</b>	<b>0</b>	<b>64.000</b>	<b>91.691</b>	<b>27.691</b>	
11	Personalaufwendungen	-298.874	0	-298.874	-335.211	-36.337	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-966	0	-966	-2.032	-1.066	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.655	0	-6.655	-11.878	-5.223	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-306.495</b>	<b>0</b>	<b>-306.495</b>	<b>-349.122</b>	<b>-42.627</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-242.495</b>	<b>0</b>	<b>-242.495</b>	<b>-257.431</b>	<b>-14.936</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-242.495</b>	<b>0</b>	<b>-242.495</b>	<b>-257.431</b>	<b>-14.936</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-242.495</b>	<b>0</b>	<b>-242.495</b>	<b>-257.431</b>	<b>-14.936</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 31.01 Polizeiverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.000	0	64.000	85.818	21.818	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	2	2	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	80	80	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>64.000</b>	<b>0</b>	<b>64.000</b>	<b>85.900</b>	<b>21.900</b>	
10	Personalauszahlungen	-298.874	0	-298.874	-335.981	-37.107	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-6.655	0	-6.655	-10.995	-4.340	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-305.529</b>	<b>0</b>	<b>-305.529</b>	<b>-346.976</b>	<b>-41.447</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-241.529</b>	<b>0</b>	<b>-241.529</b>	<b>-261.076</b>	<b>-19.547</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-241.529</b>	<b>0</b>	<b>-241.529</b>	<b>-261.076</b>	<b>-19.547</b>	

# Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Verwaltung und Logistik

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 31 - Kreispolizeibehörde
<b>Beschreibung</b>	<p>Es werden sämtliche Querschnitts-, Service- und Logistikaufgaben für die Kreispolizeibehörde wahrgenommen. Hierzu zählen insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Personalangelegenheiten, besoldungsrechtliche Nebengeschäfte</li> <li>- Haushalts-, Kassen-, Rechnungslegungs- und Prüfungsangelegenheiten</li> <li>- Zentrale Dienste</li> <li>- Gebäudeangelegenheiten</li> </ul> <p><u>Zugehörige Leistungen:</u></p> <p>Personalangelegenheiten</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Betreuung der rund 30 Polizeibeamten und 40 Landesbeschäftigter in allen dienst- und tarifrechtlichen Angelegenheiten</li> </ul> <p>Bearbeitung besoldungsrechtlicher Nebengeschäfte</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Freie Heilfürsorge der Polizei inklusive Widerspruchsbearbeitung</li> <li>- Dienst zu ungünstigen Zeiten</li> <li>- Mehrdienststunden</li> <li>- Reisekosten / Trennungentschädigung</li> <li>- Kuren</li> </ul> <p>Zahlungsabwicklung im Landeshaushalt</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Annahme von Einzahlungen</li> <li>- Abrechnung von Sachverständigen-, Dolmetscher- und Zeugentätigkeiten</li> <li>- sonstige Bewirtschaftung von Haushaltsmitteln</li> <li>- Korrespondenz / Verhandlungen mit der übergeordneten Dienststelle, anderen Polizeidienststellen</li> </ul> <p>Betreuung der polizeilichen Liegenschaften</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Koordinierung der Unterhaltungs- und Wartungsarbeiten</li> <li>- (Vertrags-) Verhandlungen mit dem Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW sowie Drittvermietern</li> <li>- Postalische Angelegenheiten</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 61 KrO NRW, LBG NRW, LVO, LPVG, TEVO, BUKG, KfzVO, LHO NRW, Haushaltsgesetze NRW, JVEG, VOL
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte der KPB Coesfeld, Polizei, Polizeidienststellen der KPB Coesfeld, andere Polizeibehörden, LAFP, LZPD, Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW, Drittvermieter, Zeugen, Dolmetscher, Sachverständige
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Die eigene Bearbeitungsdauer bei allen Angelegenheiten der Freien Heilfürsorge der Polizei liegt unter 2 Wochen.</li> <li>- 95 % aller zu fertigenden Anordnungen werden innerhalb einer Woche zur Auszahlung angewiesen.</li> <li>- Die Betreuung in dienst- und tarifrechtlichen Angelegenheiten wird durch die 1,8 Stellenanteile zu 100 % gewährleistet.</li> </ul>

Kennzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Prozentualer Anteil der Angelegenheiten der FH-Pol mit einer eigenen Bearbeitungsdauer von unter 14 Tagen	95 %	95 %
Anteil der Geschäftsvorfälle deren Laufzeit bis zur Anordnung weniger als 1 Woche beträgt	95 %	90 %
Umfang, in dem alle dienst- und tarifrechtlichen Angelegenheiten bearbeitet werden	90 %	90 %
Grundzahlen	Planwert 2008	Ist 2008
Anzahl der zu betreuenden Dienststellen	11	11



# Produktbeschreibung Produkt 31.01.02 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

## Produktinformationen

<b>Verantwortlich</b>	Abt. 31 - Kreispolizeibehörde
<b>Beschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Überwachung der Regelungen nach dem Waffengesetz</li> <li>- Überwachung der Einhaltung des Versammlungs- und Vereinsrechts sowie des Datenschutzes</li> <li>- Sonstige Rechtsangelegenheiten aus polizeilichem Handeln</li> </ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	Waffengesetz und Verordnungen hierzu, Bundesimmissionsschutzgesetz und entsprechende Verordnungen, Art. 8 f. GG, § 61 BGB, Versammlungsgesetz, Vereinsgesetz, § 61 KrO NRW, § 829, § 91 LBG, §§ 823, 8,9 BGB, PG, Art. 34 GG, Kostenordnung, Kostengesetz, Verwaltungsgebührenordnung
<b>Zielgruppen</b>	Jagdscheininhaber, Sportschützen, Vereine, Gewerbetreibende / Unternehmer, Veranstalter von Demonstrationen, ausländische Vereine, Bürger, Beschäftigte der Kreispolizeibehörde Coesfeld, Versicherungen
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Anträge, Erwerbs- und Überlassungsanzeigen werden innerhalb eines Zeitraums von 2 Tagen bearbeitet</li> <li>- Erstellung von rechtmäßigen Bescheiden</li> </ul>

<b>Kennzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Mindestens 97 % der erstellten Bescheide sind rechtmäßig	ja	
Anteil der innerhalb von 2 Tagen bearbeiteten Anträge, Erwerbs- und Überlassungsanzeigen	100 %	
<b>Grundzahlen</b>	<b>Planwert 2008</b>	<b>Ist 2008</b>
Überprüfung der Schießstätten (pro Jahr)	45	1
Überwachung Waffenherstellung, Waffen- und Munitionshandel (pro Jahr)	13	0
Anzahl der Schwertransporte	100	222
Anzahl der Fehlalarme	220	168
Anzahl der Sicherstellungen	150	130
Anzahl der Schadensfälle	40	35

## Teilergebnisrechnung Produktbereich 21 Zentrale Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	490.000	0	490.000	496.631	6.631	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.211.817	0	119.211.817	121.148.798	1.936.981	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	15.589	15.589	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>119.701.817</b>	<b>0</b>	<b>119.701.817</b>	<b>121.661.018</b>	<b>1.959.201</b>	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	
15	Transferaufwendungen	-34.591.139	0	-34.591.139	-34.591.139	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-14.755	-14.755	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-34.591.139</b>	<b>0</b>	<b>-34.591.139</b>	<b>-34.605.894</b>	<b>-14.755</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.110.678</b>	<b>0</b>	<b>85.110.678</b>	<b>87.055.123</b>	<b>1.944.445</b>	
19	Finanzerträge	162.911	0	162.911	953.678	790.767	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.794.742	0	-1.794.742	-1.882.336	-87.594	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.631.831</b>	<b>0</b>	<b>-1.631.831</b>	<b>-928.658</b>	<b>703.173</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>83.478.847</b>	<b>0</b>	<b>83.478.847</b>	<b>86.126.466</b>	<b>2.647.619</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>83.478.847</b>	<b>0</b>	<b>83.478.847</b>	<b>86.126.466</b>	<b>2.647.619</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Zentrale Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	490.000	0	490.000	491.275	1.275	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.211.817	0	119.211.817	118.597.647	-614.170	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	2.053	2.053	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	162.911	0	162.911	473.000	310.089	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.864.728</b>	<b>0</b>	<b>119.864.728</b>	<b>119.563.974</b>	<b>-300.754</b>	
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.735.000	0	-1.735.000	-1.775.899	-40.899	
14	Transferauszahlungen	-34.591.139	0	-34.591.139	-34.591.139	0	
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-7.202	-7.202	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.326.139</b>	<b>0</b>	<b>-36.326.139</b>	<b>-36.374.241</b>	<b>-48.102</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.538.589</b>	<b>0</b>	<b>83.538.589</b>	<b>83.189.733</b>	<b>-348.856</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.135.997	0	1.135.997	1.750.166	614.169	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	13.537	13.537	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	5.093.614	5.093.614	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.135.997</b>	<b>0</b>	<b>1.135.997</b>	<b>6.857.317</b>	<b>5.721.320</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-3.828.000	-3.828.000	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.828.000</b>	<b>-3.828.000</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.135.997</b>	<b>0</b>	<b>1.135.997</b>	<b>3.029.317</b>	<b>1.893.320</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>84.674.586</b>	<b>0</b>	<b>84.674.586</b>	<b>86.219.050</b>	<b>1.544.464</b>	

## Teilergebnisrechnung Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	490.000	0	490.000	496.631	6.631	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.211.817	0	119.211.817	121.148.798	1.936.981	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	15.589	15.589	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>119.701.817</b>	<b>0</b>	<b>119.701.817</b>	<b>121.661.018</b>	<b>1.959.201</b>	
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	
15	Transferaufwendungen	-34.591.139	0	-34.591.139	-34.591.139	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-14.755	-14.755	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-34.591.139</b>	<b>0</b>	<b>-34.591.139</b>	<b>-34.605.894</b>	<b>-14.755</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.110.678</b>	<b>0</b>	<b>85.110.678</b>	<b>87.055.123</b>	<b>1.944.445</b>	
19	Finanzerträge	162.911	0	162.911	953.678	790.767	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.794.742	0	-1.794.742	-1.882.336	-87.594	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.631.831</b>	<b>0</b>	<b>-1.631.831</b>	<b>-928.658</b>	<b>703.173</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>83.478.847</b>	<b>0</b>	<b>83.478.847</b>	<b>86.126.466</b>	<b>2.647.619</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>83.478.847</b>	<b>0</b>	<b>83.478.847</b>	<b>86.126.466</b>	<b>2.647.619</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	490.000	0	490.000	491.275	1.275	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.211.817	0	119.211.817	118.597.647	-614.170	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	2.053	2.053	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	162.911	0	162.911	473.000	310.089	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.864.728</b>	<b>0</b>	<b>119.864.728</b>	<b>119.563.974</b>	<b>-300.754</b>	
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.735.000	0	-1.735.000	-1.775.899	-40.899	
14	Transferauszahlungen	-34.591.139	0	-34.591.139	-34.591.139	0	
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-7.202	-7.202	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.326.139</b>	<b>0</b>	<b>-36.326.139</b>	<b>-36.374.241</b>	<b>-48.102</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.538.589</b>	<b>0</b>	<b>83.538.589</b>	<b>83.189.733</b>	<b>-348.856</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.135.997	0	1.135.997	1.750.166	614.169	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	13.537	13.537	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	5.093.614	5.093.614	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.135.997</b>	<b>0</b>	<b>1.135.997</b>	<b>6.857.317</b>	<b>5.721.320</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-3.828.000	-3.828.000	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.828.000</b>	<b>-3.828.000</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.135.997</b>	<b>0</b>	<b>1.135.997</b>	<b>3.029.317</b>	<b>1.893.320</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>84.674.586</b>	<b>0</b>	<b>84.674.586</b>	<b>86.219.050</b>	<b>1.544.464</b>	

## Investitionen Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 € inkl. MWST)</b>						
FINANZ Ein- und Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	-6.427.479	6.427.479	
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	13.537	-13.537	
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	5.101.167	-5.101.167	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-3.828.000	3.828.000	
IVP08 Investitionspauschale 2008	0	0	0	438.507	-438.507	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	438.507	-438.507	
SBP08 Schul- und Bildungspauschale 2008	0	0	0	1.311.659	-1.311.659	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	1.311.659	-1.311.659	
<b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 € inkl. MWST)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-342.237</b>	<b>342.237</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.435	0	124.435	138.854	14.419	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.000	0	64.000	90.899	26.899	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	416.200	0	416.200	441.298	25.098	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.000	0	37.000	224.336	187.336	
07	Sonstige ordentliche Erträge	153.000	0	153.000	726.471	573.471	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>794.635</b>	<b>0</b>	<b>794.635</b>	<b>1.621.857</b>	<b>827.222</b>	
11	Personalaufwendungen	-6.330.020	0	-6.330.020	-7.331.418	-1.001.398	
12	Versorgungsaufwendungen	-4.751.437	0	-4.751.437	-4.347.704	403.733	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.532.770	0	-2.532.770	-2.200.799	331.971	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-736.509	0	-736.509	-454.842	281.667	
15	Transferaufwendungen	-28.036	0	-28.036	-30.509	-2.473	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.464.287	0	-2.464.287	-2.304.413	159.874	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-16.843.059</b>	<b>0</b>	<b>-16.843.059</b>	<b>-16.669.684</b>	<b>173.375</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.048.424</b>	<b>0</b>	<b>-16.048.424</b>	<b>-15.047.826</b>	<b>1.000.598</b>	
19	Finanzerträge	214	0	214	218	4	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	-283	-283	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>214</b>	<b>0</b>	<b>214</b>	<b>-65</b>	<b>-279</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.048.210</b>	<b>0</b>	<b>-16.048.210</b>	<b>-15.047.891</b>	<b>1.000.319</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-16.048.210</b>	<b>0</b>	<b>-16.048.210</b>	<b>-15.047.891</b>	<b>1.000.319</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	10.000	10.000	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.000	0	64.000	85.846	21.846	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	416.200	0	416.200	440.780	24.580	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.000	0	37.000	231.709	194.709	
07	Sonstige Einzahlungen	150.000	0	150.000	856.310	706.310	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	214	0	214	127	-87	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>667.414</b>	<b>0</b>	<b>667.414</b>	<b>1.624.772</b>	<b>957.358</b>	
10	Personalauszahlungen	-5.375.762	0	-5.375.762	-4.986.173	389.589	
11	Versorgungsauszahlungen	-3.829.500	0	-3.829.500	-3.977.217	-147.717	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.496.570	0	-2.496.570	-1.938.873	557.697	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-28.036	0	-28.036	-30.509	-2.473	
15	Sonstige Auszahlungen	-2.483.287	0	-2.483.287	-2.221.329	261.958	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.213.155</b>	<b>0</b>	<b>-14.213.155</b>	<b>-13.154.102</b>	<b>1.059.053</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.545.741</b>	<b>0</b>	<b>-13.545.741</b>	<b>-11.529.330</b>	<b>2.016.411</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000	0	90.000	5.637	-84.363	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	42.500	42.500	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>48.137</b>	<b>-41.863</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-786.000	0	-786.000	0	786.000	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-438.000	0	-438.000	-607.354	-169.354	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-668.931	1.294	-667.637	-430.912	236.725	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.876.195	0	-1.876.195	0	1.876.195	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.769.126</b>	<b>1.294</b>	<b>-3.767.832</b>	<b>-1.038.266</b>	<b>2.729.566</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.679.126</b>	<b>1.294</b>	<b>-3.677.832</b>	<b>-990.129</b>	<b>2.687.704</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-17.224.867</b>	<b>1.294</b>	<b>-17.223.573</b>	<b>-12.519.459</b>	<b>4.704.115</b>	



## Teilergebnisrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.435	0	295.435	242.547	-52.888	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.465.724	0	12.465.724	13.106.765	641.041	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.600	0	32.600	58.763	26.163	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.500	0	43.500	222.573	179.073	
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.836.776	0	1.836.776	2.037.474	200.698	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>14.674.035</b>	<b>0</b>	<b>14.674.035</b>	<b>15.668.122</b>	<b>994.087</b>	
11	Personalaufwendungen	-6.051.821	0	-6.051.821	-6.076.243	-24.422	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.952.733	854	-1.951.879	-1.846.992	104.887	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-654.640	-1.369	-656.009	-696.487	-40.477	
15	Transferaufwendungen	-35.200	0	-35.200	-45.296	-10.096	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.343.231	516	-6.342.715	-6.842.853	-500.137	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-15.037.625</b>	<b>0</b>	<b>-15.037.625</b>	<b>-15.507.870</b>	<b>-470.245</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-363.590</b>	<b>0</b>	<b>-363.590</b>	<b>160.252</b>	<b>523.842</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-363.590</b>	<b>0</b>	<b>-363.590</b>	<b>160.252</b>	<b>523.842</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-363.590</b>	<b>0</b>	<b>-363.590</b>	<b>160.252</b>	<b>523.842</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.000	0	39.000	40.964	1.964	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.465.724	0	12.465.724	13.621.189	1.155.465	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.600	0	32.600	58.763	26.163	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.500	0	43.500	254.322	210.822	
07	Sonstige Einzahlungen	1.836.776	0	1.836.776	1.748.539	-88.237	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.417.600</b>	<b>0</b>	<b>14.417.600</b>	<b>15.723.776</b>	<b>1.306.176</b>	
10	Personalauszahlungen	-6.051.821	0	-6.051.821	-5.962.696	89.125	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.068.848	0	-2.068.848	-1.869.267	199.581	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-35.200	0	-35.200	-34.200	1.000	
15	Sonstige Auszahlungen	-6.343.231	0	-6.343.231	-6.499.721	-156.490	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.499.100</b>	<b>0</b>	<b>-14.499.100</b>	<b>-14.365.883</b>	<b>133.217</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-81.500</b>	<b>0</b>	<b>-81.500</b>	<b>1.357.893</b>	<b>1.439.393</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.500	0	23.500	13.470	-10.030	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	8.300	8.300	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>23.500</b>	<b>0</b>	<b>23.500</b>	<b>21.770</b>	<b>-1.730</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-51.100	0	-51.100	0	51.100	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.000	-1.000	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.806.536	0	-1.806.536	-930.025	876.511	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.857.636</b>	<b>0</b>	<b>-1.857.636</b>	<b>-931.025</b>	<b>926.611</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.834.136</b>	<b>0</b>	<b>-1.834.136</b>	<b>-909.256</b>	<b>924.880</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.915.636</b>	<b>0</b>	<b>-1.915.636</b>	<b>448.637</b>	<b>2.364.273</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318.663	0	318.663	565.186	246.523	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.750	0	51.750	61.774	10.024	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.500	0	43.500	41.657	-1.843	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	38.938	38.938	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>413.913</b>	<b>0</b>	<b>413.913</b>	<b>707.556</b>	<b>293.643</b>	
11	Personalaufwendungen	-848.429	0	-848.429	-814.443	33.986	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.401.872	0	-2.401.872	-2.520.530	-118.658	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-887.851	-153	-888.004	-1.161.053	-273.049	
15	Transferaufwendungen	-596.791	0	-596.791	-484.865	111.926	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-615.728	153	-615.574	-364.171	251.404	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.350.671</b>	<b>0</b>	<b>-5.350.671</b>	<b>-5.345.061</b>	<b>5.610</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.936.758</b>	<b>0</b>	<b>-4.936.758</b>	<b>-4.637.505</b>	<b>299.253</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.936.758</b>	<b>0</b>	<b>-4.936.758</b>	<b>-4.637.505</b>	<b>299.253</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.936.758</b>	<b>0</b>	<b>-4.936.758</b>	<b>-4.637.505</b>	<b>299.253</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	26.070	26.070	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.750	0	51.750	60.079	8.329	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	43.500	0	43.500	40.165	-3.335	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	14.272	14.272	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>95.250</b>	<b>0</b>	<b>95.250</b>	<b>140.586</b>	<b>45.336</b>	
10	Personalauszahlungen	-848.429	0	-848.429	-813.796	34.633	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.658.500	0	-2.658.500	-2.442.708	215.792	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-552.308	0	-552.308	-439.051	113.257	
15	Sonstige Auszahlungen	-626.291	0	-626.291	-352.704	273.587	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.685.528</b>	<b>0</b>	<b>-4.685.528</b>	<b>-4.048.259</b>	<b>637.269</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.590.278</b>	<b>0</b>	<b>-4.590.278</b>	<b>-3.907.672</b>	<b>682.606</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	3.640	3.640	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	9.706	9.706	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.346</b>	<b>13.346</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-499.990	0	-499.990	-382.199	117.791	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-499.990</b>	<b>0</b>	<b>-499.990</b>	<b>-382.199</b>	<b>117.791</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-499.990</b>	<b>0</b>	<b>-499.990</b>	<b>-368.853</b>	<b>131.137</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-5.090.268</b>	<b>0</b>	<b>-5.090.268</b>	<b>-4.276.526</b>	<b>813.742</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.593	0	33.593	68.713	35.120	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.800	0	149.800	141.980	-7.820	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.400	0	12.400	18.018	5.618	
07	Sonstige ordentliche Erträge	1	0	1	253.668	253.667	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>195.794</b>	<b>0</b>	<b>195.794</b>	<b>482.379</b>	<b>286.585</b>	
11	Personalaufwendungen	-394.266	0	-394.266	-415.649	-21.383	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.300	0	-53.300	-72.655	-19.355	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-73.931	-471	-74.402	-122.076	-47.674	
15	Transferaufwendungen	-19.025	0	-19.025	-48.093	-29.068	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-159.560	471	-159.089	-359.182	-200.093	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-700.082</b>	<b>0</b>	<b>-700.082</b>	<b>-1.017.655</b>	<b>-317.573</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-504.288</b>	<b>0</b>	<b>-504.288</b>	<b>-535.277</b>	<b>-30.989</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-504.288</b>	<b>0</b>	<b>-504.288</b>	<b>-535.277</b>	<b>-30.989</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-504.288</b>	<b>0</b>	<b>-504.288</b>	<b>-535.277</b>	<b>-30.989</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	22.694	22.694	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	149.800	0	149.800	139.366	-10.434	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.400	0	12.400	18.018	5.618	
07	Sonstige Einzahlungen	1	0	1	235.651	235.650	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>162.201</b>	<b>0</b>	<b>162.201</b>	<b>415.729</b>	<b>253.528</b>	
10	Personalauszahlungen	-394.266	0	-394.266	-415.963	-21.697	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.300	0	-113.300	-118.919	-5.619	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-19.025	0	-19.025	-48.093	-29.068	
15	Sonstige Auszahlungen	-211.380	0	-211.380	-329.512	-118.132	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-737.971</b>	<b>0</b>	<b>-737.971</b>	<b>-912.486</b>	<b>-174.515</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-575.770</b>	<b>0</b>	<b>-575.770</b>	<b>-496.758</b>	<b>79.012</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.000	-1.294	-21.294	-22.265	-971	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000</b>	<b>-1.294</b>	<b>-21.294</b>	<b>-22.265</b>	<b>-971</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000</b>	<b>-1.294</b>	<b>-21.294</b>	<b>-22.265</b>	<b>-971</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-595.770</b>	<b>-1.294</b>	<b>-597.064</b>	<b>-519.022</b>	<b>78.042</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.065.956	0	2.065.956	764.637	-1.301.319	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.804	0	62.804	75.193	12.389	
03	Sonstige Transfererträge	1.914.600	0	1.914.600	2.279.803	365.203	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	8.772	-1.228	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.750.392	0	48.750.392	49.203.142	452.750	
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.000	0	3.000	86.764	83.764	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>52.806.752</b>	<b>0</b>	<b>52.806.752</b>	<b>52.418.312</b>	<b>-388.440</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.964.453	0	-1.964.453	-2.076.793	-112.340	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-236.971	-236.971	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.483	0	-11.483	-50.397	-38.914	
15	Transferaufwendungen	-73.792.907	400.000	-73.392.907	-71.636.885	1.756.023	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.453.361	0	-3.453.361	-3.922.349	-468.988	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-79.222.204</b>	<b>400.000</b>	<b>-78.822.204</b>	<b>-77.923.395</b>	<b>898.809</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.415.452</b>	<b>400.000</b>	<b>-26.015.452</b>	<b>-25.505.083</b>	<b>510.369</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-26.415.452</b>	<b>400.000</b>	<b>-26.015.452</b>	<b>-25.505.083</b>	<b>510.369</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	346.163	346.163	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>346.163</b>	<b>346.163</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-26.415.452</b>	<b>400.000</b>	<b>-26.015.452</b>	<b>-25.158.920</b>	<b>856.532</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	2.065.956	0	2.065.956	764.637	-1.301.319	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.914.600	0	1.914.600	2.220.786	306.186	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	8.379	-1.621	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.750.392	0	48.750.392	48.631.423	-118.969	
07	Sonstige Einzahlungen	3.000	0	3.000	2.484	-516	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	346.163	346.163	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.743.948</b>	<b>0</b>	<b>52.743.948</b>	<b>51.973.872</b>	<b>-770.076</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.964.453	0	-1.964.453	-2.073.819	-109.366	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-236.971	-236.971	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-73.858.828	0	-73.858.828	-71.224.502	2.634.326	
15	Sonstige Auszahlungen	-3.453.361	0	-3.453.361	-3.796.583	-343.222	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-79.276.642</b>	<b>0</b>	<b>-79.276.642</b>	<b>-77.331.875</b>	<b>1.944.767</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.532.694</b>	<b>0</b>	<b>-26.532.694</b>	<b>-25.358.003</b>	<b>1.174.691</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.000	0	-5.000	0	5.000	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-26.537.694</b>	<b>0</b>	<b>-26.537.694</b>	<b>-25.358.003</b>	<b>1.179.691</b>	



## Teilergebnisrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.151.622	0	8.151.622	8.628.739	477.117	
03	Sonstige Transfererträge	4.797.401	0	4.797.401	6.501.364	1.703.963	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	3.180	2.680	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.774.017	0	1.774.017	1.772.491	-1.526	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	356.978	356.978	
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>14.723.540</b>	<b>0</b>	<b>14.723.540</b>	<b>17.262.753</b>	<b>2.539.213</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.944.790	0	-1.944.790	-1.997.365	-52.575	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	-54.812	-48.812	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.824	0	-13.824	-555.581	-541.757	
15	Transferaufwendungen	-35.356.533	-400.000	-35.756.533	-39.133.811	-3.377.279	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-166.234	0	-166.234	-265.324	-99.090	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-37.487.381</b>	<b>-400.000</b>	<b>-37.887.381</b>	<b>-42.006.893</b>	<b>-4.119.512</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.763.841</b>	<b>-400.000</b>	<b>-23.163.841</b>	<b>-24.744.140</b>	<b>-1.580.299</b>	
19	Finanzerträge	100	0	100	0	-100	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-100	0	-100	-1.790	-1.690	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.790</b>	<b>-1.790</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.763.841</b>	<b>-400.000</b>	<b>-23.163.841</b>	<b>-24.745.930</b>	<b>-1.582.089</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-22.763.841</b>	<b>-400.000</b>	<b>-23.163.841</b>	<b>-24.745.930</b>	<b>-1.582.089</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.905.497	0	7.905.497	8.409.043	503.546	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.797.401	0	4.797.401	5.395.046	597.645	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	0	500	3.180	2.680	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.774.017	0	1.774.017	1.897.551	123.534	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	4.471	4.471	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100	0	100	0	-100	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.477.515</b>	<b>0</b>	<b>14.477.515</b>	<b>15.709.291</b>	<b>1.231.776</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.944.790	0	-1.944.790	-1.994.134	-49.344	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.000	0	-6.000	-54.812	-48.812	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-100	0	-100	0	100	
14	Transferauszahlungen	-34.872.399	0	-34.872.399	-38.114.236	-3.241.837	
15	Sonstige Auszahlungen	-173.182	0	-173.182	-161.555	11.627	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.996.471</b>	<b>0</b>	<b>-36.996.471</b>	<b>-40.324.736</b>	<b>-3.328.265</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.518.956</b>	<b>0</b>	<b>-22.518.956</b>	<b>-24.615.445</b>	<b>-2.096.489</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	-438.507	-438.507	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-438.507</b>	<b>-438.507</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	-12.674	-12.674	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.674</b>	<b>-12.674</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-451.182</b>	<b>-451.182</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-22.518.956</b>	<b>0</b>	<b>-22.518.956</b>	<b>-25.066.626</b>	<b>-2.547.671</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.900	0	160.900	178.420	17.520	
03	Sonstige Transfererträge	250	0	250	20.579	20.329	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.500	0	149.500	236.733	87.233	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.243	0	502.243	534.630	32.387	
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	0	1.000	844	-156	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>813.893</b>	<b>0</b>	<b>813.893</b>	<b>971.205</b>	<b>157.312</b>	
11	Personalaufwendungen	-2.168.205	0	-2.168.205	-2.181.823	-13.618	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.000	0	-11.000	-1.977	9.023	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.341	-303	-3.644	-24.017	-20.373	
15	Transferaufwendungen	-743.135	0	-743.135	-734.505	8.630	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-457.311	303	-457.007	-496.499	-39.492	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.382.992</b>	<b>0</b>	<b>-3.382.992</b>	<b>-3.438.820</b>	<b>-55.829</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>0</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>-2.467.615</b>	<b>101.483</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>0</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>-2.467.615</b>	<b>101.483</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>0</b>	<b>-2.569.099</b>	<b>-2.467.615</b>	<b>101.483</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.900	0	160.900	174.928	14.028	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	250	0	250	20.079	19.829	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.500	0	149.500	233.262	83.762	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	502.243	0	502.243	538.756	36.513	
07	Sonstige Einzahlungen	1.000	0	1.000	205	-795	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>813.893</b>	<b>0</b>	<b>813.893</b>	<b>967.230</b>	<b>153.337</b>	
10	Personalauszahlungen	-2.168.205	0	-2.168.205	-2.186.384	-18.179	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.000	0	-11.000	-1.973	9.027	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-748.504	0	-748.504	-738.575	9.930	
15	Sonstige Auszahlungen	-457.311	0	-457.311	-458.586	-1.275	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.385.020</b>	<b>0</b>	<b>-3.385.020</b>	<b>-3.385.518</b>	<b>-498</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.571.127</b>	<b>0</b>	<b>-2.571.127</b>	<b>-2.418.288</b>	<b>152.839</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.585	0	-7.585	-8.035	-450	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.585</b>	<b>0</b>	<b>-7.585</b>	<b>-8.035</b>	<b>-450</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.585</b>	<b>0</b>	<b>-7.585</b>	<b>-8.035</b>	<b>-450</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.578.712</b>	<b>0</b>	<b>-2.578.712</b>	<b>-2.426.323</b>	<b>152.389</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.500	0	21.500	30.229	8.729	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	683.500	0	683.500	942.478	258.978	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	0	2.000	783	-1.217	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	14	14	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	7.401	7.401	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>707.000</b>	<b>0</b>	<b>707.000</b>	<b>980.905</b>	<b>273.905</b>	
11	Personalaufwendungen	-2.576.854	0	-2.576.854	-2.783.413	-206.559	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.000	0	-18.000	-20.897	-2.897	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-17.156	0	-17.156	-97.408	-80.252	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-431.865	0	-431.865	-367.000	64.865	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-3.043.875</b>	<b>0</b>	<b>-3.043.875</b>	<b>-3.268.717</b>	<b>-224.842</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.336.875</b>	<b>0</b>	<b>-2.336.875</b>	<b>-2.287.813</b>	<b>49.062</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.336.875</b>	<b>0</b>	<b>-2.336.875</b>	<b>-2.287.813</b>	<b>49.062</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.336.875</b>	<b>0</b>	<b>-2.336.875</b>	<b>-2.287.813</b>	<b>49.062</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

# Teilfinanzrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschreibungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist-Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.500	0	21.500	21.500	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	683.500	0	683.500	1.017.507	334.007
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	0	2.000	804	-1.196
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	14	14
07	Sonstige Einzahlungen	45.000	0	45.000	5.228	-39.772
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>752.000</b>	<b>0</b>	<b>752.000</b>	<b>1.045.054</b>	<b>293.054</b>
10	Personalauszahlungen	-2.576.854	0	-2.576.854	-2.786.720	-209.866
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.000	0	-18.000	-17.364	636
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-472.365	0	-472.365	-441.864	30.501
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.067.219</b>	<b>0</b>	<b>-3.067.219</b>	<b>-3.245.948</b>	<b>-178.729</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.315.219</b>	<b>0</b>	<b>-2.315.219</b>	<b>-2.200.894</b>	<b>114.325</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-226.500	0	-226.500	-163.526	62.974
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-226.500</b>	<b>0</b>	<b>-226.500</b>	<b>-163.526</b>	<b>62.974</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-226.500</b>	<b>0</b>	<b>-226.500</b>	<b>-163.526</b>	<b>62.974</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.541.719</b>	<b>0</b>	<b>-2.541.719</b>	<b>-2.364.420</b>	<b>177.299</b>

## Teilergebnisrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	957	957	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960.500	0	960.500	1.018.100	57.600	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	1.595	1.495	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.500	0	20.500	11.806	-8.694	
07	Sonstige ordentliche Erträge	20.000	0	20.000	18.322	-1.678	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>1.001.100</b>	<b>0</b>	<b>1.001.100</b>	<b>1.050.781</b>	<b>49.681</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.158.750	0	-1.158.750	-1.162.087	-3.337	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-16.857	-16.857	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.646	-679	-7.325	-23.587	-16.262	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.605	679	-93.926	-45.504	48.422	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.260.001</b>	<b>0</b>	<b>-1.260.001</b>	<b>-1.248.035</b>	<b>11.965</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-258.901</b>	<b>0</b>	<b>-258.901</b>	<b>-197.255</b>	<b>61.646</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-258.901</b>	<b>0</b>	<b>-258.901</b>	<b>-197.255</b>	<b>61.646</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-258.901</b>	<b>0</b>	<b>-258.901</b>	<b>-197.255</b>	<b>61.646</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960.500	0	960.500	974.556	14.056	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	0	100	1.595	1.495	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.500	0	20.500	4	-20.496	
07	Sonstige Einzahlungen	20.000	0	20.000	12.911	-7.089	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.001.100</b>	<b>0</b>	<b>1.001.100</b>	<b>989.066</b>	<b>-12.034</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.158.750	0	-1.158.750	-1.159.861	-1.111	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-16.770	-16.770	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-94.605	0	-94.605	-33.189	61.416	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.253.355</b>	<b>0</b>	<b>-1.253.355</b>	<b>-1.209.819</b>	<b>43.535</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-252.255</b>	<b>0</b>	<b>-252.255</b>	<b>-220.753</b>	<b>31.501</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-809	-809	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-809</b>	<b>-809</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-809</b>	<b>-809</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-252.255</b>	<b>0</b>	<b>-252.255</b>	<b>-221.563</b>	<b>30.692</b>	



## Teilergebnisrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.677	0	138.677	138.713	36	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.613.410	0	8.613.410	8.182.081	-431.329	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.100	0	5.100	6.321	1.221	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.030	0	124.030	129.771	5.741	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	6.392	6.392	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>8.881.217</b>	<b>0</b>	<b>8.881.217</b>	<b>8.463.278</b>	<b>-417.939</b>	
11	Personalaufwendungen	-192.280	0	-192.280	-201.577	-9.297	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.660	0	-110.660	-144.052	-33.392	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-994	0	-994	-5.879	-4.885	
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.421.685	0	-8.421.685	-8.186.838	234.847	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-8.725.619</b>	<b>0</b>	<b>-8.725.619</b>	<b>-8.538.345</b>	<b>187.273</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>155.598</b>	<b>0</b>	<b>155.598</b>	<b>-75.068</b>	<b>-230.666</b>	
19	Finanzerträge	61.987	0	61.987	204.189	142.202	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>61.987</b>	<b>0</b>	<b>61.987</b>	<b>204.189</b>	<b>142.202</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>217.585</b>	<b>0</b>	<b>217.585</b>	<b>129.121</b>	<b>-88.464</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>217.585</b>	<b>0</b>	<b>217.585</b>	<b>129.121</b>	<b>-88.464</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.613.410	0	8.613.410	8.138.199	-475.211	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.100	0	5.100	6.321	1.221	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	124.030	0	124.030	465.456	341.426	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.246	0	2.246	139.938	137.692	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.744.786</b>	<b>0</b>	<b>8.744.786</b>	<b>8.749.914</b>	<b>5.128</b>	
10	Personalauszahlungen	-192.280	0	-192.280	-201.778	-9.498	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.787.390	0	-1.787.390	-1.411.397	375.993	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-8.421.685	0	-8.421.685	-7.640.778	780.907	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.401.355</b>	<b>0</b>	<b>-10.401.355</b>	<b>-9.253.954</b>	<b>1.147.401</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.656.569</b>	<b>0</b>	<b>-1.656.569</b>	<b>-504.040</b>	<b>1.152.529</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.656.569</b>	<b>0</b>	<b>-1.656.569</b>	<b>-504.040</b>	<b>1.152.529</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.945.871	0	4.945.871	7.083.919	2.138.047	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	3.800	800	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	0	5.400	6.245	845	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.800	0	149.800	195.084	45.284	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	197.928	197.928	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	332.975	332.975	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	69.012	69.012	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>5.104.071</b>	<b>0</b>	<b>5.104.071</b>	<b>7.888.963</b>	<b>2.784.892</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.577.567	0	-1.577.567	-1.639.759	-62.192	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-720.000	0	-720.000	-805.321	-85.321	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.459.592	0	-5.459.592	-8.649.154	-3.189.562	
15	Transferaufwendungen	-1.528.385	0	-1.528.385	-673.770	854.616	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-697.370	0	-697.370	-400.030	297.340	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-9.982.914</b>	<b>0</b>	<b>-9.982.914</b>	<b>-12.168.033</b>	<b>-2.185.119</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.878.843</b>	<b>0</b>	<b>-4.878.843</b>	<b>-4.279.070</b>	<b>599.773</b>	
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.878.843</b>	<b>0</b>	<b>-4.878.843</b>	<b>-4.279.070</b>	<b>599.773</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-4.878.843</b>	<b>0</b>	<b>-4.878.843</b>	<b>-4.279.070</b>	<b>599.773</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	643.260	0	643.260	677.341	34.081	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	3.000	3.800	800	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	0	5.400	6.315	915	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.800	0	149.800	175.672	25.872	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	197.649	197.649	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>801.460</b>	<b>0</b>	<b>801.460</b>	<b>1.060.777</b>	<b>259.317</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.577.567	0	-1.577.567	-1.640.856	-63.289	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-720.000	0	-720.000	-804.715	-84.715	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-1.030.260	0	-1.030.260	-985.207	45.053	
15	Sonstige Auszahlungen	-697.370	0	-697.370	-274.044	423.326	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.025.197</b>	<b>0</b>	<b>-4.025.197</b>	<b>-3.704.822</b>	<b>320.375</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.223.737</b>	<b>0</b>	<b>-3.223.737</b>	<b>-2.644.046</b>	<b>579.691</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.401.500	0	3.401.500	1.679.847	-1.721.653	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	11.888	11.888	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.401.500</b>	<b>0</b>	<b>3.401.500</b>	<b>1.691.735</b>	<b>-1.709.765</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-100.000	-15.401	-115.401	-45.821	69.580	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.827.000	15.401	-4.811.599	-3.745.289	1.066.310	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-251.500	0	-251.500	-207.641	43.859	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.178.500</b>	<b>0</b>	<b>-5.178.500</b>	<b>-3.998.750</b>	<b>1.179.750</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.777.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.777.000</b>	<b>-2.307.015</b>	<b>-530.015</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-5.000.737</b>	<b>0</b>	<b>-5.000.737</b>	<b>-4.951.061</b>	<b>49.676</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.400	0	21.400	33.051	11.651	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	14.506	4.506	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	510	0	510	0	-510	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000	0	25.000	66.833	41.833	
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	0	2.000	4.460	2.460	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>58.910</b>	<b>0</b>	<b>58.910</b>	<b>118.850</b>	<b>59.940</b>	
11	Personalaufwendungen	-407.188	0	-407.188	-488.368	-81.180	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.000	0	-7.000	-595	6.405	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.105	-149	-2.254	-2.345	-91	
15	Transferaufwendungen	-46.000	0	-46.000	-41.073	4.927	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-157.359	149	-157.210	-158.167	-957	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-619.652</b>	<b>0</b>	<b>-619.652</b>	<b>-690.548</b>	<b>-70.896</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-560.742</b>	<b>0</b>	<b>-560.742</b>	<b>-571.698</b>	<b>-10.956</b>	
19	Finanzerträge	10.000	0	10.000	12.986	2.986	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>12.986</b>	<b>2.986</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-550.742</b>	<b>0</b>	<b>-550.742</b>	<b>-558.712</b>	<b>-7.970</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-550.742</b>	<b>0</b>	<b>-550.742</b>	<b>-558.712</b>	<b>-7.970</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.400	0	21.400	45.944	24.544	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000	0	10.000	15.298	5.298	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	510	0	510	0	-510	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.000	0	25.000	38.310	13.310	
07	Sonstige Einzahlungen	2.000	0	2.000	3.601	1.601	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.000	0	10.000	12.851	2.851	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.910</b>	<b>0</b>	<b>68.910</b>	<b>116.004</b>	<b>47.094</b>	
10	Personalauszahlungen	-407.188	0	-407.188	-483.270	-76.082	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.706	0	-15.706	-8.556	7.150	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-46.000	0	-46.000	-41.073	4.927	
15	Sonstige Auszahlungen	-210.910	0	-210.910	-159.661	51.249	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-679.804</b>	<b>0</b>	<b>-679.804</b>	<b>-692.560</b>	<b>-12.756</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-610.894</b>	<b>0</b>	<b>-610.894</b>	<b>-576.556</b>	<b>34.338</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-432	-432	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-432</b>	<b>-432</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-432</b>	<b>-432</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-610.894</b>	<b>0</b>	<b>-610.894</b>	<b>-576.988</b>	<b>33.906</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	5.731	5.731	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.420	0	240.420	189.275	-51.145	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369.720	0	369.720	378.334	8.614	
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.000	0	13.000	14.915	1.915	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>623.140</b>	<b>0</b>	<b>623.140</b>	<b>588.255</b>	<b>-34.885</b>	
11	Personalaufwendungen	-1.497.403	0	-1.497.403	-1.464.109	33.294	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.000	0	-50.000	-3.565	46.435	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.772	0	-7.772	-26.606	-18.834	
15	Transferaufwendungen	-15.400	0	-15.400	-14.601	799	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-286.386	0	-286.386	-150.631	135.755	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-1.856.961</b>	<b>0</b>	<b>-1.856.961</b>	<b>-1.659.512</b>	<b>197.449</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.233.821</b>	<b>0</b>	<b>-1.233.821</b>	<b>-1.071.258</b>	<b>162.563</b>	
19	Finanzerträge	6.600	0	6.600	6.455	-145	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>6.600</b>	<b>0</b>	<b>6.600</b>	<b>6.455</b>	<b>-145</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.227.221</b>	<b>0</b>	<b>-1.227.221</b>	<b>-1.064.803</b>	<b>162.419</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.227.221</b>	<b>0</b>	<b>-1.227.221</b>	<b>-1.064.803</b>	<b>162.419</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.420	0	240.420	181.529	-58.891	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	369.720	0	369.720	378.694	8.974	
07	Sonstige Einzahlungen	13.000	0	13.000	7.961	-5.039	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.600	0	6.600	6.455	-145	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>629.740</b>	<b>0</b>	<b>629.740</b>	<b>574.639</b>	<b>-55.101</b>	
10	Personalauszahlungen	-1.497.403	0	-1.497.403	-1.471.335	26.068	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.000	0	-84.000	-32.313	51.687	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-15.400	0	-15.400	-14.601	799	
15	Sonstige Auszahlungen	-291.386	0	-291.386	-113.869	177.518	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.888.189</b>	<b>0</b>	<b>-1.888.189</b>	<b>-1.632.119</b>	<b>256.071</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.258.449</b>	<b>0</b>	<b>-1.258.449</b>	<b>-1.057.479</b>	<b>200.970</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.000	0	-4.000	-336	3.664	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-336</b>	<b>3.664</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-336</b>	<b>3.664</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-1.262.449</b>	<b>0</b>	<b>-1.262.449</b>	<b>-1.057.815</b>	<b>204.634</b>	



## Teilergebnisrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	24	24	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	732	732	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1	1	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	2.342	2.342	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.099</b>	<b>3.099</b>	
11	Personalaufwendungen	-134.307	0	-134.307	0	134.307	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-844	0	-844	-605	239	
15	Transferaufwendungen	-337.000	0	-337.000	-333.497	3.503	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-365.631	0	-365.631	-196.341	169.290	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-837.782</b>	<b>0</b>	<b>-837.782</b>	<b>-530.443</b>	<b>307.339</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-837.782</b>	<b>0</b>	<b>-837.782</b>	<b>-527.345</b>	<b>310.437</b>	
19	Finanzerträge	360	0	360	373	13	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>360</b>	<b>0</b>	<b>360</b>	<b>373</b>	<b>13</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-837.422</b>	<b>0</b>	<b>-837.422</b>	<b>-526.971</b>	<b>310.451</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-837.422</b>	<b>0</b>	<b>-837.422</b>	<b>-526.971</b>	<b>310.451</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	489	489	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	626	626	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	998	998	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	256	0	256	373	117	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>256</b>	<b>0</b>	<b>256</b>	<b>2.487</b>	<b>2.231</b>	
10	Personalauszahlungen	-134.307	0	-134.307	0	134.307	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	
14	Transferauszahlungen	-337.000	0	-337.000	-293.497	43.503	
15	Sonstige Auszahlungen	-375.957	0	-375.957	-206.850	169.107	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-847.264</b>	<b>0</b>	<b>-847.264</b>	<b>-500.347</b>	<b>346.917</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-847.008</b>	<b>0</b>	<b>-847.008</b>	<b>-497.860</b>	<b>349.148</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.397.104	0	-1.397.104	-588	1.396.516	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>0</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>-588</b>	<b>1.396.516</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>0</b>	<b>-1.397.104</b>	<b>-588</b>	<b>1.396.516</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-2.244.112</b>	<b>0</b>	<b>-2.244.112</b>	<b>-498.448</b>	<b>1.745.664</b>	

## Teilergebnisrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	490.000	0	490.000	496.631	6.631	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.211.817	0	119.211.817	121.148.799	1.936.982	
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	15.589	15.589	
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>119.701.817</b>	<b>0</b>	<b>119.701.817</b>	<b>121.661.019</b>	<b>1.959.202</b>	
11	Personalaufwendungen	-4.935	0	-4.935	-4.940	-5	
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-39	-39	
14	Bilanzielle Abschreibungen	-216	0	-216	-27	189	
15	Transferaufwendungen	-34.591.139	0	-34.591.139	-34.591.139	0	
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40	0	-40	-20.226	-20.187	
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-34.596.330</b>	<b>0</b>	<b>-34.596.330</b>	<b>-34.616.372</b>	<b>-20.042</b>	
<b>18</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.105.487</b>	<b>0</b>	<b>85.105.487</b>	<b>87.044.647</b>	<b>1.939.160</b>	
19	Finanzerträge	162.911	0	162.911	953.678	790.767	
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.794.742	0	-1.794.742	-1.882.336	-87.594	
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.631.831</b>	<b>0</b>	<b>-1.631.831</b>	<b>-928.658</b>	<b>703.173</b>	
<b>22</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>83.473.656</b>	<b>0</b>	<b>83.473.656</b>	<b>86.115.989</b>	<b>2.642.333</b>	
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>26</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>83.473.656</b>	<b>0</b>	<b>83.473.656</b>	<b>86.115.989</b>	<b>2.642.333</b>	
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	

## Teilfinanzrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2008	Fortschrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2008	Ist- Ergebnis 2008	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	
01	Steuern und ähnliche Abgaben	490.000	0	490.000	491.275	1.275	
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.211.817	0	119.211.817	118.597.647	-614.170	
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	2.118	2.118	
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	162.911	0	162.911	473.000	310.089	
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.864.728</b>	<b>0</b>	<b>119.864.728</b>	<b>119.564.040</b>	<b>-300.688</b>	
10	Personalauszahlungen	-4.935	0	-4.935	-6.300	-1.365	
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-31	-31	
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.735.000	0	-1.735.000	-1.775.899	-40.899	
14	Transferauszahlungen	-34.591.139	0	-34.591.139	-34.591.139	0	
15	Sonstige Auszahlungen	-40	0	-40	-7.457	-7.418	
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.331.114</b>	<b>0</b>	<b>-36.331.114</b>	<b>-36.380.828</b>	<b>-49.714</b>	
<b>17</b>	<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>83.533.614</b>	<b>0</b>	<b>83.533.614</b>	<b>83.183.212</b>	<b>-350.402</b>	
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.135.997	0	1.135.997	2.188.673	1.052.676	
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	13.537	13.537	
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	5.093.614	5.093.614	
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.135.997</b>	<b>0</b>	<b>1.135.997</b>	<b>7.295.824</b>	<b>6.159.827</b>	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-3.828.000	-3.828.000	
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.828.000</b>	<b>-3.828.000</b>	
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.135.997</b>	<b>0</b>	<b>1.135.997</b>	<b>3.467.824</b>	<b>2.331.827</b>	
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>84.669.611</b>	<b>0</b>	<b>84.669.611</b>	<b>86.651.036</b>	<b>1.981.425</b>	

## Anhang zum Jahresabschluss 2008

<b>1. Einleitung</b> .....	<b>A 2</b>
<b>2. Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz</b> .....	<b>A 2</b>
<b>3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze</b> .....	<b>A 8</b>
3.1 Inventur .....	A 8
3.2 Bewertungsleitfaden .....	A 8
3.3 Abschreibungstabelle .....	A 8
3.4 Inventur- und Bewertungsvereinfachungsverfahren .....	A 8
<b>4. Aktiva</b> .....	<b>A 9</b>
4.1 Anlagevermögen .....	A 9
4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	A 9
4.1.2 Sachanlagen.....	A 9
4.1.3 Finanzanlagen .....	A 10
4.2 Umlaufvermögen .....	A 11
4.2.1 Vorräte.....	A 11
4.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	A 11
4.2.3 Liquide Mittel .....	A 12
4.3 Aktive Rechnungsabgrenzung .....	A 12
<b>5. Passiva</b> .....	<b>A 13</b>
5.1 Eigenkapital .....	A 13
5.1.1 Allgemeine Rücklage .....	A 13
5.1.2 Sonderrücklagen .....	A 13
5.1.3 Ausgleichsrücklage.....	A 13
5.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag .....	A 13
5.2 Sonderposten .....	A 14
5.2.1 Sonderposten für Zuwendungen.....	A 14
5.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich.....	A 14
5.2.3 Sonstige Sonderposten .....	A 14
5.3 Rückstellungen .....	A 14
5.4 Verbindlichkeiten .....	A 15
5.4.1 Erhaltene Anzahlungen .....	A 16
5.4.2 Sonstige Verbindlichkeiten.....	A 16
5.5 Passive Rechnungsabgrenzung .....	A 16
5.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen .....	A 17
5.6.1 Haftungsverhältnisse .....	A 17
5.6.2 Derivatgeschäfte.....	A 17
<b>6. Ergebnis- und Finanzrechnung</b> .....	<b>A 18</b>
6.1 Ergebnisrechnung.....	A 18
6.2 Finanzrechnung.....	A 19
<b>Anlagen I – Va/b</b> .....	<b>A 20</b>

## 1. Einleitung

Der Jahresabschluss wurde nach § 37 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, der Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land NRW (GO NRW) sowie den Maßgaben der GemHVO NRW aufgestellt.

Der Kreis Coesfeld hat gemäß § 37 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO NRW zum Jahresabschluss einen erläuternden Anhang zu erstellen. Es gelten dabei die allgemeinen Grundsätze zum Anhang des Jahresabschlusses gemäß § 44 GemHVO NRW. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen.

Im Anhang sind zu den wesentlichen Posten der Bilanz und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Erläuterungen vorzunehmen, so dass ein sachverständiger Dritter den vorliegenden Jahresabschluss beurteilen kann.

Der vorliegende Entwurf der Schlussbilanz kann bis zur Feststellung durch den Kreistag im Rahmen der Prüfung und Beratung noch Änderungen erfahren.

## 2. Berichtigung von Wertansätzen der Eröffnungsbilanz

Im Zeitpunkt der Beschlussfassung über die Eröffnungsbilanz durch den Kreistag am 17.12.2008 waren noch nicht alle Bilanzpositionen in der eingesetzten Finanzsoftware „newsystem“ der Fa. Infoma eingebucht. Daher ist die seinerzeit festgestellte Bilanz nicht automatisiert aus der Finanzsoftware ausgedruckt worden, sondern musste zunächst mit Hilfe einer Excel-Datei erstellt werden.

Bei der Dateneingabe der am 17.12.2008 noch fehlenden Werte in die Finanzsoftware ist festgestellt worden, dass bei mehreren Bilanzpositionen Korrekturbedarf besteht. Es haben sich Abweichungen zwischen den vom Kreistag festgestellten und den tatsächlich in „newsystem“ gebuchten Eröffnungsbilanzwerten ergeben.

Die entsprechenden Fehler sind nach § 57 GemHVO NRW zu berichtigen. Es ist darauf hinzuweisen, dass bisher keine Definition eines „wesentlichen Wertbetrages“ im Sinne von § 57 Abs. 1 Satz 1 GemHVO NRW vorgenommen worden ist, bis zu dem auf eine Wertberichtigung der Eröffnungsbilanz verzichtet werden kann. Daher wurden **alle** festgestellten wertmäßigen Abweichungen zur festgestellten Eröffnungsbilanz berücksichtigt und in die Allgemeine Rücklage eingestellt.

Wenn auch der Wortlaut des § 57 Abs. 1 GemHVO NRW erst von einer Berichtigung in der später aufzustellenden Bilanz – also beispielsweise in der Schlussbilanz zum 31.12.2008 - spricht, so sind in Absprache mit der örtlichen Rechnungsprüfung bereits zum 01.01.2008 die von der festgestellten Eröffnungsbilanz abweichenden, korrekten Werte in die Anlagenbuchhaltung übernommen worden. Die sich im Vergleich zur festgestellten Eröffnungsbilanz ergebenden Abweichungen sind nachfolgend dargestellt:

## Aktiva

Position	Bezeichnung	Festgestellte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008	Endgültiger Wert nach Da- teneingabe in "newsystem"	Abweichung
		€	€	€
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>			
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>850.651,00</b>	<b>852.025,00</b>	<b>1.374,00</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>			
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1	Grünflächen	321.752,00	321.752,00	0,00
1.2.1.2	Ackerland	568.532,00	568.532,00	0,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	118.208,00	118.208,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.301.708,00	1.301.708,00	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	33.117.040,00	33.117.040,00	0,00
1.2.2.3	Wohnbauten	571.018,00	571.018,00	0,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	17.799.914,00	17.799.914,00	0,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	19.929.112,00	19.968.170,50	39.058,50
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.486.270,00	7.486.270,50	0,50
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	96.000,00	96.000,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145.370.442,00	145.502.634,01	132.192,01
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.357.157,00	3.357.157,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.239.885,00	900.256,00	-339.629,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.626.542,00	2.714.426,02	87.884,02
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.776.580,00	4.412.671,46	-363.908,54
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.476.343,00	1.668.462,75	192.119,75
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>			
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	754.640,00	754.640,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	135.495,00	135.495,00	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	22.582.564,00	22.582.564,00	0,00
1.3.5	Ausleihungen			
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	9.697,00	0,00	-9.697,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	2.130.930,00	2.140.626,59	9.696,59

Position	Bezeichnung	Festgestellte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008	Endgültiger Wert nach Da- teneingabe in "newsystem"	Abweichung
		€	€	€
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>			
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>			
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	138.525,00	210.887,22	72.362,22
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1	Gebühren	3.499.503,00	3.506.694,34	7.191,34
2.2.1.2	Beiträge	0,00	0,00	0,00
2.2.1.3	Steuern	0,00	0,00	0,00
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	3.801.916,00	3.576.381,98	-225.534,02
2.2.1.5	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.800.000,00	1.073.368,78	-726.631,22
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	69.164,00	262.193,69	193.029,69
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	2.072,00	45.813,29	43.741,29
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	247.599,00	327.680,57	80.081,57
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	98.994,00	0,00	-98.994,00
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00	2.012,69	2.012,69
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	16.063,00	0,00	-16.063,00
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	0,00	0,00	0,00
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	8.694.304,00	8.129.640,81	-564.663,19
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	19.700.356,00	19.676.848,57	-23.507,43
<b>Bilanzsumme</b>		<b>304.688.976,00</b>	<b>303.181.092,77</b>	<b>-1.507.883,23</b>



## Passiva

Position	Bezeichnung	Festgestellte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008	Endgültiger Wert nach Da- teneingabe in "newsystem"	Abweichung
		€	€	€
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>			
1.1	Allgemeine Rücklage	4.352.094,00	4.491.910,43	139.816,43
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	2.176.047,00	2.176.047,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>			
2.1	für Zuwendungen	138.600.236,00	138.881.403,24	281.167,24
2.2	für Beiträge	0,00	0,00	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.892.745,00	1.892.745,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	9.700,00	9.700,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>			
3.1	Pensionsrückstellungen	82.432.577,00	82.432.577,00	0,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	28.486.857,00	28.486.857,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	17.800,00	17.800,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	5.759.249,00	5.821.748,80	62.499,80
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>			
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	1.991.367,00	0,00	-1.991.367,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	vom privaten Kreditmarkt	35.248.507,00	35.248.507,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.495,00	31.494,68	-0,32
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.098.884,00	1.098.884,00	0,00
4.7	Erhaltene Anzahlungen	2.216.839,00	2.216.839,12	0,12
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	251.844,00	251.844,24	0,24
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>			
		122.735,00	122.735,26	0,26
<b>Bilanzsumme</b>		<b>304.688.976,00</b>	<b>303.181.092,77</b>	<b>-1.507.883,23</b>

Die dargestellten Abweichungen sind nachfolgend erläutert:

## **Aktiva**

### Zu 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Erhöhung um 1.374,00 € ergibt sich u. a. aus einem Fehler in der Änderungsliste zur Eröffnungsbilanz (festgestellte Änderung wurden mit einem falschen Vorzeichen erfasst). Darüber hinaus wurde an einem Berufskolleg eine Software nach der Inventur beschafft. Alle nach der Inventur beschafften Vermögensgegenstände wurden in der Eröffnungsbilanz zunächst bei der Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung erfasst. Die Anschaffungskosten hierfür mussten zur richtigen Bilanzposition umgebucht werden.

### Zu 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Die Bilanzposition erhöht sich um 39.058,50 €, da Grundstücke, die im Zuge der Baumaßnahme der K27n im Jahr 1997 erworben wurden erst in 2008 grundbuchamtlich umgeschrieben wurden und daher in der Eröffnungsbilanz nicht ausgewiesen wurden. Da sie sich zum Bilanzstichtag jedoch im Eigentum des Kreises befanden, musste hier eine Bilanzkorrektur erfolgen. Die restliche Abweichung resultiert aus Rundungsdifferenzen.

### Zu 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Bei dieser Position ergab sich eine Erhöhung des festgestellten Wertes um 132.192,01 €. Bei der K 59 in Dülmen wurde eine Differenz zwischen dem Wert aus der Gesamtliste der Abteilung 66 und dem Einzelgutachten festgestellt. Nach Rücksprache mit der Fachabteilung ist der Wert des Einzelgutachtens höher. Hieraus ergab sich eine Erhöhung um 132.188,00 €. Die restliche Abweichung von 4,01 € ergibt sich aus den vorgenommenen Rundungen.

### Zu 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Die Veränderung dieser Bilanzposition hat zwei Ursachen. Die Bewertung der Kunstgegenstände richtete sich nach der Höhe des Versicherungswertes. Nachträglich wurde festgestellt, dass der angenommene Versicherungswert auch Museumseinrichtungen berücksichtigte. Die Museumseinrichtung wurde bei der Inventur jedoch separat erfasst und bewertet. Infolge dessen wurde der Bilanzwert der Kunstgegenstände um 340.010,00 € gekürzt. Parallel ergab sich aus einer genaueren Zuordnung der Inventurergebnisse bei der Erfassung in der Anlagenbuchhaltung auch eine Erhöhung bei den Kunstgegenständen um 381,00 €.

### Zu 1.2.6 Maschinen und Technische Anlagen, Fahrzeuge

Korrekturen (Aktivtausch) bei der Zuordnung und Nacherfassung von Vermögensgegenständen führten bei dieser Bilanzposition zu einer Erhöhung von insgesamt 87.884,02 €.

### Zu 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei der Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung ergab sich durch entsprechende Korrekturen bei der Zuordnung von Vermögensgegenständen zu anderen Bilanzpositionen und geringfügiger Veränderung bei der Bewertung von einzelnen Anlagegütern insgesamt eine Verringerung um 363.908,54 €.

### Zu 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die Veränderung um 192.119,75 € ergibt sich aus der Nacherfassung von zwei Anlagen im Bau, für die bereits im Jahr 2007 Rechnungen beglichen wurden. In einem Fall wurde fälschlicherweise eine Anzahlung aus Januar 2008 als geleistete Anzahlung in der Eröffnungsbilanz dargestellt.

### Zu 1.3.5.2 Ausleihungen an Beteiligungen und 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Bei den Abweichungen handelt es sich um einen Aktivtausch. Der Anteil des Kreises Coesfeld an der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG) ist auf Anraten der GPA NRW als „Sonstige Ausleihung“ und nicht als Ausleihung an Beteiligungen auszuweisen. Ferner wurde die Rundungsdifferenz beim Geschäftsanteil WSG aus der Eröffnungsbilanz berücksichtigt.

#### Zu 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Der in der Eröffnungsbilanz erfasste Wert erhöht sich um 72.362,22 € auf 210.887,22 €. Die Änderung ergibt sich aus der Nacherfassung bzw. genaueren Zuordnung von in der Inventur erfassten Gegenständen und aus der Korrektur der Wertberechnung des Warenlagers am Bauhof.

Des Weiteren wurde ein Aktivtausch von der Bilanzposition Sonstige Vermögensgegenstände auf diese Bilanzposition vorgenommen. Ein Fahrzeug (Bauhof, Unimog, Wert: 16.062,92 €), das bereits zum Eröffnungsbilanzstichtag zum Verkauf stand und aus diesem Grund nicht im Anlagevermögen aufgeführt werden durfte, ist der Bilanzposition Waren zuzuordnen.

#### Zu 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bei den Abweichungen der verschiedenen Forderungsarten handelt es sich im Wesentlichen um Verschiebungen zwischen den einzelnen Bilanzpositionen. Bei der Übernahme der kameralen Kasseneinnahmereste in die Doppik wurden diese teilweise anderen Forderungsarten zugeordnet, als in der manuell erstellten Aufstellung zur Eröffnungsbilanz. Eine Verringerung ergibt sich, da Forderungen aus dem Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe doppelt erfasst waren. Kameral verbuchte Forderungen der Jugendhilfe waren bereits als Kasseneinnahmereste übertragen worden. Ferner erfolgte ein Aktivtausch zur Bilanzposition Waren (siehe Position 2.1.1).

#### Zu 2.4. Liquide Mittel

Die Abweichung bei den liquiden Mitteln ergibt sich aus der nachträglichen Berücksichtigung der Schwebeposten i.H.v. 564.662,88 €. Dieser Betrag ist zwar in der Buchungsanlage zum 30.12.2007 verausgabt, auf den Kontoauszügen der Girokonten der Kreiskasse aber erst in 2008 belastet worden.

#### Zu 3. Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)

Bei der Bilanzposition ergibt sich eine Verringerung des Wertes aus der testierten Eröffnungsbilanz um 23.507,43 €. Diese Änderung resultiert aus der Korrektur eines ARAPs, bei dem versehentlich der komplette Zuwendungsbetrag erfasst wurde. Außerdem ergab sich aus der Korrektur der Zweckbindungsdauern einiger ARAPs, welche durch die Rechnungsprüfung veranlasst wurde, ein weiterer Anpassungsbedarf.

### **Passiva**

#### Zu 1.1 Allgemeine Rücklage

Wie bereits erläutert wurden alle sich ergebenden Änderungen gegen die Allgemeine Rücklage gebucht. In der Summe ergab sich hierdurch eine Erhöhung um 139.816,43 €.

#### Zu 2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Durch neue Zuordnung, notwendige Nacherfassungen sowie Berechnungskorrekturen bezuschusster Vermögensgegenstände u.a. im Bereich des Straßenvermögens ergab sich eine Anpassung der Sonderposten für Zuwendungen um 281.167,24 €.

#### Zu 3.4 Sonstige Rückstellungen

In der festgestellten Eröffnungsbilanz wurde bei den sonstigen Rückstellungen ein Betrag von 5.759.249,00 € ausgewiesen. Nach Eingabe aller Werte in die Anlagenbuchhaltung ergab sich jedoch ein Gesamtwert von 5.769.248,89 €. Diese Änderung ergibt sich aus einem Aufrechnungsfehler der einzelnen Rückstellungen und geringfügigen Rundungsdifferenzen.

#### Zu 4.2.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen

Der Ausweis des „Inneren Darlehens“ aus der kameralen Sonderrücklage Abfallwirtschaft von 1.991.336,84 € als Verbindlichkeit war nicht sachgerecht. Es handelt sie hierbei lediglich um ein internes Vertragsverhältnis ohne Außenwirkung. Die Wertberichtigung erfolgte ergebnisneutral über Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage.

Neben den bereits dargestellten Veränderungen der Eröffnungsbilanz gab es im Haushaltsjahr 2008 noch weitere Veränderungen mit Auswirkung auf die Allgemeine Rücklage bei den Bilanzpositionen „Liquide Mittel, Aktive Rechnungsabgrenzung und Sonstige Verbindlichkeiten“. Die Veränderungen der Liquidien Mittel und der Sonstigen Verbindlichkeiten sind unter Ziffer 4.2.3 und die Korrektur der Rechnungsabgrenzungsposten unter Ziffer 4.3 erläutert.

### **3. Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze**

#### **3.1 Inventur**

Gem. § 28 Abs. 3 GemHVO NRW sind die Vermögensgegenstände mindestens alle drei Jahre durch eine körperliche Inventur aufzunehmen. Von dieser Vereinfachungsmöglichkeit ist bei der Aufstellung des ersten Jahresabschlusses zum 31.12.2008 Gebrauch gemacht worden. Auf die Durchführung einer erneuten Inventur wurde bei der Durchführung der Jahresabschlussarbeiten 2008 verzichtet.

#### **3.2 Bewertungsleitfaden**

Die sich aus dem zum 01.04.2006 in Kraft getretenen Bewertungsleitfaden ableitenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind weiterhin gültig. Sie haben im Buchungsgeschäft des Jahres 2008 Anwendung gefunden.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze werden nachfolgend bei den einzelnen Bilanzpositionen erläutert. Soweit diese von den Festlegungen im Bewertungsleitfaden abweichen, gelten die nachfolgenden Erläuterungen als Sonderrichtlinien zum Bewertungsleitfaden.

#### **3.3 Abschreibungstabelle**

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz hat der Kreis Coesfeld gemäß § 35 Abs. 3 Satz 3 GemHVO NRW eine Abschreibungstabelle erstellt. Diese ist im Jahr 2008 als Grundlage für die Festlegung der Nutzungsdauern neu beschaffter Vermögensgegenstände verwandt worden. Ein Grund für eine Änderung der in der Abschreibungstabelle erfassten Nutzungsdauern hat sich in 2008 nicht ergeben.

#### **3.4 Inventur- und Bewertungsvereinfachungsverfahren**

In 2008 getätigte Neuanschaffungen bis zu einem Einzelwert je Gegenstand von 60 € ohne Umsatzsteuer sind gem. der Vereinfachungsvorschrift aus § 33 Abs. 4 Satz 2 GemHVO NRW unmittelbar als Aufwand verbucht worden. Ein Ausweis entsprechender Positionen in der Bilanz sowie im Inventar ist also nicht erfolgt. Die für die Eröffnungsbilanz getroffenen Ausnahmeregelungen für das Büro- und Schulmobiliar sind beibehalten worden.

In 2008 getätigte Neuanschaffungen bis zu einem Einzelwert je Gegenstand von 410 € ohne Umsatzsteuer sind als geringwertige Wirtschaftsgüter gebucht worden und entsprechend der Vereinfachungsvorschrift des § 33 Abs. 4 Satz 1 GemHVO NRW im Jahr 2008 vollständig abgeschrieben worden.

In der Eröffnungsbilanz wurde für die EDV-Ausstattung ein Festwert gebildet. Dieser wurde im Jahresabschluss 2008 nicht angepasst, da gem. § 34 Abs. 1 Satz 2 GemHVO NRW eine Überprüfung in der Regel nur alle drei Jahre erfolgen muss. Um diese Überprüfung zum Jahresabschluss 2010 zu ermöglichen wurden dennoch einige Werte für die Veränderungen des EDV-Festwertes erfasst (Anzahl neu beschaffter Bestandteile, Wert der neu beschafften Gegenstände usw.). Die Ersatzbeschaffungen für den Festwert wurden über ein spezielles Aufwandskonto mit einem investiven Auszahlungskonto verbucht.

Zudem wurden für die Eröffnungsbilanz Gruppenwerte für verschiedene Büromöbelausstattungen gebildet. Die in der Inventur erfassten Gruppen werden über die ermittelte durchschnittliche Restnutzungsdauer abgeschrieben. Neu beschaffte Büromöbel werden einzeln erfasst und mit den tatsächlichen Anschaffungskosten in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Neue Gruppen wurden in 2008 nicht gebildet.

## **4. Aktiva**

### **4.1 Anlagevermögen**

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel (Anlage I).

#### **4.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

Bei immateriellen Gegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die körperlich nicht fassbar sind, z.B. Konzessionen und Lizenzen.

Eine Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände ist nur zulässig, wenn diese entgeltlich von Dritten erworben wurden. Darüber hinaus müssen die Vermögensgegenstände selbstständig bewertbar sein. Für selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht ein Aktivierungsverbot (§ 43 Abs. 1 GemHVO NRW).

#### **4.1.2 Sachanlagen**

Das Sachanlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die gem. § 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO NRW dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen.

Voraussetzungen für eine Bilanzierung sind das wirtschaftliche Eigentum und eine selbstständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes.

Als Wertansätze für das im Haushaltsjahr 2008 zugegangene Vermögen wurden gemäß § 33 GemHVO NRW die geleisteten Anschaffungskosten und die erbrachten Herstellungskosten zugrunde gelegt.

Neben den planmäßigen Abschreibungen haben sich im Jahr 2008 in drei Bereichen außer- oder überplanmäßige Abschreibungen ergeben. Zunächst mussten Grundstücke abgeschrieben werden, die nach einer Fortschreibung des Liegenschaftskatasters nicht mehr im Eigentum des Kreises Coesfeld stehen. Hieraus ergaben sich außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 128.369,00 €. Des Weiteren wurden beim Infrastrukturvermögen überplanmäßige Abschreibungen gebucht. Diese ergaben sich in erster Linie aus den durchgeführten Deckenerneuerungen. Bei einer Deckenerneuerung wird zunächst ein Teil der vorhandenen Straße abgefräst und somit zerstört. Hieraus ergibt sich die Notwendigkeit eine zusätzliche Abschreibung durchzuführen. Der

Kreis Coesfeld schreibt in diesen Fällen die Straßenabschnitte bis zu dem Wert ab, der der Zustandsklasse fünf entspricht. Hieraus entstand in 2008 ein Aufwand für Abschreibungen von 2.421.722,30 €. Für eine Brücke an der K18 in Dülmen war der Brückenaufbau abgängig und musste durch einen neuen ersetzt werden. Hieraus resultieren Sonderabschreibungen in Höhe von 10.192,99 €. Diesen Aufwendungen stehen 1.941.134,13 € aus der Auflösung der zugehörigen Sonderposten gegenüber. Ferner ist für ein Messgerät des Katasteramtes eine außerplanmäßige Abschreibung angefallen, da dieses defekt war und nicht mehr genutzt werden konnte. Die Abschreibung belief sich auf 434,67 €.

#### **4.1.3 Finanzanlagen**

Finanzanlagen als Bestandteil des Anlagevermögens sind solche Geld- bzw. Kapitalanlagen, die dem Verwaltungsbetrieb auf Dauer dienen sollen (§ 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO NRW).

##### Verbundene Unternehmen / Beteiligungen zum 31.12.2008

Der Kreis Coesfeld hat zwei verbundene Unternehmen. Die Beteiligung bei der Wirtschaftsbetriebe Coesfeld GmbH (WBC) liegt bei 100 % und bei der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc) bei 66 %. Des Weiteren war der Kreis Coesfeld mit 50 % an der Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH (DBG) beteiligt. Die Verschmelzung der DBG mit der WBC erfolgte im Haushaltsjahr 2009.

Neben diesen Unternehmensbeteiligungen ist der Kreis Coesfeld Mitglied in den nachfolgend aufgeführten Zweckverbänden:

- Sparkassenzweckverband Westmünsterland
- Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (Stiwl)
- Schienenpersonennahverkehr (SPNV) Münsterland.

##### Wertpapiere des Anlagevermögens

Der Kreis Coesfeld hat zur Sicherung seiner Pensionsverpflichtungen einen Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse. In der Eröffnungsbilanz wurde dieser mit einem Wert von 595.162 € berücksichtigt. Die Auszahlung des im Haushalt 2008 veranschlagten Betrages für den Erwerb von Finanzanlagen zur Pensionsrückstellung wurde erst im Haushaltsjahr 2009 ausgeführt.

Der Kreis Coesfeld führte bis zum 31.12.2008 eine sogenannte „Sonderrücklage Abfallwirtschaft“ zur Rekultivierung der ehemaligen Hausmülldeponie Höven und der Deponie Flamschen. Die Finanzmittel wurden aus dem Gebührenaufkommen vergangener Haushaltsjahre angesammelt und werden auf der Aktivseite der Bilanz bei den Finanzanlagen und in den liquiden Mitteln geführt. Der größte Teil dieser Finanzmittel ist in Fondsvermögen angelegt.

Im abgelaufenen Haushaltsjahr 2008 haben sich Bestandsveränderungen bei den Finanzanlagen durch die Veräußerung bzw. den Ankauf von Fonds-Anteilen bzw. Anleihen ergeben. Insgesamt wurden Anteile einzelner Fonds mit einem Wert von rd. 5,1 Mio. € veräußert. Hiervon wurden rd. 3,8 Mio. € festverzinslich wieder für einen Zeitraum von 2 Jahren zu einem Zinssatz von 3,18 % angelegt, um den sich abzeichnenden Finanzbedarf für die Haushaltsjahre ab 2011 sicherzustellen. Im Wege des Aktivtauses wurden 1.265.954,27 € den liquiden Mitteln zugeführt, um damit Maßnahmen der Rekultivierung zu finanzieren. Die Transaktionen sind in der Buchhaltung durch entsprechende Zugangs- bzw. Abgangsbuchungen dokumentiert.

Erträge durch Kursgewinne wurden buchhalterisch nicht erfasst, da eine Realisierung dieser Gewinne bzw. Verluste frühestens mit der Veräußerung der Finanzanlagen erfolgt. Die Kurswerte stellen nach dem Realisationsprinzip noch keine Erträge für die Ergebnisrechnung 2008 dar.

## Sonstige Ausleihungen

Unternehmensbeteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Ausleihungen auszuweisen. Der Kreis Coesfeld ist zum Stichtag 31.12.2008 an folgenden Gesellschaften beteiligt:

- Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)
- Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)
- Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG)
- Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)
- Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG).

Im Haushaltsjahr 2008 ist lediglich bei der KSG ein Zugang auf das Stammkapital angefallen. Gem. § 2 Nr. 3b) des Gesellschafterbeschlusses vom 23.04.2008 hat der Kreis Coesfeld den festgesetzten Kapitalerhöhungsbetrag von 484,14 € im Haushaltsjahr 2008 gezahlt. Dieser Wert ist im Bilanzwert am 31.12.2008 berücksichtigt.

Anteile an Genossenschaften sind ebenfalls als Ausleihungen auszuweisen. Der Kreis Coesfeld hält zum 31.12.2008 insgesamt 49 Geschäftsanteile an der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG.

## **4.2 Umlaufvermögen**

### **4.2.1 Vorräte**

Bei der Erstinventur wurden nur die Vorratsbestände des zentralen Bauhofs sowie die Heizölbestände der mit Ölheizung betriebenen kreiseigenen Gebäude als Festwerte detailliert aufgenommen und bewertet. Der für die Lagerbestände des Bauhofs ermittelte Wert resultiert im Wesentlichen aus dem bewerteten Vorrat an Verkehrsschildern und Streusalz.

Im laufenden NKF-Buchungsbetrieb werden Vorratslieferungen in vollem Umfang als Aufwand der Periode der Lieferung zugeordnet. Nach der sog. „Just in time-Lösung“ gelten Vorräte damit bereits mit dem Zeitpunkt der Lieferung als verbraucht. Daher erfolgt neben den Vorräten des zentralen Bauhofs dauerhaft kein weiterer Bilanzausweis sonstiger Vorratsgrößen.

Eine wesentliche Änderung der Lagerbestände hat sich zum Jahresabschluss 2008 nicht ergeben.

### **4.2.2 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 5.000,00 € wurden einzelwertberichtigt. Durch die Wertberichtigungen in der Bilanz schützt sich der Kreis Coesfeld vor den negativen Wirkungen eines späteren Forderungsausfalls auf die Ergebnisrechnung. Im Sinne der Bilanzkontinuität bleiben die Berichtigungsquoten im Vergleich zur Eröffnungsbilanz unverändert. Somit sind die

Wertberichtigungen lediglich an den geänderten Forderungsbestand anzupassen. Darüber hinaus ergibt sich regelmäßig ein Aufwand aus der Abschreibung von Forderungen durch Niederschlagungen. In der Ergebnisrechnung 2008 ergibt sich hieraus insgesamt folgendes Bild:

Aufwand aus Abschreibungen auf Umlaufvermögen	634.520,07 €
Aufwand aus der Einstellung von Einzelwertberichtigungen	97.842,51 €
Aufwand aus der Einstellung von Pauschalwertberichtigungen	216.704,76 €
Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen	-76.847,92 €
Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen	<u>-345.070,68 €</u>
Saldo Aufwand in der Ergebnisrechnung 2008	527.148,74 €.

### 4.2.3 Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln gehören das Guthaben auf den Girokonten, Schecks, Bargeld (Handvorschüsse, Barkassen) sowie das Guthaben der Frankiermaschine.

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz wurde ein Betrag in Höhe von 2.407.897,12 € als fremde liquide Mittel ausgewiesen. Hierbei handelte es sich um den aus 2007 vorgetragenen Bestand des Verwah- und Vorschussbuches und der Sonderhaushalte (Landeshaushalt und Sonderhaushalt Sozialhilfe). Da der v.g. Betrag als liquide Mittel ausgewiesen wurde und diese liquiden Mittel dem Kontenstand entsprachen wurde davon ausgegangen, dass sie im Wesentlichen dem Kreishaushalt zustanden. Daher wurden sie als Eigenkapital in der Eröffnungsbilanz nachgewiesen. Aufgrund der zwischenzeitlich gewonnenen Erkenntnisse sowohl im Bereich des NKF als auch im Buchungssystem „newsystem“ ist diese Einschätzung so nicht mehr haltbar. Die Mittel, die als fremde Mittel zu bezeichnen sind, müssen als Verbindlichkeit ausgewiesen werden, so dass nach § 57 GO für 2008 eine Korrektur des Eigenkapitals (hier der Allgemeinen Rücklage) vorgenommen werden musste.

Bei der Darstellung der liquiden Mittel wird der Buchungsbestand lt. Buchhaltungssoftware ausgewiesen. Der Kontostand bei den Kreditinstituten weicht um diese sog. Schwebeposten oder Transitposten (noch nicht eingelösten Zahlungen wie z. B. eingereichte Schecks, die noch nicht gutgeschrieben wurden, Überweisungen, die erst am Folgetag auf dem Kontoauszug zu erkennen sind etc.) ab.

Zum 31.12.2008 beliefen sich diese Schwebeposten für das Haushaltsjahr 2008 auf 548.587,07 €, die bereits aus dem Bestand lt. Buchhaltung ausgebucht, den Girokonten jedoch noch nicht belastet waren.

### 4.3 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 des Kreises Coesfeld resultieren im Wesentlichen aus der Zahlung von:

- Sozialleistungen nach SGB II und XII sowie dem Kinder- und Jugendhilfegesetz
- Mieten und Nebenkostenabschlägen
- Beamtenbesoldung
- investive Zuschüsse für Kindertageseinrichtungen
- Fahrzeugförderung ÖPNV.

Im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses wurde festgestellt, dass ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 15.354,93 € nicht in der Eröffnungsbilanz bilanziert worden ist. Eine Korrektur wurde entsprechend § 57 GemHVO NRW durchgeführt.



## **5. Passiva**

### **5.1 Eigenkapital**

#### **5.1.1 Allgemeine Rücklage**

Zum 31.12.2008 ergibt sich im Vergleich zur Eröffnungsbilanz vom 01.01.2008 durch die Auswirkungen der Bilanzberichtigungen nach erfolgter Feststellung der Eröffnungsbilanz zunächst ein Korrekturbetrag für die Allgemeine Rücklage in Höhe von 139.816,43 €.

Hierin enthalten sind Ermächtigungsübertragungen von 922.629,00 € nach § 22 Abs. 1 GemHVO NRW, die als Davon-Ausweis als Teil der Allgemeinen Rücklage ausgewiesen werden. Die Zusammensetzung dieses Betrages ergibt sich aus Anlage Va zum Anhang. In der Bilanz sind übertragene Ermächtigungen aus der Ergebnisrechnung 2008 gem. § 43 Abs. 3 i.V.m. § 22 GemHVO NRW in eine Deckungsrücklage einzustellen. Diese Ermächtigungsübertragungen erhöhen die entsprechenden Aufwandsermächtigungen des Haushaltsplans 2009. Zudem wurden Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen i.H.v. 6.123.024 € nach § 22 Abs. 2 GemHVO NRW übertragen (s. Anlage Vb).

Durch Umbuchung des in 2008 erzielten Jahresüberschusses würde sich die Allgemeine Rücklage um 4.897.601,88 € erhöhen.

#### **5.1.2 Sonderrücklagen**

Als Sonderrücklagen sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 43 Abs. 4 Satz 1 GemHVO NRW). Derartige Ausschlussklauseln sind dem Kreis Coesfeld gegenüber bisher jedoch nicht ausgesprochen worden.

#### **5.1.3 Ausgleichsrücklage**

Im Rahmen der Eröffnungsbilanz ist eine Ausgleichsrücklage von 2.176.047 € gebildet worden. Der Betrag bleibt in der Schlussbilanz zum 31.12.2008 in unveränderter Höhe bestehen, weil der erzielte Jahresüberschuss nur gegen die Allgemeine Rücklage gebucht werden kann. Eine Erhöhung des Wertes der Ausgleichsrücklage aus der Eröffnungsbilanz im Zeitablauf ist nach § 75 Abs. 3 Satz 4 GO NRW ausgeschlossen.

#### **5.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**

Nach der Ergebnisrechnung 2008 ergibt sich unter Berücksichtigung der Unterdeckung aus der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt in Höhe von 1.991.933 € ein Jahresüberschuss in Höhe von 4.897.601,88 €.

Dem Kreistag wird vorgeschlagen werden, den Jahresüberschuss aus 2008 der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

## 5.2 Sonderposten

### 5.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Im kommunalen Bereich kommt der Finanzierung von Investitionen (z.B. zum Bau von Kreisstraßen und Radwegen) bzw. der Anschaffung von werthaltigen Vermögensgegenständen (z.B. Ausstattung von Berufskollegs) eine besondere Bedeutung zu. Um diese Zuwendungen bilanziell abbilden zu können, werden Sonderposten gebildet. Im Falle von erhaltenen Zuwendungen ist der Sonderposten auf der Passivseite als Gegenposition zu dem Vermögensgegenstand abzubilden, der mit Hilfe der Zuwendung finanziert wurde. Gem. § 43 Abs. 5 GemHVO NRW sind Sonderposten immer dann zu bilden, wenn die erhaltenen Zuwendungen im Rahmen einer Zweckbindung gezahlt worden sind.

Da der Sonderposten parallel zur Abschreibung des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst wird, wird somit der Aufwand aus den Abschreibungen entsprechend der tatsächlichen Belastung korrigiert. Hierbei ist zu beachten, dass die Art der Abschreibung und die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes und des zugehörigen Sonderpostens übereinstimmen.

Der Betrag der Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich zum Stichtag 31.12.2008 auf 139.747.187,48 €.

### 5.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Beim Kreis Coesfeld werden drei kostenrechnende Einrichtungen geführt. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus den Nachkalkulationen der vorgenannten kostenrechnenden Einrichtungen ergeben sich zum 31.12.2008 folgende Kostenüberdeckungen:

Lfd. Nr.	Kostenrechnende Einrichtung	Kostenüberdeckung am 31.12.2008 €
1	Abfallwirtschaft	1.359.151,00
2	Rettungsdienst	321.156,80
3	Fleischhygiene	301.935,14
Sonderposten für Gebührenaussgleich insgesamt		1.982.242,94

### 5.2.3 Sonstige Sonderposten

Einen sonstigen Sonderposten hat der Kreis Coesfeld zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2008 für ein den Berufskollegs für Unterrichtszwecke zur Verfügung gestelltes Fahrzeug im Wert von 9.700 € (Schenkung durch einen Dritten) gebildet. Auch dieser Sonderposten ist zum 31.12.2008 analog der Buchung von Abschreibungen für den Vermögensgegenstand anzupassen. Der sonstige Sonderposten weist zum Jahresabschluss 2008 einen Bestand von 4.850,00 € auf.

## 5.3 Rückstellungen

Unter Beachtung des § 88 GO NRW und in Anlehnung an das Handelsrecht darf der Kreis Coesfeld nur für die in § 36 GemHVO NRW abschließend genannten Zwecke Rückstellungen bilden. Rückstellungen wurden für Verpflichtungen gebildet, die zum Abschlussstichtag 31.12.2008 dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Pflicht zur Rückstellungsbildung entfällt, soweit der Betrag geringfügig ist.

### Rückstellungsspiegel

Die Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2008 sowie der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum Abschlussstichtag 31.12.2008 wurden in einen Rückstellungsspiegel aufgenommen. Dieser Rückstellungsspiegel ist dem Anhang als Anlage IV beigefügt.

Im Haushaltsjahr 2008 mussten Rückstellungen in Höhe von 4.383.424,72 gebildet bzw. zugeführt werden. Ferner wurden Rückstellungen von 2.967.317,85 € verbraucht. Die Auflösung bestehender Rückstellungen, die sich abschlussverbessernd in 2008 auswirkt, schlägt in 2008 mit 406.872,15 € zu Buche.

### Pensionsrückstellungen

Nach § 36 Abs. 1 GemHVO NRW sind alle Pensionsverpflichtungen (sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst einschließlich Berücksichtigung von Ansprüchen auf Beihilfen) nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen gegenüber den aktiv beschäftigten Beamten, allen Pensionären und Hinterbliebenen mit ihrem Barwert als Rückstellung anzusetzen. Der Gesamtwert der Verpflichtung ist unter Zuhilfenahme von versicherungsmathematischen Annahmen zu jedem Abschlussstichtag zu ermitteln. Für den Kreis Coesfeld hat die Fa. Heubeck AG im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2008 ermittelt. Die Bewertung berücksichtigt den Rechnungszins von 5 % nach § 36 GemHVO NRW, die Durchführungshinweise zur Bewertung von Pensionsverpflichtungen (Runderlass des Innenministeriums vom 04.01.2006) sowie die Richttafeln 2005 G von Prof. Klaus Heubeck.

### Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Aufgrund gesetzlicher Vorschriften ist der Kreis Coesfeld als Betreiber einer Deponie verpflichtet, nach Erreichen der Verfüllmenge die Deponie wieder in das Landschaftsbild einzufügen und schädlichen Umweltauswirkungen vorzubeugen. Nach § 36 Abs. 2 GemHVO NRW sind daher Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien zu bilden.

Für die Rekultivierung und Nachsorge der Boden- und Bauschuttdeponie Flamschen und der Mülldeponie Höven muss der Kreis Coesfeld lt. Maßnahmenplan noch voraussichtlich bis etwa 2045 mit Zahlungsverpflichtungen rechnen. Nach der Kalkulation der Fachabteilung war zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2008 eine Rückstellung lt. Maßnahmenplan in Höhe von 28.114.570 € zu bilden. Für Rekultivierungsmaßnahmen wurden in 2008 insgesamt 1.120.994,05 € verbraucht. Zum 31.12.2008 ergibt sich noch ein Rückstellungsbetrag von 26.993.575,95 €. Diesem Rückstellungsbetrag stehen am 31.12.2008 Finanzanlagen und liquide Mittel aus dem Gebührenaufkommen vergangener Jahre in Höhe von 25.132.667,08 € gegenüber.

## **5.4 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 Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt.

### Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Kreis Coesfeld hat zur Finanzierung seiner Investitionen in der Vergangenheit Kredite vom öffentlichen Bereich und vom privaten Kreditmarkt aufgenommen. In der Eröffnungsbilanz am 01.01.2008 wurde eine Kreditverbindlichkeit von 35.248.507,00 € ausgewiesen. Im Haushaltsjahr 2008 wurden 1.506.097,57 € getilgt €. Die Restschuld der Kreditverbindlichkeiten zum 31.12.2008 beläuft sich somit auf 33.742.409,43 €.

## Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Der Kreis Coesfeld ist gesetzlich verpflichtet, von den Ist-Erträgen im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) einen Anteil von 46,66 % an das Land NRW weiterzuleiten. Von den zum Stichtag 31.12.2008 offenen Forderungen ist im Fall der Realisierung der Ansprüche ein Betrag von 312.750,08 € an das Land NRW abzuführen. In dieser Höhe ist eine Verbindlichkeit aus Transferleistungen passiviert.

Im Zuständigkeitsbereich des Zentrums für Arbeit 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 Arbeitssuchende. Die Höhe dieser Verbindlichkeit aus Transferleistungen ist mit 821.312,38 € ermittelt worden.

Zudem werden alle Transferaufwandsbuchungen mit Auszahlungsdatum in 2009 zum Stichtag 31.12.2008 als Verbindlichkeiten aus Transferleistungen ausgewiesen. Dieser Betrag beläuft sich auf 1.129.641,43 €.

Insgesamt ergibt sich damit für die Schlussbilanz ein Gesamtwert für Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 2.263.703,89 €.

### **5.4.1 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. Durch den differenzierten Ausweis von erhaltenen Anzahlungen und sonstigen Verbindlichkeiten wird eine bessere Übersichtlichkeit erreicht. Die erhaltenen Anzahlungen belaufen sich zum Stichtag 31.12.2008 auf 2.131.594,70 €.

### **5.4.2 Sonstige Verbindlichkeiten**

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden alle restlichen Verbindlichkeiten des Kreises ausgewiesen, die bei den anderen Bilanzpositionen noch nicht aufgenommen sind. Hierunter fallen unter anderem die zweckgebundenen Spenden in Höhe von 51.819,25 € für die überregionale Kulturarbeit des Kreises Coesfeld, die bisher nicht verbraucht wurden.

## **5.5 Passive Rechnungsabgrenzung**

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag eingehen, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag Ertrag darstellen. Der Kreis Coesfeld erhebt jährlich eine Jagdsteuer. Das Jagdjahr läuft dabei vom 01.04. bis zum 31.03. des Folgejahres. Die im Jahr 2008 vereinnahmten Jagdsteuerbeträge sind daher periodengerecht zuzuordnen. Das bedeutet, dass im Jahresabschluss 2008 ein anteiliger Betrag der für die Zeit vom 01.01.2009 bis 31.03.2009 erhobenen Jagdsteuer in Höhe von 122.790,08 € als passiver Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen und als Ertrag im Haushaltsjahr 2009 aufzulösen ist.

## 5.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

### 5.6.1 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 31.12.2008 auf insgesamt 5.695.368,40 €. Dieser Gesamtbetrag ist auch im Verbindlichkeitspiegel 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 31.12.2008 aus den Haftungsverhältnissen aus Bürgschaften keine Beträge zu passivieren.

### 5.6.2 Derivatgeschäfte

Der Kreis Coesfeld hat in der Vergangenheit mehrere Kredite über Swap-Zinsvereinbarungen angepasst, um zu einem insgesamt wirtschaftlichen und sparsamen Portfolio zu gelangen.

Eine Bewertung und Bilanzierung der Swapzinsvereinbarungen auf der Basis des aktuellen Marktwertes ist für die Schlussbilanz nicht erforderlich. Auch ist der Ausweis einer Drohverlustrückstellung aus heutiger Sicht nicht erforderlich, da eine sogenannte Durchhalteabsicht besteht und die Vertragsverhältnisse nicht vor Ende der Ablaufrfrist aufgelöst werden.

Die laufenden Einzelabschlüsse des Kreises Coesfeld sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Ursprungsbetrag (teilw. nach Umfinanzierung)	Ursprünglicher Zinssatz / aktueller Zinssatz	Marge %	Sicherungsgeschäft / Zinsswappartner	Swapfestzinssatz %	Anfangsdatum	Enddatum
1	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 140 643	1.343.670,42 €	( 6,86 %) 3-M-Euribor	0,05	Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale Ref.-Nr. 944246	4,85	30.03.2004	30.06.2015
2	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 140 601	3.086.741,33 €	(6,26 %) 3-M-Euribor	0,05	Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale Ref.-Nr. 944803	5,16	30.03.2004	30.03.2016
3	HypoVereinsbank Konto: 780128903	1.533.875,64 €	(5,62%) 3-M-Euribor	0,06	WestLB AG 1518977D	4,76	30.03.2007	30.03.2021
4	HypoVereinsbank Konto: 780124551	2.556.459,41 €	(5,6%) 3-M-Euribor	0,06	WestLB AG 375445D	5,07	15.01.2005	01.04.2019
5	WestLB Konto: 3513380174	5.112.918,81 €	(5,64%) 3-M-Euribor	0,06	WestLB AG 375455D	5,15	30.09.2004	31.07.2017
6	WestLB Konto: 3513380091	1.431.617,27 €	(5,55%) 3-M-Euribor	0,06	WestLB AG 1518975D	4,76	30.07.2007	31.07.2017
7	WestLB Konto: 3337733000	1.942.909,15 €	(4,95%) 3-M-Euribor	0,06	WestLB AG 1518976D	4,76	30.06.2008	01.07.2024
8	WestLB Konto: 00001241272	2.800.000,00 €	3-M-Euribor	0,06	WestLB AG 1518974D	4,76	29.12.2006	29.12.2036

## 6. Ergebnis- und Finanzrechnung

### 6.1 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2008 schließt mit einem Überschuss von 4.897.601,88 € ab. Dieser Betrag resultiert aus einer Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse 2008 von den Haushaltsansätzen 2008. Die wesentlichen Abweichungen sind im Lagebericht aufgelistet.

Aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt ergibt sich für 2008 eine Unterdeckung von 1.991.933 €. Dieser Betrag ermittelt sich wie folgt:

<b>Produkt/ Produktgruppe</b>	<b>Ansatz 2008</b>	<b>Ergebnis 2008</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
51.01 Familienunterstützende Maßnahmen	10.429.585	9.958.928
51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten	11.199.617	13.627.074
51.03.01 Sonstige Aufgaben	998.439	1.012.994
Zentral veranschlagte Personalaufwendungen (z.B. Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen, Versorgung, Personalnebenaufwendungen, allgemeine Verwaltungskosten, sonstige Gemeinkosten)	740.000	753.544
Zentral veranschlagte Sachaufwendungen (z.B. anteilige Bewirtschaftungskosten und Abschreibungen für vom Jugendamt genutzte Gebäude, Zinsleistungen für kreditfinanzierte Anteile der Investitionsauszahlungen des Jugendamtes, Mitglieds- beiträge)	103.396	110.429
Unterdeckungen aus Vorjahren (2006 = 168.742 € und 2007 = 183.350 €)	352.092	352.092
Zuschuss	23.823.129	25.815.061
Aufkommen aus Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	23.823.129	23.823.128
<b>Unterdeckung</b>	<b>0</b>	<b>1.991.933</b>

In Höhe dieser Unterdeckung wurde eine Forderung gegenüber den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt (also nicht von der Stadt Coesfeld und der Stadt Dülmen) in die Schlussbilanz zum 31.12.2008 eingestellt. Die Realisierung dieser Forderung soll bei der Festsetzung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2010 berücksichtigt werden.

Im vorgenannten Überschuss ist ferner ein Betrag von 922.629,00 € enthalten, der für Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO NRW vorgesehen ist.

Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2008 und der Entlastung des Landrats beschließt der Kreistag des Kreises Coesfeld über die Verwendung der Ergebnisse des Jahresabschlusses 2008.

## 6.2 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung erfasst mit den Einzahlungen und Auszahlungen die Zahlungsströme und damit die Liquiditätsentwicklung des Kreises Coesfeld. Neben den Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beinhaltet die Finanzrechnung die Investitionsauszahlungen. Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2008 bei 10.386.905,84 €. Diesen Investitionen stehen Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 8.632.304,41 € gegenüber. Die investiven Auszahlungen wirken sich damit mit 1.754.601,43 € auf die Finanzrechnung aus.

Eine Kreditaufnahme zur Finanzierung des Saldos aus der Investitionstätigkeit in 2008 war nach der Haushaltssatzung 2008 nicht vorgesehen. Die Finanzierung der investiven Maßnahmen erfolgte in 2008 ausschließlich aus den liquiden Mitteln (u.a. aus dem Verkaufserlös der KSG Ende 2007 von rd. 10,5 Mio. €).

Durch die Finanzierungstätigkeit des Kreises Coesfeld konnte ferner die unmittelbare Verschuldung des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 auf 33.742.409,43 € (am 01.01.2008 = 35.248.507,00 €) zurückgeführt werden. Das Ziel, die langfristigen Kredite jährlich abzubauen, konnte im Haushaltsjahr 2008 erreicht werden.

Weitere Erläuterungen zur Finanzrechnung enthält der Lagebericht.

## Anlagenpiegel

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen			Buchwert	
		Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		+	-	+/-	-	+	-			
<b>1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>852.025,00</b>	<b>103.438,71</b>	<b>0,00</b>	<b>22.807,31</b>	<b>-182.412,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-182.412,95</b>	<b>795.858,07</b>	<b>852.025,00</b>
<b>2.</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>239.904.220,24</b>	<b>12.140.600,22</b>	<b>-40.290,26</b>	<b>-22.807,31</b>	<b>-11.053.130,34</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.050.363,34</b>	<b>240.928.592,55</b>	<b>239.904.220,24</b>
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.310.200,00	22.955,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.333.155,84	2.310.200,00
2.1.1	Grünflächen	321.752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321.752,00	321.752,00
2.1.2	Ackerland	568.532,00	22.955,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591.487,84	568.532,00
2.1.3	Wald, Forsten	118.208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.208,00	118.208,00
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.301.708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.301.708,00	1.301.708,00
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	51.487.972,00	0,00	-33.085,50	65.177,80	-1.103.323,00	0,00	-1.103.323,00	50.416.741,30	51.487.972,00
2.2.1	Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Schulen	33.117.040,00	0,00	0,00	60.737,80	-654.388,00	0,00	-654.388,00	32.523.389,80	33.117.040,00
2.2.3	Wohnbauten	571.018,00	0,00	0,00	0,00	-11.202,00	0,00	-11.202,00	559.816,00	571.018,00
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	17.799.914,00	0,00	-33.085,50	4.440,00	-437.733,00	0,00	-437.733,00	17.333.535,50	17.799.914,00
2.3	Infrastrukturvermögen	173.053.075,01	5.846.678,11	-4.720,00	3.739.004,15	-8.524.865,90	0,00	-8.524.865,90	174.109.171,37	173.053.075,01
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	19.968.170,50	22.422,00	-4.720,00	300.952,06	-128.369,00	0,00	-128.369,00	20.158.455,56	19.968.170,50
2.3.2	Brücken und Tunnel	7.486.270,50	41.327,94	0,00	0,00	-170.562,00	0,00	-170.562,00	7.357.036,44	7.486.270,50
2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	96.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.364,00	0,00	-4.364,00	91.636,00	96.000,00
2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145.502.634,01	5.782.928,17	0,00	3.438.052,09	-8.221.570,90	0,00	-8.221.570,90	146.502.043,37	145.502.634,01
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
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.357.157,00	1.000,00	0,00	770.838,82	-114.419,00	0,00	-114.419,00	4.014.576,82	3.357.157,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	900.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.256,00	900.256,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.714.426,02	422.970,48	-2.484,76	1.202.870,15	-627.582,17	0,00	-624.815,17	3.710.199,72	2.714.426,02
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.412.671,46	545.173,61	0,00	9.500,00	-682.940,27	0,00	-682.940,27	4.284.404,80	4.412.671,46
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.668.462,75	5.301.822,18	0,00	-5.810.198,23	0,00	0,00	0,00	1.160.086,70	1.668.462,75
<b>3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>25.613.325,59</b>	<b>4.298.629,59</b>	<b>-5.101.166,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.810.788,53</b>	<b>25.613.325,59</b>
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	754.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754.640,00	754.640,00
3.2	Beteiligungen	135.495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.495,00	135.495,00
3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	22.582.564,00	4.298.042,04	-5.101.166,65	0,00	0,00	0,00	0,00	21.779.439,39	22.582.564,00
3.5	Ausleihungen	2.140.626,59	587,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.141.214,14	2.140.626,59
3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2	an Beteiligungen	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
3.5.4	Sonstige Ausleihungen	2.140.626,59	587,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.141.214,14	2.140.626,59



## Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2008)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (01.01.2008)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>10.920.110,40</b>	<b>4.381.447,37</b>	<b>5.048.283,37</b>	<b>1.490.379,66</b>	<b>8.156.445,10</b>
1.1 Gebühren	3.128.092,42	2.815.283,18	156.404,62	156.404,62	3.506.694,34
1.2 Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuern	193,49	193,49	0,00	0,00	0,00
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.789.878,31	1.293.267,14	2.394.939,16	1.101.672,01	3.576.381,98
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.001.946,18	272.703,56	2.496.939,59	232.303,03	1.073.368,78
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>39.592,44</b>	<b>5.859,09</b>	<b>23.105,04</b>	<b>10.628,32</b>	<b>637.700,24</b>
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	15.149,51	4.090,37	7.574,76	3.484,39	262.193,69
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	31.060,56	8.386,35	15.530,28	7.143,93	45.813,29
2.3 gegen verbundene Unternehmen	-6.617,63	-6.617,63	0,00	0,00	327.680,57
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.012,69
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>10.959.702,84</b>	<b>4.387.306,46</b>	<b>5.071.388,40</b>	<b>1.501.007,98</b>	<b>8.794.145,34</b>

## Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2008)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (01.01.2008)
		bis zu 1 Jahr Jahr	1 bis 5 Jahre Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
<b>1. Anleihen</b>					
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	33.742.409,43	1.717.171,43	7.757.843,00	24.267.395,00	35.248.507,00
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.4.1 vom Bund					
2.4.2 vom Land					
2.4.3 von Gemeinden (GV)					
2.4.4 von Zweckverbänden					
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich					
2.4.5 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen					
2.5 vom privaten Kreditmarkt	33.742.409,43	1.717.171,43	7.757.843,00	24.267.395,00	35.248.507,00
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	29.964.109,20	1.560.423,20	6.901.131,00	21.502.555,00	31.470.207,00
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	3.778.300,23	156.748,23	856.712,00	2.764.840,00	3.778.300,00
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>					
3.1 vom öffentlichen Bereich					
3.2 vom privaten Kreditmarkt					
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>					
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	501.009,86	501.009,86	0,00	0,00	31.495,00
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	2.263.703,89	1.049.671,95	1.214.031,94	0,00	1.098.884,00
<b>7. Erhaltene Anzahlungen</b>	2.131.594,70	1.131.594,70	1.000.000,00	0,00	2.216.839,00
<b>8. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	1.485.948,46	1.352.109,46	133.839,00	0,00	251.844,00
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	40.124.666,34	5.751.557,40	10.105.713,94	24.267.395,00	38.847.569,00
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>					
<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:</b>					
<b>Bürgschaften</b>	5.695.368,00				4.918.529,00

## Anlage IV

## Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 01.01.2008 (*) €	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2008 €
			Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Zuführung/ Bildung	
			€	€	€	
3.1 Pensions- rück- stellungen	Pensionen Beschäftigte	33.167.863,00	0,00	0,00	1.611.206,00	34.779.069,00
	Beihilfen Beschäftigte	8.763.434,00	0,00	0,00	667.380,00	9.430.814,00
	Pensionen Versorgungsempfänger	32.231.039,00	0,00	265.616,00	0,00	31.965.423,00
	Beihilfen Versorgungsempfänger	8.270.241,00	0,00	0,00	316.862,00	8.587.103,00
	<b>Summe Bilanzposition 3.1</b>	<b>82.432.577,00</b>	<b>0,00</b>	<b>265.616,00</b>	<b>2.595.448,00</b>	<b>84.762.409,00</b>
	3.2 Rück- stellungen für Deponien und Altlasten	Altlast H. in Coesfeld	251.844,00	23.587,87	0,00	0,00
	Altlast K. in Coesfeld	120.443,00	8.561,43	0,00	0,00	111.881,57
	Rekultivierung und Nachsorge Boden- und Bauschuttdeponie Flamschen und Mülldeponie Höven	28.114.570,00	1.120.994,05	0,00	0,00	26.993.575,95
	<b>Summe Bilanzposition 3.2</b>	<b>28.486.857,00</b>	<b>1.153.143,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.333.713,65</b>
3.3 Instand- haltungs- rück- stellungen	Instandhaltungsrückstellungen (kleinere Reparaturen an Gebäuden/ Haushaltsausgaberes 2007)	17.800,00	13.211,52	4.588,48	0,00	0,00
	Heizungsanlage Burg Vischering	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00
	Erneuerungen Fluchttüren Richard-von- Weizsäcker-Berufskolleg	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	Reparatur Brücke Burg Vischering	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
	<b>Summe Bilanzposition 3.3</b>	<b>17.800,00</b>	<b>13.211,52</b>	<b>4.588,48</b>	<b>140.000,00</b>	<b>140.000,00</b>
3.4 Sonstige Rück- stellungen	Altersteilzeit der aktiven Beamten und der tariflich Beschäftigten	515.315,98	44.175,70	0,00	15.087,84	486.228,12
	Urlaub	1.354.945,45	121.012,02	0,00	0,00	1.233.933,43
	Überstunden, Zeitguthaben	851.189,43	0,00	0,00	36.298,17	887.487,60
	Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz	107.375,00	0,00	0,00	0,00	107.375,00
	Weihnachtsgeld für Beamte für 2003	205.000,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00
	Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe (Pensions- und Beihilfeverpflichtungen)	535.398,00	0,00	0,00	11.110,00	546.508,00
	Nachzahlung Betriebs- kostenzuschüsse für Kindertageseinrichtungen	404.413,00	310.474,74	0,00	440.000,00	533.938,26
	Nachzahlung Betriebskostenzuschüsse für Maximilian-Kolbe-Schule für 2007	18.000,00	8.902,87	9.097,13	0,00	0,00
	Nachzahlung Betriebskostenzuschüsse Haus Hall für 2007	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	233.000,00	233.000,00	0,00	37.401,58	37.401,58
	Aufwändungsersatz RVM	415.000,00	258.000,00	0,00	0,00	157.000,00

## Anlage IV

## Rückstellungsspiegel

Bilanz- position	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 01.01.2008 (*) €	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2008 €
			Verbrauch/ Verwendung €	Auflösung €	Zuführung/ Bildung €	
3.4 Sonstige Rück- stellungen	Nachzahlung für Einsatz von Integrationshelfern beim Schulbesuch behinderter Kinder für 2007	27.000,00	7.737,00	19.263,00	0,00	0,00
	Nachzahlung für Maßnahmen der Frühförderung/ Autismusbehandlung	142.000,00	141.828,85	171,15	146.000,00	146.000,00
	Prozessrisiko der Abteilung 50.2 (Klageverfahren "Pflegewohngeld")	144.000,00	120.767,05	23.232,95	0,00	0,00
	Prozessrisiko der Abteilung 50.3 (Einzelfall)	2.812,11	0,00	0,00	0,00	2.812,11
	Prüfungstätigkeiten der GPA NRW	81.000,00	0,00	0,00	27.000,00	108.000,00
	Eingehende Rechnungen für Aufwendungen des Vorjahres (HAR 2007)	192.274,32	149.815,77	42.458,55	0,00	0,00
	Eingehende Rechnungen für Aufwendungen des Vorjahres	27.383,51	27.383,51	0,00	0,00	0,00
	Restabwicklung von Straßenbaumaßnahmen aus Vorjahren	260.000,00	192.614,12	0,00	0,00	67.385,88
	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	11.661,00	0,00	0,00	810,99	12.471,99
	Rückstellung für Tierkörperbeseitigung bzw. Rückstandsproben aufgrund in 2007 bereits erbrachter Dienstleistungen durch Dritte	111.481,00	111.480,60	0,40	0,00	0,00
	Kostenerstattungen im Vollzeitpflegebereich für Kinder	126.500,00	73.770,75	38.944,49	0,00	13.784,76
	Rückstellung Erschließung "Erschließungsanlage Kreuzweg in Dülmen"	52.500,00	0,00	0,00	0,00	52.500,00
	Porto Schreiben Schwerbehindertenrecht	0,00	0,00	0,00	7.700,00	7.700,00
	Betriebskosten Schulräume in Coesfeld, Holtwicker Straße	0,00	0,00	0,00	7.800,00	7.800,00
	Schulung und Beratung zum Jahresabschluss 2008 (Abteilung 20)	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	Betriebskosten Rettungswache Dülmen	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00
	Nachzahlung Lebensmittelüberwachung	0,00	0,00	0,00	16.400,00	16.400,00
	Ausländerlohnsteuer	0,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00
	nachträgliche Rechnungen pART4	0,00	0,00	0,00	4.336,82	4.336,82
	Pflege- und Mahlzeitendienst (Abteilung 50.2)	0,00	0,00	0,00	43.000,00	43.000,00

## Anlage IV

## Rückstellungsspiegel

Bilanz- position	Arten der Rückstellungen	Gesamtbetrag am 01.01.2008 )	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2008	
			Verbrauch/ Verwendung	Auflösung	Zuführung/ Bildung		
		€	€	€	€	€	
3.4	Nachzahlung in einem Sozialhilfefall (Abteilung 50.2)	0,00	0,00	0,00	4.280,00	4.280,00	
Sonstige Rück- stellungen	Anträge Pflegewohngeld	0,00	0,00	0,00	32.600,00	32.600,00	
	Anträge Hilfe zur Pflege	0,00	0,00	0,00	23.700,00	23.700,00	
	Frühförderung behinderter Kinder	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	
	Rückzahlung nicht anerkannter Aufwendungen (Abteilung 50.3)	0,00	0,00	0,00	76.118,11	76.118,11	
	Förderung Kinder in Tagespflege	0,00	0,00	0,00	3.083,75	3.083,75	
	Betreuung/Versorgung in Notsituationen (Abteilung 51)	0,00	0,00	0,00	1.050,62	1.050,62	
	Ambulante erzieherische Hilfe	0,00	0,00	0,00	274.451,76	274.451,76	
	Erziehung in einer Tagesgruppe	0,00	0,00	0,00	3.990,68	3.990,68	
	Vollzeitpflege Erstattung an Jugendhilfeträger	0,00	0,00	0,00	47.447,38	47.447,38	
	Heimpflege Erstattung an Jugendhilfeträger	0,00	0,00	0,00	36.200,00	36.200,00	
	Vollzeitpflege Minderjährige	0,00	0,00	0,00	37.020,63	37.020,63	
	Heimpflege Minderjährige	0,00	0,00	0,00	22.769,86	22.769,86	
	Heimpflege (Junge Volljährige)	0,00	0,00	0,00	34.580,32	34.580,32	
	Ambulante Leistungen / Nachbetreuung	0,00	0,00	0,00	4.909,26	4.909,26	
	Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte (ambulant)	0,00	0,00	0,00	40.288,98	40.288,98	
	Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte (stationär)	0,00	0,00	0,00	5.391,97	5.391,97	
	offene Gerichtsverfahren (Abteilung 53)	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	
	nicht beendete Projekte Regionale Nahverkehrs-gemeinschaft Münsterland (RNVG)	0,00	0,00	0,00	13.148,00	13.148,00	
	<b>Summe</b>		<b>5.821.748,80</b>	<b>1.800.962,98</b>	<b>136.667,67</b>	<b>1.647.976,72</b>	<b>5.532.094,87</b>
		<b>Bilanzposition 3.4</b>					
3.1 bis 3.4	<b>Rückstellungen insgesamt</b>	<b>116.758.982,80</b>	<b>2.967.317,85</b>	<b>406.872,15</b>	<b>4.383.424,72</b>	<b>117.768.217,52</b>	

Anmerkung:

\*) Gesamtbetrag nach Berichtigung der Eröffnungsbilanz 01.01.2008

**Ermächtigungsübertragungen 2008 nach 2009 (gem. § 22 GemHVO NRW)**  
Ergebnisplan

Budget	Produktgruppe	Produktgruppe	Begründung / Zweck	Position im Ergebnisplan	Übertrag nach 2009		Position im Finanzplan
					Ergebnisplan	Finanzplan	
Nr.	Nr.	Bezeichnung		Nr.	€	€	Nr.
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	Vorplatzgestaltung/ Dachausbau Leitstelle	13	40.000	40.000	12
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Pflege- und Sanierung der Naturdenkmale	13	5.000	5.000	12
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Landschaftsnutzung	16	2.448	2.448	15
2	40.01 - Schulbudget OvNB BK	Leistungen der Schulen	Nicht in Anspruch genommene Aufwandsermächtigung	13	5.644	5.644	12
2	40.01 - Schulbudget Pictorius- BK	Leistungen der Schulen	Nicht in Anspruch genommene Aufwandsermächtigung	13	7.242	7.242	12
2	40.01 - Schulbudget RvW BK	Leistungen der Schulen	Nicht in Anspruch genommene Aufwandsermächtigung	13	4.287	4.287	12
2	40.03	Serviceleistungen	Berufsnavigator	15	30.000	30.000	14
2	50.02	Hilfe in besonderen Lebenslagen	FBS Dülmen (Projekt "Senioren-Demenz-Begleitung - Netzwerkagentur")	15	11.000	11.000	14
2	50.02	Hilfe in besonderen Lebenslagen	Projekt "Palliativ-Netzwerk"	15	15.000	15.000	14
2	50.02	Hilfe in besonderen Lebenslagen	Projekt "PFAU - Pflege-Arbeit-Unternehmen"	15	17.000	17.000	14
2	50.02	Hilfe in besonderen Lebenslagen	verschiedene Projekte "Ambulant vor stationär"	15	30.000	30.000	14
2	51.01	Familienunterstützende Maßnahmen	Personalmaßnahmen	11	47.000	47.000	10
2	51.01	Familienunterstützende Maßnahmen	Projekt "BOS 08/09"	15	29.377	29.377	14
2	51.03	Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG	Soziale Gruppenarbeit in Kooperation mit dem Caritasverband	15	3.500	3.500	14
3	10.02	Gebäude	Heizungssteuerung über EIB	13	41.000	41.000	12
3	10.02	Gebäude	Verbreiterung Garagentore RW Coesfeld	13	40.000	40.000	12
3	10.02	Gebäude	Fallschutz unterhalb Spielgeräte an der Astrid-Lindgren-Schule	13	30.000	30.000	12
3	16.01	EDV	Hardwarebeschaffung	16	11.081	11.081	26
3	20.01	Haushalt	Infoma-Schulungen für Jahresabschlussarbeiten 2008	13	15.000	25.000	12
3	62.01	Vermessungen	Bezuschussungsmaßnahmen i.R. der Katastererneuerung	16	15.000	15.000	15
3	81.01	ÖPNV	Fördermittel ÖPNV-Pauschale	16	486.351	487.264	15
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Ausstattung der FH-Transfer-Stelle	16	15.000	15.000	15
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale 2016	16	21.700	21.700	15
<b>Summe:</b>					<b>922.629</b>	<b>933.543</b>	

## Ermächtigungsübertragungen 2008 nach 2009 (gem. § 22 GemHVO NRW)

## Finanzplan

Budget	Produktgruppe	Produktgruppe	Investition	Investition	Position im Finanzplan	Übertrag nach 2009
Nr.	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	€
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	320208RWD	Krankentransportwagen	26	85.000
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	320308RWA	Rettungstransportwagen	26	268.000
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	320408RW	Defibrillatoren	26	60.000
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	320608RW	Medizintechnische Geräte	26	164.630
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	320708RW	Navigation für Rettungsd.-Fahrzeuge	26	151.147
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	320808RWC	Erneuerung Technik Leitstelle	26	46.584
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	320908RWC	Ergänzungsmodul Rescue Call	26	30.000
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	321008RW	Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	26	2.428
1	32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen	321108FW	Feuerschutzgeräte Alarmanlage	26	1.865
1	32.02	Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)	321308RWC	Umbau / Wertverbesserung Leitstelle	24	40.000
1	36.01	Verkehrssicherung	360108	Einrichtung einer neuen Geschwindigkeitsmessanlage	26	79.600
1	70.01	Betrieblicher Umweltschutz	700108KH01	Erstausrüstung für neue Bedienstete (Außendienst)	26	3.563
2	40.01	Leistungen der Schulen	400108ALS	Ausstattung Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen	26	1.824
2	40.01 - Schulbudget OvNB BK	Leistungen der Schulen	400508OVNB	Ausstattung des OvNB-Berufskollegs	26	23.811
2	40.01 - Schulbudget Pictorius- BK	Leistungen der Schulen	400608PBK	Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	26	40.893
2	40.01 - Schulbudget RvW BK	Leistungen der Schulen	400708RVW	Ausstattung des RvW-Berufskollegs	26	53.936
2	40.03	Serviceleistungen	400308PEST	EDMOND-Medien für das Medienzentrum	26	13.030
3	10.02	Gebäude	100508KH01	Kantinenerweiterung KH 1	24	60.000
3	10.02	Gebäude	100608KH02	Aufzug und Rampe für KH 2	24	153.455
3	10.02	Gebäude	100708PBK	Brandschutzmaßnahmen Pictorius-Berufskolleg	24	247.000
3	10.02	Gebäude	101208ATEM	Erweiterung Atemschutzübungsstrecke	25	117.500
3	10.02	Gebäude	101408RVWD	Überdachung des Fahrradständers am RvW-BK Dülmen	24	23.070
3	10.02	Gebäude	MINIINVEST	Kleininvestitionen (GWG u.ä. ohne Plananlagen)	26	58.000
3	10.03	Zentraler Service	100308KH01	Verwaltungsvermögen	26	7.021
3	10.03	Zentraler Service	100308KH01	Verwaltungsvermögen	26	12.800
3	10.03	Zentraler Service	100308KH01	Verwaltungsvermögen	26	9.500
3	10.03	Zentraler Service	101108KH01	Geräte und Ausstattung für die gesamte Verwaltung	26	7.000
3	11.01	Personalwirtschaft	110108PRST	Erwerb v. Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	27	1.876.195
3	16.01	EDV	160108KH01	System Kom Vor Umweltausstattung	26	3.035
3	16.01	EDV	160208KH01	Dokumenten-Management-System	26	8.271
3	16.01	EDV	160208KH01	Dokumenten-Management-System	26	9.425
3	16.01	EDV	160208KH01	Dokumenten-Management-System	26	5.215
3	16.01	EDV	160408KH01	Server und Software für Netzbetrieb	26	15.650

## Anlage V

Budget	Produkt- gruppe	Produktgruppe	Investition	Investition	Position im Finanzplan	Übertrag nach 2009
Nr.	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	€
3	62.01	Vermessungen	620108KH01	Geräteausstattung Reprographie	26	19.233
3	62.02	Liegenschaftskataster	620308KH01	Amtliches Liegenschafts- katastersystem ALKIS	26	17.448
3	62.04	Geoinformation	620408KH01	Geoinformationssysteme	26	7.575
3	66.01	Verkehrsflächen	660408K1	Deckenerneuerung K 1 in Havixbeck	25	110.000
3	66.01	Verkehrsflächen	660608K2N	Westumgehung Nordkirchen (K 2n)	24 bzw. 25	76.070
3	66.01	Verkehrsflächen	660808K4	Radweg K 4 zwischen Buldern und Senden	25	213.250
3	66.01	Verkehrsflächen	661008K27N	K27n "Lange Nase" in Dülmen	25	800.000
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	010408RVM	Erwerb RVM- u. WVG-Anteile	27	1.200.000
					Summe:	6.123.024

Es handelt sich hierbei um die Übertragung der Finanzermächtigungen für laufende Investitionsmaßnahmen.



## Lagebericht zum Jahresabschluss 2008

<b>1. Allgemeines / Rahmenbedingungen</b> .....	<b>L 2</b>
1.1 Umstellung auf das NKF zum 01.01.2008.....	L 2
1.2 Gesetzliche Rahmenbedingungen.....	L 2
1.3 Zahlen & Fakten des Kreises Coesfeld.....	L 2
<b>2. Jahresergebnis 2008</b> .....	<b>L 3</b>
2.1 Jahresüberschuss.....	L 3
2.2 Ereignisse von wesentlicher Bedeutung für die Haushaltswirtschaft 2008 .....	L 3
<b>3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld</b> .....	<b>L 3</b>
3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation .....	L 4
3.2 Vermögenslage .....	L 4
3.3 Finanz- und Schuldenlage .....	L 6
3.4 Ertragslage .....	L 7
<b>4. Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung und Erläuterungen zur Finanzrechnung</b> .....	<b>L 8</b>
4.1 Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung .....	L 8
4.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	L 10
<b>5. Vorgänge von besonderer Bedeutung</b> .....	<b>L 11</b>
<b>6. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld</b> .....	<b>L 12</b>
<b>7. Übersicht über Mitgliedschaften</b> .....	<b>L 17</b>

# **1. Allgemeines / Rahmenbedingungen**

## **1.1 Umstellung auf das NKF zum 01.01.2008**

Durch Einführung des „Gesetz[es] über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen“ (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW – NKFG NRW) sind die Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen verpflichtet, spätestens ab dem Jahr 2009 erstmalig ihre Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung in ihrer Finanzbuchhaltung zu erfassen und zum Stichtag 1. Januar 2009 eine Eröffnungsbilanz aufzustellen.

Die Umstellung auf das Neue Kommunale Finanzmanagement fand beim Kreis Coesfeld bereits zum 01.01.2008 statt. Erstmals wurde eine Bilanz in Form der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 aufgestellt, welche das Vermögen und die Schulden gegenüberstellt.

Anhand dieser Bilanz konnte in dem der Eröffnungsbilanz beigefügten Lagebericht auch erstmals eine Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld mittels einiger der im NKF-Kennzahlenset enthaltenen Kennzahlen stattfinden.

Zum Jahresabschluss 2008 ist anhand der Schlussbilanz nun ein Vergleich dieser Kennzahlen zwischen dem Stand zum 01.01.2008 und dem Stand zum 31.12.2008 möglich. Dieser Vergleich ist unter „3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld“ dargestellt.

## **1.2 Gesetzliche Rahmenbedingungen**

Nach § 53 Abs. 1 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) gelten für die Haushalts- und Wirtschaftsführung des Kreises die Vorschriften des 8. bis 12. Teils der Gemeindeordnung und die dazu erlassenen Rechtsverordnungen entsprechend.

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat der Kreis zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, welcher unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu vermitteln hat. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 48 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) beizufügen.

Dieser hat die Aufgabe, das schon im Jahresabschluss zu vermittelnde Bild der wirtschaftlichen Lage (Vermögen, Schulden, Erträge und Finanzen) des Kreises durch eine kennzahlenbezogene Analyse zu ergänzen und zu erweitern. Zudem ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Kommune ist einzugehen. Im Folgenden ist zunächst eine Übersicht der allgemeinen Zahlen & Fakten des Kreises Coesfeld zu finden.

## **1.3 Zahlen & Fakten des Kreises Coesfeld**

Die Einwohnerzahl betrug am 01.01.2008: 221.381 und am 31.12.2008: 220.662 Einwohner.

Der Kreis Coesfeld hat eine Flächengröße von 1.110,22 qkm.

Die Arbeitslosenquote lag im Januar 2008 bei 4,3 % und im Dezember 2008 bei 3,8 %. Dies stellte den niedrigsten Wert in Nordrhein-Westfalen dar.

## 2. Jahresergebnis 2008

### 2.1 Jahresüberschuss

Nach der Ergebnisrechnung ergibt sich für 2008 folgende Entwicklung:

Jahresüberschuss nach Saldierung aller Erträge und Aufwendungen (ohne Abrechnung Jugendamt)	1.983.039,88 €
zuzüglich Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW (bereits zweckgebundene Haushaltsmittel)	922.629,00 €
<b>= Jahresergebnis 2008</b> (ohne Abrechnung Jugendamt)	<b>2.905.668,88 €</b>
zuzüglich Unterdeckung aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2008	1.991.933,00 €
Jahresüberschuss 2008 insgesamt	4.897.601,88 €

In Höhe der Unterdeckung aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2008 wurde eine Forderung gegenüber den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt in die Schlussbilanz zum 31.12.2008 eingestellt. Die Realisierung dieser Forderung soll bei der Festsetzung der Kreisumlage für 2010 erfolgen.

Über die Verwendung des Jahresüberschusses beschließt der Kreistag.

### 2.2 Ereignisse von wesentlicher Bedeutung für die Haushaltswirtschaft 2008

Ereignisse von wesentlicher Bedeutung für die Haushaltswirtschaft 2008 haben sich nicht ergeben.

## 3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld

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

Die ausgewiesenen Quoten zum 01.01.2008 entsprechen der geprüften und vom Kreistag beschlossenen Eröffnungsbilanz.

### 3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Kennzahl	Formel	Quote am 01.01.2008	Quote am 31.12.2008
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	100,7 %	102,3 %
Eigenkapitalquote 1	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	2,1 %	3,0 %
Eigenkapitalquote 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	47,6 %	48,2 %

Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch den Ausgleich von Erträgen und Aufwendungen erreicht werden. Zu Jahresbeginn betrug diese Quote 100,7 %. Zum 31.12.2008 konnte eine Quote von 102,3 % erreicht werden. Dies bedeutet, dass eine stetige Aufgabenerfüllung des Kreises Coesfeld im abgelaufenen Jahr sichergestellt werden konnte.

Die **Eigenkapitalquote 1** misst den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Sie ist ein wichtiger Indikator für die Kreditwürdigkeit einer Kommune. Zu beachten ist dabei, dass die Eigenkapitalquote nicht zeitpunktbezogen, sondern zeitraumbezogen betrachtet werden sollte. Die nicht verringerte Quote zum Jahresende zeigt an, dass das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit erfüllt wird. Es sollte jedoch in den folgenden Jahren darauf geachtet werden, kein negatives Jahresergebnis zu erwirtschaften, da sonst der komplette Verzehr des Eigenkapitals droht, was zwangsweise zu einer Überschuldung des Kreises führen würde.

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. Mit einem Wert von 47,6 % zum Jahresanfang und 48,2 % zum Jahresende ist der Kreis Coesfeld intergenerativ gerecht geblieben.

### 3.2 Vermögenslage

Die Vermögens- und Schuldenlage des Kreises Coesfeld kann zunächst aus der Schlussbilanz des Jahres 2008 abgelesen werden, da die Aktivseite der Bilanz Aufschluss über das Vermögen und die Passivseite Aufschluss über die Verbindlichkeiten des Kreises Coesfeld gibt. Dabei liegen die Rückstellungen (Zahlungsverpflichtungen für die Zukunft, die in der Höhe ungewiss sind) am 31.12.2008 mit einem Wert von 117.768.218 € deutlich höher als die weiteren Verbindlichkeiten mit einem Wert von 40.124.666 €. Den größten Teil machen die Pensionsrückstellungen mit einem Wert von 84.762.409 € aus.

Folgende Kennzahlen geben zudem Aufschluss über die Vermögenslage des Kreises Coesfeld:

Kennzahl	Formel	Quote am 01.01.2008	Quote am 31.12.2008
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	87,5 %	86,3 %
Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	56,7 %	56,4 %
Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	3,6 %	5,0 %
Drittfinanzierungsquote	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	59,9 %	73,6 %
Investitionsquote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$	k.A.*	101 %

\*Keine Angabe, da Planwert für die Eröffnungsbilanz nicht ermittelt wurde.

Die **Anlagenintensität** stellt das Verhältnis zwischen Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Sie gibt Aufschluss über die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Die Anlagenintensität lag am 01.01.2008 bei 87,5 % und am 31.12.2008 bei 86,3 %. Dies macht deutlich, dass etwa 4/5 des Gesamtvermögens des Kreises Coesfeld langfristig als Anlagevermögen gebunden sind.

Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Eine hohe Infrastrukturquote, wie sie der Kreis Coesfeld zu Beginn des Jahres mit 56,7 % und zum Jahreschluss mit 56,4 % vorzuweisen hat, lässt einen hohen Standard im Bereich der Daseinsvorsorge erkennen. Sie bringt jedoch auch negative Folgen mit sich. So hat ein hoher Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen hohe Abschreibungen zur Folge, welche wiederum einen negativen Einfluss auf das Jahresergebnis haben. Sie müssen daher durch Erträge aufgefangen werden, welche häufig in einer so großen Höhe nur durch die Kreisumlage erwirtschaftet werden können.

Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit der Kreis Coesfeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Zu Beginn des Haushaltsjahres ergab sich in der Ergebnisplanung eine Quote von 3,6 %. Am Jahresende 2008 wurde eine Quote von 5,0 % erreicht. Die Abschreibungsintensität ist damit relativ gering. Zu beachten ist dabei jedoch, dass die ordentlichen Aufwendungen des Kreises Coesfeld zum größten Teil durch Transferaufwendungen beeinflusst werden.

Aus der **Drittfinanzierungsquote** ist erkennbar, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, negative Belastungen des Haushalts aus Abschreibungen abzuschwächen. In der Ergebnisplanung war hier ein Wert von 59,9 % vorgesehen. Im Jahresergebnis wurde ein Wert von 73,6 % erreicht.

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter gemildert wird.

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Eine hohe Investitionsquote deutet auf eine ausreichende Sicherstellung der zukünftigen Aufgabenerfüllung hin, ist jedoch ab einem Wert von 100 % auch mit höheren Abschreibungen in den Folgejahren verbunden. Die vom Kreis getätigten Investitionen dienen in der Regel der Daseinsvorsorge. Auch äußere Einflüsse (demographischer, ökologischer und ökonomischer Natur) können hier eine Rolle spielen. Der Ist-Wert beträgt 101 %.

### 3.3 Finanz- und Schuldenlage

Kennzahl	Formel	Quote am 01.01.2008	Quote am 31.12.2008
Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{Langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	106,3 %	107,0 %
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)}}$	48,8	18,1
Liquidität 2. Grades	$\frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	375,8 %	279,0 %
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	1,3 %	1,9 %
Zinslastquote	$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	0,8 %	0,8 %

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.

Mit Hilfe der Kennzahl „**Dynamischer Verschuldungsgrad**“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit des Kreises Coesfeld beurteilen. Die Effektivverschuldung berechnet sich wie folgt:

Gesamtes Fremdkapital  
 ./.. Liquide Mittel  
./.. Kurzfristige Forderungen  
 = Effektive Verschuldung.

Diese wird dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher sich aus der Finanzrechnung 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).

Anhand der Plangrößen zu Beginn des Haushaltsjahres 2008 beträgt die Entschuldungsdauer 48,8 Jahre. Der zum Jahresabschluss 2008 erreichte Wert beträgt 18,1 Jahre.

Die bisherige Kennzahl „Liquidität 1. Grades“ wurde durch die „**Liquidität 2. Grades**“ ersetzt, welche auch die kurzfristigen Forderungen in die Berechnung mit einbezieht. Diese zeigt auf, in welchem Umfang zum Bilanzstichtag die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch den Bestand an liquiden Mitteln und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Dieser Wert betrug in der Eröffnungsbilanz 375,8 %. In der Schlussbilanz beträgt der Wert 279,0 %. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises Coesfeld sind daher ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt.

Es kann mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Am 01.01.2008 betrug diese Quote beim Kreis Coesfeld rd. 1,3 %. Am 31.12.2008 lag sie bei 1,9 %.

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. Diese Quote fiel zu Beginn des Jahres 2008 mit einem geplanten Wert von 0,8 % gering aus und dieser konnte auch gehalten werden.

### 3.4 Ertragslage

Kennzahl	Formel	Quote am 01.01.2008	Quote am 31.12.2008
Allgemeine Umlagenquote	$\frac{\text{Allgemeine Umlage} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	42,2 %	41,4 %
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$	18,3 %	18,8 %
Personalintensität	$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	12,4 %	12,7 %
Sach- und Dienstleistungsintensität	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	3,6 %	3,5 %
Transferaufwandsquote	$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	67,2 %	65,8 %

Aus der „**Allgemeinen Umlagenquote**“ lässt sich schließen, wie hoch der Anteil der Kreisumlagen (allgemeine Kreisumlage und Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt) an den ordentlichen Erträgen ist. Zu Beginn des Jahres betrug die Quote 42,2 %, ermittelt aus den Zahlen der Ergebnisplanung für das Jahr 2008. Zum Jahresende 2008 machen die Umlagen einen Anteil von 41,4 % aus.

Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und

Gemeinden. Der Kreis Coesfeld hat dabei keinen Einfluss auf die jährlich neu festzusetzenden Umlagegrundlagen, die für die Berechnung der Kreisumlagen anzusetzen sind. Einzelheiten zum Finanzausgleich werden vom Land NRW im Gemeindefinanzierungsgesetz, das i. d. R. ein Jahrgesetz ist, festgelegt.

Neben der allgemeinen Kreisumlage erhebt der Kreis Coesfeld eine „Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt“. Diese ist von neun kreisangehörigen Städten und Gemeinden (nicht von den Städten Coesfeld und Dülmen) aufzubringen, die über kein eigenes Jugendamt verfügen.

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. Geplant war hier ein Wert von 18,3 %. Zum Jahresende wurde ein Wert von 18,8 % erreicht. Der Anteil an Zuwendungen Dritter an den gesamten ordentlichen Erträgen ist damit relativ gering.

Die „**Personalintensität**“ gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.

Mittels der **Sach- und Dienstleistungsintensität** ist ersichtlich, wie hoch der Anteil der Aufwendungen für Leistungen Dritter an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist, in welchem Ausmaß sich die Kommune also für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Die „**Transferaufwandsquote**“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit einem Planwert von 67,2 % und einem Ist-Wert von 65,8 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Zu den Transferaufwendungen gehören neben sämtlichen Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung auch die Landschaftsumlage und die Leistungen der regionalen Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG).

Diese Kennzahlen bieten die Grundlage zur Jahresabschlussanalyse. Deutlich aussagekräftiger werden sie jedoch erst, wenn die Entwicklung der Kennzahlen im Zeitreihenvergleich (Mehrjahresvergleich), im interkommunalen Vergleich und im Hinblick auf strategische Ziele beurteilt werden kann. In den kommenden Haushaltsjahren sind hierzu sicherlich Aussagen möglich.

## 4. Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung und Erläuterungen zur Finanzrechnung

### 4.1 Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung 2008 schließen wie folgt ab:

	<b>Ansatz 2008</b> €	<b>Jahresergebnis 2008</b> €
Gesamtbetrag der Erträge	220.741.989	231.411.395,52
Gesamtbetrag der Aufwendungen	220.741.989	226.513.793,64
Jahresergebnis	0	4.897.601,88

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergeben sich eine Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen 2008. Nachfolgend sind die wesentlichen Abweichungen (+/- 50.000 €) der Jahresergebnisse in den Produktgruppen aufgeführt.

Bei positiven Beträgen handelt es sich um eine Ergebnisverbesserung und bei negativen um eine Ergebnisverschlechterung.



Produktgruppe	Bezeichnung	Ansatz 2008	Ergebnis 31.12.2008	Abweichung	Hauptursachen bzw. -gründe für die Abweichungen
<b>Budget 1</b>		€	€	€	
32.02	Rettungsdienst	443.325	723.941	280.616	höhere Gebührenerträge (Betriebsergebnis 2007) und Mehrerträge aus Verkauf
32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen	-569.262	-506.771	62.491	Einsparung bei Bewirtschaftungskosten, höhere Erträge aus Auflösung von Sonderposten sowie aus Mieten und Pachten
36.01	Verkehrssicherung	1.365.802	1.442.875	77.073	höhere Verwaltungsgebühren
36.03	Fahr- u. Beförderungserlaubnisse	-36.255	37.334	73.589	höhere Verwaltungsgebühren
39.02	Veterinärdienst	-1.227.576	-1.111.223	116.353	geringere Aufwendungen für Tierkörperbeseitigung, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
70.01	Betrieblicher Umweltschutz	-178.526	-283.458	-104.932	geringere Verwaltungs- und Benutzungsgebühren
70.02	Natur- und Bodenschutz	-804.369	-688.438	115.931	höhere Erträge aus Kostenerstattungen, Einsparung bei Sach- und Dienstaufwendungen
70.03	Gewässerschutz	-577.483	-522.498	54.985	höhere Verwaltungsgebühren
<b>Budget 2</b>					
40.01	Leistungen der Schulen	-2.913.034	-2.735.625	177.409	höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (investive Schulpauschale)
40.03	Serviceleistungen	-191.827	-99.802	92.025	Einsparung bei Personal-, Sach- und Dienstleistungsaufwendungen, höhere Zuwendungen
50.01	Leistungen nach dem SGB XII u.a.	-6.918.683	-6.507.625	411.058	geringere Transferaufwendungen, höhere Transfererträge
50.02	Hilfe in besonderen Lebenslagen	-14.586.448	-13.971.792	614.656	außerordentliche Erträge durch Umbuchung aus Sonderhaushalt LWL, höhere Transfererträge
51.01	Familienunterstützende Maßnahmen	-10.429.585	-9.958.928	470.657	höhere Elternbeiträge, Rückzahlung von Betriebskostenzuschüssen durch Kita-Träger
51.02	Hilfen in Erziehungsangelegenheiten	-11.199.617	-13.627.074	-2.427.457	Anstieg der Leistungsfälle in 2007 und 2008, keine ausreichenden Rückstellungen aus der Abwicklung des Haushaltsjahres 2007 mit Einführung von NKF
<b>Budget 3</b>					
10.02	Gebäude	-3.242.671	-2.915.415	327.256	nicht ausgeschöpfte Aufwendungen für Bauunterhaltung, geringere Abschreibungen
10.03	Zentraler Service	-1.220.608	-1.136.082	84.526	höhere Erträge aus Auflösung von Sonderposten, Verkauf und Versicherungsleistungen
11.01	Personalwirtschaft	-7.548.037	-7.424.915	123.122	geringere Versorgungsaufwendungen, Mehrerträge aus Auflösung von Rückstellungen
16.01	EDV	-820.574	-688.750	131.824	geringere Abschreibungen
30.03	Kreistagsbüro	-560.498	-463.316	97.182	Wahlkostenerstattung für Europawahl
62.01	Vermessungen	-711.597	-577.027	134.570	höhere Verwaltungsgebühren, Einsparung bei sonstigen ordentlichen Aufwendungen
62.02	Liegenschaftskataster	-1.247.029	-1.202.248	44.781	höhere Verwaltungsgebühren

Produktgruppe	Bezeichnung	Ansatz 2008	Ergebnis 31.12.2008	Abweichung	Hauptursachen bzw. -gründe für die Abweichungen
<b>Budget 3</b>		€	€	€	
66.01	Verkehrsflächen	-1.841.444	-2.024.754	-183.310	höhere bilanzielle Abschreibungen insb. durch Verluste aus Auf-/Abstufung von Straßen und Radwegen; diese wurden teilweise kompensiert durch höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
66.02	Straßenunterhaltung	-2.039.164	-2.138.182	-99.018	höhere Aufwendungen bei Unterhaltung von Straßen und Radwegen sowie bei Haltung von Fahrzeugen
81.01	ÖPNV	-998.235	-116.134	882.101	geringere RVM-Verlustabdeckung wegen aperiodischer Erträge (Rückzahlungen des Landes für Leistungen gem. § 45 a PBefG), nicht verbrauchter Ansatz bei Planung, Organisation und Ausgestaltung ÖPNV
<b>Budget 4</b>					
01.02	Kreisentwicklung / Wirtschaftsförderung	-861.561	-703.788	157.773	Einsparung bei Geschäftsaufwendungen (u. a. für Bahnradweg Coesfeld-Steinfurt)
<b>Budget 5</b>					
21.00	Zentrale Finanzwirtschaft, Haushaltsausgleich	83.478.847	86.126.466	2.647.619	Mehrertrag von 1.991.933 € aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2008 sowie Mehrerträge aus der Anlage von Tagesgeldern bei höherem Zinsniveau und thesaurierte Gewinnausschüttung aus Finanzanlagen der Abfallwirtschaft für Rekultivierungsmaßnahmen

## 4.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit fließen die Investitionseinzahlungen und –auszahlungen in die Finanzrechnung ein. Nach dem Jahresergebnis liegen die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in 2008 bei 10.386.905,84 €. Dieser Betrag entfällt auf folgende Maßnahmen:

Lfd. Nr.	Maßnahme	Höhe der Auszahlung €
1	Erwerb von Grundstücken (Straßenbau)	45.820,67
2	Erwerb von Vermögen (Verwaltungsvermögen, Geräte/Ausstattung für die gesamte Verwaltung, Fahrzeuge/Ausstattungen für den Rettungsdienst und für den Straßenbau, Ausstattung der Schulen usw.)	2.146.180,48
3	Hochbaumaßnahmen (Maßnahmen an kreiseigenen Verwaltungs- und Schulgebäuden)	608.353,63
4	Tiefbaumaßnahmen (Radwege- und Straßenbau)	3.745.289,07
5	Ankauf von Fondsanteilen bzw. Anleihen (zweckgebundene Mittel für die kostenrechnende Einrichtung „Abfallwirtschaft“ für Rekultivierungsmaßnahmen)	3.828.000,00
6	Sonstige Investitionsauszahlungen	13.261,99
Summe		10.386.905,84

Aus verschiedenen Gründen konnten die für 2008 eingeplanten Investitionsauszahlungen nicht bzw. nicht in voller Höhe ausgezahlt werden. Um die fachgerechte Weiterführung und Beendigung dieser Maßnahmen nicht zu gefährden, mussten Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 6.123.024,00 € nach 2009 übertragen werden. Nach § 22 Abs. 2 GemHVO NRW bleiben Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen jedoch längstens zwei Jahre nach Schluss des

Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Die von 2008 nach 2009 übertragenen Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen wurden aufgelistet. Diese Auflistung ist als Anlage V dem Anhang zur Schlussbilanz 2008 beigefügt. Die nach 2009 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2009 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

Den Investitionsauszahlungen 2008 stehen Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in Höhe von 8.632.304,41 € gegenüber. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Maßnahme	Höhe der Einzahlung €
1	Investitionspauschale 2008	438.507,12
2	Schulpauschale 2008 – investiver Anteil	480.499,90
3	Investitionszuwendung vom Bund (Erstattung anteiliger Baukosten)	130.000,00
4	Landeszuwendungen (z.B. für Straßenbau)	1.975.628,85
5	Investitionszuwendungen von kreisangehörigen Städten/Gemeinden	428.123,88
6	Verkaufserlöse (Straßenflächen und abgängige Vermögensgegenstände)	85.930,76
7	Sonstige Investitionseinzahlungen - Verkauf von Fondsanteilen/Anleihen (Erneute Anlage eines Teilbetrages von 3,828 Mio. € und Restbetrag wurde bzw. wird zur Finanzierung von Rekultivierungsmaßnahmen in der kostenrechnenden Einrichtung Abfallwirtschaft eingesetzt.)	5.093.613,90
Summe		8.632.304,41

Die Investitionspauschale 2008 wurde – wie bereits in den vergangenen Haushaltsjahren – zur Finanzierung von kurzlebigen Vermögensgegenständen eingesetzt. Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement erfolgt die Abbildung dieser Mittel über Sonderposten.

An Schulpauschale hat der Kreis Coesfeld für 2008 insgesamt 1.311.659,00 € erhalten. Nach den Vorgaben des Bewilligungsbescheides der Bezirksregierung Münster vom 28.01.2008 und den Regelungen des GFG 2008 kann diese Schulpauschale sowohl für konsumtive Zwecke - z. B. Mieten, Sanierung von Schulgebäuden - als auch für investive Zwecke wie beispielsweise Baumaßnahmen an Schulgebäuden und Ausstattung der Schulen eingesetzt werden. Der Kreis Coesfeld hat mit der Schulpauschale 2008 folgende Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Schulsektor finanziert:

a) Aufwendungen für Mieten	559.217,58 €
b) investive Auszahlungen	480.499,90 €
c) Summe	1.039.717,48 €.

Die in 2008 nicht verbrauchten Mittel aus der Schulpauschale in Höhe von 271.941,52 € wurden in der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 bei der Bilanzposition „Erhaltene Anzahlungen“ passiviert. Unter Einbeziehung der nicht verbrauchten Mittel der Schulpauschale aus Vorjahren in Höhe von 467.300,53 € ergibt sich damit bei den „Erhaltenen Anzahlungen“ aus der Schulpauschale in der Schlussbilanz zum 31.12.2008 insgesamt ein Wertansatz von 739.242,05 €. Dieser Betrag steht in künftigen Haushaltsjahren zur Finanzierung von bestimmten Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Schulsektor zur Verfügung.

## 5. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge haben sich nicht ergeben.

## 6. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld

### 01.02 - Kreisentwicklung

Mit der Ausrichtung der REGIONALE 2016 sind Chancen verbunden, zukünftig bis zum Präsentationsjahr 2016 Maßnahmen finanziell gefördert zu bekommen. In diesem Zusammenhang ist jedoch auch zu berücksichtigen, dass bei geförderten Maßnahmen ein Eigenanteil (i. d. R. mindestens 20 % der förderfähigen Gesamtkosten) zu erbringen ist.

Weiterhin übernimmt der Kreis Coesfeld mit Gründung der geplanten REGIONALE 2016-Agentur GmbH zukünftig als Gesellschafter einen Anteil am Stammkapital und an nicht gedeckten Aufwendungen der GmbH. Der Kreis soll dann weiterhin auch für die Städte und Gemeinden deren Pflicht zur Verlustabdeckung der Agentur übernehmen. Er stellt die Kommunen insoweit von einer Forderung der Agentur frei. Diese Regelung wurde zwischenzeitlich vertraglich fixiert.

### 10.02 - Gebäude

In 2008 wurden für Maßnahmen der Bauunterhaltung 1.261.100 € verwendet. Darin waren alle Bau- und Sanierungsmaßnahmen (konsumtiv) enthalten. Nach einem Richtwert der KGSt ist bei Gebäuden ein Satz von 1,2 % vom Gebäudewert anzusetzen, um eine dauernde Substanzerhaltung sicherzustellen. Als Wert wird dabei der Wiederbeschaffungswert der Gebäude (Versicherungswert) angesetzt. Dieser rechnerische Wert betrug für das Jahr 2008 insgesamt 1.375.750 € (Versicherungswert = 114.645.888 €). Die tatsächlichen Aufwendungen in 2008 entsprechen 1,1 % des Gebäudewertes. Damit ist der KGSt-Richtsatz nicht ganz erreicht worden. Eine dauernde deutliche Unterschreitung wird dazu führen, dass künftig erheblich mehr Mittel für Ersatz- oder Wiederbeschaffung aufgewendet werden müssen.

### 11.01 – Personalwirtschaft

Die für das Jahr 2008 relevanten Tarifabschlüsse resultieren aus der Tarifeinigung von Potsdam im März 2008. Von daher bestand für die Jahre 2008 und 2009 Planungssicherheit. Eine ähnliche Situation bestand für den Beamtenbereich. Hier war eine Besoldungsanpassung für Juli 2008 bereits beschlossen. Weitere Anpassungen waren und sind für die Jahre 2009 und 2010 gesetzlich vorgesehen (jeweils zum 01.03.). Die weitere Entwicklung im Tarifbereich ist zu beobachten. Pauschal wird den Richtwerten des Landes folgend von einer Entgeltsteigerung von jährlich 1,5 % ausgegangen.

Risiken ergeben sich aus der noch zu vereinbarenden Entgeltordnung vor dem Hintergrund der von den Gewerkschaften geforderten (Wieder-) Einführung von Bewährungsaufstiegen. Zwar hat die Arbeitgeberseite das Ziel, die neue Entgeltordnung kostenneutral aufzusetzen, aber die Ergebnisse der letzten Tarifverhandlungen im Sozial- und Erziehungsdienst lassen einen Anstieg des Personalaufwands befürchten.

Ebenfalls mit (großen) Unsicherheiten belastet ist die Prognose zur Entwicklung der Pensionslasten.

### 20.01 - Haushalt

Der Schuldenstand hat sich in den vergangenen Jahren rückläufig entwickelt:

Unmittelbare Verschuldung	
01.01.2008	35.248.507 €
01.01.2009	33.742.409 €
01.01.2010	32.020.187 €

U. a. ist dies auf den Verkauf von Geschäftsanteilen des Kreises Coesfeld an der Kommunalen Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH zurückzuführen. Der Verkaufserlös von rd. 10,5 Mio.

€ soll in erster Linie zur Schuldentilgung bzw. Schuldenbegrenzung eingesetzt werden. Der Schuldenstand wird damit in den nächsten Jahren weiter sinken. Dies führt letztlich dann auch zu einer jährlichen Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden bei der allgemeinen Kreisumlage.

Das langfristige Ziel der Schuldentilgung und –begrenzung (durchschnittlicher Zinssatz des gesamten Schuldenportfolios < 5 %) wurde in 2008 erreicht.

#### Eigenkapital (Allgemeine Rücklage / Ausgleichsrücklage)

Der Bilanzwert der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2008 hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz verändert. Weitere Ausführungen hierzu sind im Anhang zur Schlussbilanz 2008 unter Ziffer 2 und Ziffer 4.2.3 zu finden. Die Allgemeine Rücklage selbst weist zum 31.12.2008 einen Betrag von 2.099.368,24 € aus. Hiervon entfallen auf die Deckungsrücklage 922.629 €. Es handelt sich hierbei um zweckgebundene Mittel für Ermächtigungsübertragungen nach § 22 Abs. 1 GemHVO NRW. Durch Umbuchung des in 2008 erzielten Jahresüberschusses würde sich die Allgemeine Rücklage um 4.897.601,88 € auf 6.996.970,12 € erhöhen.

Beim Kreis Coesfeld wird ferner eine Ausgleichsrücklage geführt, die eventuelle Fehlbeträge in zukünftigen Haushaltsjahren decken soll.

Diese Ausgleichsrücklage hat zum 31.12.2008 einen Bestand von 2.176.047 €. Zum Ausgleich des Ergebnisplanes 2009 war eine Verringerung der Rücklage um 159.117 € veranschlagt. Angesichts einer drohenden Haushaltssicherung 2009 auf Grund der haushaltswirtschaftlichen Entwicklung – für den Jahresabschluss 2009 wird ein erheblich höherer Fehlbetrag erwartet als im Haushaltspaln eingeplant wurde – war es erforderlich, weitere Bewirtschaftungsbestimmungen (§ 23 Abs. 2 GemHVO NRW) für die Haushaltsausführung 2010 zu erlassen. Der Kreiskämmerer hat daher am 17.05.2010 verfügt, dass die durch den Kreistag mit Beschluss vom 24.02.2010 bewilligten konsumtiven Haushaltsermächtigungen mit sofortiger Wirkung zunächst bis zu einer Höhe von 80 % zur Bewirtschaftung freigegeben werden. Ausgenommen von der Beschränkung sind sämtliche Aufwandsermächtigungen, die auf Grund bestehender gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtungen uneingeschränkt zu leisten sind. Über weitere erforderliche Ausnahmen dieser Bewirtschaftungsbeschränkung entscheidet der Kämmerer auf Antrag im Einzelfall.

Diese Bewirtschaftungsbestimmungen stellen noch keine haushaltswirtschaftliche Sperre im Sinne von § 24 GemHVO NRW dar. Detaillierte Angaben sind erst möglich, wenn das endgültige Jahresabschlussergebnis 2009 vorliegt.

Falls der Ansatz der Allgemeinen Rücklage innerhalb eines Haushaltsjahres um mehr als ein Viertel oder in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren jeweils um mehr als ein Zwanzigstel verringert wird, hat der Kreis ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen (§ 76 Abs. 1 GO NRW).

#### Jagdsteuer

Das Land NRW hat die Abschaffung der Jagdsteuer beschlossen. Danach dürfen die Kreise die Jagdsteuer nur noch in folgenden Stufen erheben:

Ab 01.01.2010 in Höhe von 80 %, ab 01.01.2011 in Höhe von 55 % und ab 01.01.2012 in Höhe von 30 % des geltenden Steuersatzes, der zum 01.01.2009 festgesetzt war.

Die Jagdsteuer wird ab 2013 ersatzlos gestrichen.

Da der Kreis die Mindererträge – im Vergleich zu 2008: 490.000 € - nicht anderweitig auffangen kann, müssen sie im Rahmen der Festsetzung der Kreisumlage allgemein an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden weitergegeben werden.

#### Liquide Mittel

Nach der Schlussbilanz 2008 ergibt sich bei den liquiden Mitteln ein Wertansatz von 11.662.081,69 €. Hierbei handelt es sich um eine Bestandsaufnahme zum Stichtag 31.12.2008. Innerhalb eines Haushaltsjahres unterliegt der Kassenbestand täglichen Schwankungen. Ein Großteil der liquiden Mittel ist zweckgebunden (Mittel der Rekultivierungsrücklage, Ersatzgelder Naturschutz, erhaltene Anzahlungen Schulpauschale, Spenden für überörtliche Kulturarbeit und Projekt „Informierte Eltern“) und steht damit zur Finanzierung von anderen Auszahlungen nicht zur Verfügung.

Der Verkaufserlös der KSG-Anteile von 10,5 Mio. € wurde im Dezember 2007 vereinnahmt und im Kassenbestand der Kreiskasse Coesfeld geführt. In der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld fand dieser Vorgang insofern Berücksichtigung, als dass die liquiden Mittel mit einem entsprechend hohen Bestand eingeflossen sind. Mit den liquiden Mitteln aus dem Verkaufserlös im Kassenbestand konnte die Aufnahme von längerfristigen Kassenkrediten und damit eine weitere Haushaltsbelastung bisher vermieden werden. Entsprechend der Vorgabe des Kreistages ist der Verkaufserlös grundsätzlich zur Schuldenreduzierung bzw. zur Schuldentilgung zu verwenden. Seit der Umstellung auf NKF wurden Kredite für Investitionen nicht veranschlagt.

#### 21.00 – Zentrale Finanzwirtschaft

Ca. 41,4 % der ordentlichen Erträge des Kreises Coesfeld sind umlagefinanziert. Darüber hinaus entfallen 11 % der ordentlichen Erträge auf die Schlüsselzuweisung. In der Höhe dieser Erträge ist der Kreis erheblich abhängig von der Leistungsfähigkeit des Landes NRW (jährlicher Finanzausgleich) und von der Steuerkraft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Hieraus sowie aus konjunkturabhängigen Entwicklungen resultieren künftig Risiken für die Ertrags- und Finanzlage des Kreises Coesfeld. Diese Situation wird durch die Wirtschafts- und Finanzkrise noch deutlich verschärft.

#### 50.01 - Leistungen nach dem SGB XII, HeimG, PfG NRW, BAföG und freiwillige Leistungen

##### 1. Erstattung bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Im Rahmen der Verteilung des Festbetrags des Bundes an den Aufwendungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung ist die Erstattung des Landes in 2009 mit ca. 665.000 € um ca. 90.000 € geringer ausgefallen, als die in 2008 tatsächlich erhaltene Zahlung von ca. 757.000 €.

Nach einem Referentenentwurf des Bundesministeriums für Arbeit und Soziales sollte die bisherige Bundesbeteiligung an den Aufwendungen der Grundsicherung von bisher 409 Mio. € beginnend mit dem Jahr 2008 in eine Bundesbeteiligungsquote von 7,1 % der Nettoaufwendungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung des Vorvorjahres umgewandelt werden. Im Rahmen der Wohngeldnovelle wurde dann jedoch entschieden, dass es für 2008 bei der bisherigen Regelung verbleibt. Ab dem 01.01.2009 tritt dann an die Stelle des bisherigen Festbetrages von 409 Mio. € eine prozentual gestaffelte Bundesbeteiligung von zunächst 13 % der Aufwendungen des Vorvorjahres, die jährlich um ein Prozentpunkt erhöht wird, bis im Jahr 2012 der Höchstsatz von 16 % erreicht ist.

Die Erstattung in 2009 beläuft sich auf rd. 665.000 €.

##### 2. laufende Leistungen

Aufgrund der Entwicklung der monatlichen Zahlen des Jahres 2008 war auch für 2009 von einer leicht zurückgehenden Zahl der Bedarfsgemeinschaften auszugehen, wobei jedoch die durchschnittlichen monatlichen Aufwendungen je Bedarfsgemeinschaft steigen. Insgesamt führt das zu einer geringfügigen Ansatzsteigerung von ca. 20.000 €, was etwa 1,57 % des Ansatzes von 2008 entspricht. Die tatsächliche weitere Entwicklung ist nur schwer abzuschätzen.

##### 3. Fallzahlenentwicklung bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Entsprechend der Entwicklung in 2008 war auch in 2009 die Zahl der Bedarfsgemeinschaften zwar relativ konstant, aber tendenziell immer noch steigend. Weiter sind die Aufwendungen pro Hilfsfall steigend. Dies hat 2009 zu einer Ansatzserhöhung in Höhe von insgesamt ca. 95.000 € geführt, was etwa 1,85 % des Ansatzes von 2008 entspricht.

##### 4. Krankenhilfe

Deutete sich im Verlauf des Jahres 2008 noch an, dass der kalkulierte Ansatz von 520.000 € seit Jahren erstmals ausreichen könnte, kam es letztlich doch zu einer zwar nur geringfügigen Überschreitung von 8.834 €. Zwar wurde für 2009 ebenfalls mit einem Ansatz von 520.000 € kalkuliert, jedoch ist an dieser Stelle erneut auf die Schwierigkeiten bei der Kalkulation der Krankenhilfekosten hinzuweisen.

### 50.02 - Hilfen in besonderen Lebenslagen

Durch die Reform der Pflegeversicherung Mitte des Jahres 2008 könnten sich künftig Entlastungen für den Sozialhilfeträger ergeben, da insbesondere im ambulanten Bereich die Leistungen der Pflegekassen für einzelne Personenkreise verbessert werden sollen.

Die kreiseigene Pflegeberatung ist bereits fallzahlenmäßig bei einer Besetzung mit 1,5 Fachkräften an ihre Grenzen gekommen. Die Diskussion um die Pflegestützpunkte ist mit der Hoffnung verbunden, dass durch die Beteiligung der Pflegekassen das Beratungsnetz für den Kreis Coesfeld deutlich ausgeweitet werden kann. Hiermit ist die Chance verbunden, noch mehr präventiv – auch im Sinne von Kostenreduzierung für alle Beteiligten – arbeiten zu können.

Es ist zu einer Reduzierung der finanziellen Aufwendungen für den Sozialhilfeträger im Bereich der häuslichen Pflege gekommen, nachdem die Reform der Pflegeversicherung in Kraft getreten ist. Die Diskussion um die Pflegestützpunkte zeigt noch keine konkreten Ergebnisse.

Ein erhebliches Risiko besteht beim Produkt 50.02.01 - Leistungen für Pflegebedürftige - vor allem im Bereich der investiven Aufwendungen für Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflege-Einrichtungen.

Um dieses Risiko abzufangen wurde für neue Anträge ein zusätzlicher Betrag von 130.000 € eingeplant und für die zu erwartenden Nachforderungen eine Rückstellung in Höhe von 144.000 € in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

Die Mustergerichtsverfahren wurden wie erwartet von den Kommunen verloren. Die Rückstellung reichte aus, um die Nachforderungen im Jahr 2008 zu decken. In Laufe des Jahres 2009 zeigte sich dann aber, dass die in 2008 schon erfolgte deutliche Anhebung des laufenden Ansatzes für 2009 nicht ausreichend war. In einem nicht erwarteten Umfang wurden von weiteren Einrichtungen Anträge auf investive Förderung gestellt.

Beim Produkt 50.02.02 – Leistungen für ältere und behinderte Menschen – zeigt sich für 2008 ein Risiko hinsichtlich der Fallzahlen im Bereich der solitären bzw. interdisziplinären Frühförderung. Es war bei der Ansatzplanung offen, in welchem Umfang Eltern das neue Angebot annehmen würden. Auch konnte der Anteil der sich beteiligenden Krankenkassen nur geschätzt werden.

Die Verträge zur Durchführung der interdisziplinären Frühförderung wurden erst mit Wirkung ab dem 01.01.2009 geschlossen, so dass die erwartete Kostensteigerung für das Haushaltsjahr 2009 wirksam wird.

### 50.03 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Auch für die Folgejahre 2009 und 2010 wurde ein öffentlich-rechtlicher Vertrag mit den Städten und Gemeinden geschlossen. Damit werden 100 % der Aufwendungen abgerechnet, so dass sich hier für den Kreishaushalt weder Chancen noch Risiken ergeben.

### 53.04 - Schwerbehindertenrecht

Das Land NRW hat den Kreisen ab dem 01.01.2008 u.a. auf dem Gebiet des Schwerbehindertenrechts Aufgaben übertragen. Von Anfang an war allerdings strittig, ob die gesetzlichen Regelungen zum finanziellen Ausgleich der Aufgabenübertragung mit den verfassungsrechtlichen Vorgaben im Einklang stehen. Diese Frage war Gegenstand einer Verfassungsbeschwerde. Es bleibt aber abzuwarten, ob die Kreise im Rahmen einer Evaluation noch Nachzahlungen durch das Land Nordrhein-Westfalen erhalten.

### 62.02 - Liegenschaftskataster

Es zeichneten sich zwei technologische Entwicklungen ab, die den Bereich Vermessung und Kataster nachhaltig beeinflussen:

- Einführung des Europäischen Bezugssystem ETRS 89 (European Terrestrial Reference System 1989)

- Einführung des Amtlichen Liegenschaftskataster - Informationssystems – ALKIS.

Beide Maßnahmen sollten im Kreis Coesfeld Ende 2008 / Anfang 2009 gemeinsam durchgeführt werden, um insbesondere den Nutzern des Liegenschaftskatasters einen einheitlichen Übergang zu gewährleisten, Umstellungsarbeiten und –aufwände zu minimieren und ein dem Stand der Technik entsprechendes Liegenschaftskataster führen zu können.

Die Einführung des Europäischen Bezugssystem ETRS 89 und des Amtlichen Liegenschaftskataster - Informationssystems - ALKIS ist zum 01.04.2009 erfolgt.

#### 66.01 und 66.02 – Straßenbau und -unterhaltung

Das Kreisstraßennetz umfasst neben den 422 km Kreisstraßen auch über 153 km Radwege und 108 Brückenbauwerke. Allein der Wert des Infrastrukturvermögens (Straßennetz mit Wegen) beziffert sich - bezogen auf das Jahr 2008 - auf insgesamt rd. 146,5 Mio. €. Damit verbunden sind planmäßige Abschreibungen in 2008 in Höhe von rd. 6 Mio. €.

Mit Blick auf eine Nutzungsdauer von 45 Jahren ergibt sich zur Erhaltung des derzeitigen Zustandes ein Erfordernis, jährlich  $422/45 = 9,4$  km Kreisstraßen zu erneuern. Das Netz der Kreisstraßen befindet sich in einem leicht unterdurchschnittlichen Zustand. Mehr als 100 km sind in einem nicht ausreichenden Zustand. Darüber hinaus muss berücksichtigt werden, dass insbesondere die alten Streckenabschnitte nicht für die stetig wachsenden Achslasten und Verkehrsbelastungen ausgebaut wurden. Insbesondere als Folge langandauernder Winter ist eine beschleunigte Verschlechterung der Straßenzustände zu beobachten. Diese Schäden sind in angemessener Zeit zu beseitigen. Weiterhin sind Investitionen zur Erneuerung der Infrastruktur notwendig.

Aufgrund der in 2008 verfügbaren Haushaltsmittel konnten in diesem Jahr nur 6,0 km der bestehenden Kreisstraßen erneuert werden.

Um den Zustand der Kreisstraßen zu erhalten oder gar zu verbessern, wird der Kreis Coesfeld in den kommenden Jahren erheblich mehr finanzielle Mittel als bisher einsetzen müssen.

#### 81.01 - ÖPNV

Der Jahresabschluss 2008 für den Produktbereich 81 weist ein außerordentlich gutes Ergebnis aus. Durch aperiodische Erträge aus Vorjahren ist der Aufwendersatz der RVM nicht dem bestellten Leistungsvolumen entgegengesetzt. Grundsätzlich besteht für diesen Produktbereich ein Risiko, dass sich die Zuschussbedarfe in den nächsten Jahren erhöhen.

Als Gründe sind hierfür zu nennen: der demografische Wandel sowie die Veränderungen im Bereich Schule und Bildung. Durch die rückläufigen Schülerzahlen wird es zwangsläufig zu Veränderungen in der Schullandschaft kommen. Die Zusammenlegung z. B. von Schulstandorten wird eine höhere Mobilität der Schüler und ein Mehr an Schülerbeförderung nach sich ziehen. Parallel wird es mehr Nachmittagsunterricht geben, auf den der Schülerverkehr ebenfalls zu reagieren hat.

Zurzeit wird der ÖPNV im ländlichen Raum auch maßgeblich durch Bundes- und Landesmittel finanziert. Hier ist zu befürchten, dass es in den nächsten Jahren zu Kürzungen und/oder Umverteilungen zwischen den Ballungsräumen und der Fläche kommen wird. Die damit verbundenen Finanzierungslücken müssen ggf. durch eigene kommunale Mittel gedeckt oder Leistungen abgebaut werden.

Die Höhe des Zuwendungsbetrages an die RVM wird grundsätzlich auf der Basis des zu erwartenden Ergebnisses der von der RVM erstellten Kreisergebnisrechnung des Vorjahres veranschlagt. Dies geschieht insbesondere auch aus Gründen der Planungssicherheit in Bezug auf die Berechnung der Kreisumlage und der damit verbundenen Belastungen für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden.



## 7. Übersicht über Mitgliedschaften

Der Landrat und der Kämmerer des Kreises Coesfeld sowie die Kreistagsmitglieder sind am Schluss des Lageberichtes des jeweiligen Jahres namentlich aufzuführen (vgl. § 95 Absatz 2 GO NRW). Ferner sind für diese Personen auch die ausgeübten Berufe und deren Mitgliedschaften in Organen und anderen Kontrollgremien anzugeben.

Konrad Püning	Landrat
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied im Aufsichtsrat folgender Gesellschaften               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Dülmen, Vorsitzender</li> <li>- Wohnbau Westmünsterland eG, Borken</li> <li>- Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg</li> </ul> </li> <li>• Mitglied               <ul style="list-style-type: none"> <li>- im Beirat der Sparkasse Westmünsterland</li> <li>- im Verwaltungsrat der Sparkasse Westmünsterland (beratende Teilnahme)</li> <li>- im Kreditausschuss der Sparkasse Westmünsterland, Vorsitzender</li> <li>- im Hauptausschuss der Sparkasse Westmünsterland (beratende Teilnahme)</li> <li>- im Kuratorium der Sparkassenstiftung für den Kreis Coesfeld, Vorsitzender</li> <li>- in der Zweckverbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland, Vorsitzender</li> <li>- in der Verbandsversammlung des Zweckverbandes Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe, Bielefeld, Vorsitzender</li> <li>- im Verwaltungsrat der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen, Herne</li> <li>- in der Mitgliederversammlung der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG, Coesfeld</li> <li>- der Landschaftsversammlung des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe, Münster</li> <li>- Mitglied im Stiftungsrat der Stiftung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs, Lüdinghausen</li> <li>- Mitglied im Stiftungskuratorium der Stiftung Biologisches Zentrum Lüdinghausen, Lüdinghausen</li> </ul> </li> <li>• Mitglied in der Gesellschafterversammlung folgender Unternehmen               <ul style="list-style-type: none"> <li>- Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO), Greven</li> <li>- Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld mbH (DBG), Coesfeld</li> <li>- Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld</li> <li>- Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster</li> <li>- Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG), Münster</li> </ul> </li> <li>• Mitglied               <ul style="list-style-type: none"> <li>- im Regionalbeirat der GVV Kommunalversicherung, Köln</li> <li>- im Regionalforum der RWE Westfalen Weser-Ems AG</li> <li>- im Kommunalbeirat der Gelsenwasser AG</li> </ul> </li> <li>• Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V. - Vorstandsmitglied im Bezirksverband und Vorsitzender des Kreisverbandes</li> <li>• Aktion Münsterland e.V., Münster, Mitglied im Kuratorium</li> <li>• Euregio e.V., Gronau, Mitglied der Mitgliederversammlung</li> <li>• Naturfördergesellschaft für den Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Delegiertenversammlung</li> <li>• Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, Mitglied des Ausschusses für Verfassung, Verwaltung und Personal sowie des Ausschusses für Wirtschaft und Verkehr, Vorsitzender</li> <li>• Kreisstellenbeirat der Landwirtschaftskammer Westfalen-Lippe in Coesfeld, Vorsitzender</li> <li>• kommunaler Arbeitgeberverband NRW e.V., Wuppertal, Mitglied des Vorstands und Mitglied des Gruppenausschusses Verwaltung</li> </ul>

<b>Joachim L. Gilbeau</b>	<b>Kämmerer</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG), Lüdinghausen, Mitglied der Gesellschafterversammlung</li> <li>• Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied des Aufsichtsrates</li> <li>• Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG), Münster, Mitglied des Aufsichtsrates</li> <li>• Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe, Bielefeld, stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> <li>• Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld mbH (DBG), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates</li> <li>• Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Vorsitzender des Aufsichtsrates</li> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland, stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung und Mitglied im Sparkassen-Beirat</li> <li>• Unfallkasse NRW, Münster, stellvertretendes Vorstandsmitglied und jeweils Mitglied im Satzungs- und Rentenausschuss</li> <li>• Fremdenverkehrsverband Münsterland Touristik Grünes Band e.V., Steinfurt, Mitglied des Vorstands</li> <li>• Tourismusverband NRW e.V., Köln, Mitglied des Vorstands und stellvertretender Landesvorsitzender</li> <li>• Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, Mitglied der Verbandsversammlung und Mitglied des Vergabeausschusses</li> <li>• Viva Westfalen hilft e.V., Münster, stellvertretender Vorsitzender</li> <li>• Inge und Wolfgang Tietze-Stiftung, Ascheberg, Vorstandsmitglied</li> <li>• Kreisverband Coesfeld des Deutschen Jugendherbergswerks Westfalen-Lippe, Vorsitzender</li> <li>• Arbeitsagentur Coesfeld, Verwaltungsausschussmitglied</li> </ul>
<b>Bruno Austerschulte</b>	<b>Geschäftsführer</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Waltraud Bednarz</b>	<b>Angestellte</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland, Mitglied der Verbandsversammlung</li> <li>• Sparkasse Westmünsterland, stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates</li> </ul>
<b>Dietmar Bergmann</b>	<b>Kommunalbeamter</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland, Mitglied der Verbandsversammlung</li> <li>• Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates</li> <li>• Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Kreditausschusses</li> <li>• Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Hauptausschusses</li> <li>• Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates</li> <li>• Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V. (Radio-Kiepenkerl)</li> </ul>
<b>Christel Böckers</b>	<b>Industriekauffrau/Debitorensachbearbeiterin</b>
	keine Mitgliedschaften

<b>Dr. Wilhelm Bucker</b>	<b>Pensionär/Hochschullehrer</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland</li> </ul>
<b>Thomas Bücking</b>	<b>Vermessungstechniker</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied im Aufsichtsrat der Stadtentwicklungsgesellschaft der Stadt Coesfeld</li> <li>• stellvertretendes Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe der Stadt Coesfeld GmbH</li> </ul>
<b>Annemarie Dabbelt</b>	<b>Bäuerin</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied im Verwaltungsrat der Sparkasse Westmünsterland</li> <li>• Mitglied der Gesellschafterversammlung der Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)</li> </ul>
<b>Ludger Dinkler</b>	<b>Rentner/Dipl.-Ingenieur</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied des Aufsichtsrates der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld</li> <li>• Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Dülmen, Mitglied der Gesellschafterversammlung</li> <li>• SPNV - Zweckverband, Mitglied der Verbandsversammlung</li> <li>• Stiftung zu den Heiligen Fabian und Sebastian (Altenheim Osterwick), Vorstandsmitglied</li> <li>• Volksbank Coesfeld-Dülmen, (VR-Westmünsterland), Vertreterversammlung</li> </ul>
<b>Rainer Dipp</b>	<b>Dipl.-Betriebswirt</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland - Vertreter des Rates der Stadt Dülmen</li> </ul>
<b>Hans-Peter Egger</b>	<b>Geschäftsführer</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld</li> </ul>
<b>Gisela Frye</b>	<b>Rentnerin</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Dr. Josef Gochermann</b>	<b>Hochschuldozent/Mittelstands- und Technologie-Berater</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Stadtwerke Dülmen GmbH - Aufsichtsrat (für Gesellschafter Stadt Dülmen)</li> <li>• Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld Mitglied des Aufsichtsrates</li> <li>• LOTSE GmbH, Steinfurt, Gesellschafter und Geschäftsführer</li> </ul>
<b>Michael Große Verspohl</b>	<b>Personalreferent/Betriebswirt (VWA)</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkassenzweckverband Westmünsterland</li> </ul>
<b>Anneliese Haselkamp</b>	<b>Landfrau/Bäuerin</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Susanne Havermeier</b>	<b>Diplomverwaltungswirtin/Kommunalbeamtin</b>
	keine Mitgliedschaften

<b>Anton Holz</b>	<b>Landwirt</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied im Aufsichtsrat der Westfleisch e.G.</li> <li>• Vizepräsident der Landwirtschaftskammer NRW</li> <li>• ehrenamtlicher Kreislandwirt</li> <li>• ehrenamtlicher Vorsitzender im Beirat für Tiergesundheit der Landwirtschaftskammer NRW</li> <li>• ehrenamtlicher Vorsitzender der kooperativen Wasserwirtschaft und Landwirtschaft der Landwirtschaftskammer NRW</li> <li>• Vorsitzender des Beirats bei der Bezirksstelle Agrarstruktur Münsterland</li> <li>• Stellv. Vorsitzender des Verwaltungsrates der Tierseuchenkasse NRW</li> <li>• Kuratorium der Landwirtschaftszentren der Landwirtschaftskammer NRW</li> <li>• Aufsichtsrat der Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Kreis Coesfeld (DBG)</li> <li>• (Beirat) Kuratorium der Naturfördergesellschaft Kreis Coesfeld</li> <li>• Vorstandsvorsitzender der Viehvermarktungsgenossenschaft e.G.</li> <li>• Stellv. Vorsitzender des Landwirtschaftlichen Kreisverbandes Coesfeld</li> <li>• Beirat im Landwirtschaftlichen Betriebshilfsdienst Lüdinghausen e.V.</li> <li>• Beirat im Landwirtschaftlichen Betriebshilfsdienst Coesfeld e.V.</li> <li>• Trägerverein Biologisches Zentrum Kreis Coesfeld</li> <li>• Vorsitzender des Wasser- und Bodenverbandes Stever-Lüdinghausen</li> <li>• Mitglied im Beirat der Sparkasse Westmünsterland</li> </ul>
<b>Birgit Hülk</b>	<b>Hausfrau / Dipl. Soz.päd.</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Hermann Kemper</b>	<b>Kaufmann</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Christian Kleerbaum</b>	<b>Referent</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Klaus-Viktor Kleerbaum</b>	<b>Ass. jur./Rechtsanwalt/Stv. Landesgeschäftsführer KPV-Bildungswerk e.V.</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> <li>• Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates, stellvertretender Vorsitzender</li> <li>• Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Kreditausschusses / Hauptausschusses</li> <li>• Veranstaltergemeinschaft für den Lokalfunk im Kreis Coesfeld, stellvertretender Vorsitzender</li> <li>• Mitglied des Aufsichtsrates der Stadtwerke Dülmen GmbH</li> <li>• Mitglied des Aufsichtsrates der Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G., Coesfeld, Vorsitzender</li> <li>• Heilig-Geist-Stift, Dülmen, Mitglied des Vorstands</li> </ul>
<b>Stephanie Koch</b>	<b>Transferberaterin bei der Fachhochschule Münster</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Stefan Kohaus</b>	<b>Student</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitgliederversammlung EUREGIO</li> </ul>
<b>Wilhelm Kortmann</b>	<b>Selbstständiger Dipl.-Ing. Gartenbau</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates</li> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland, stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung</li> </ul>

<b>Dr. Wilhelm Kraneburg</b>	<b>Tierarzt/Veterinär</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Lambert Lonz</b>	<b>Verwaltungsdirektor a.D./Ass. jur.</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> <li>• Zweckverband SPNV Münsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> <li>• Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung</li> <li>• Mitglied der Mitgliederversammlung der EUREGIO e.V.</li> </ul>
<b>Wolfgang Müller</b>	<b>Geschäftsführer (i.R.), Rentner</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Wilhelm Nägeler</b>	<b>Rentner</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Albert Pernhorst</b>	<b>Landwirt</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Raiffeisen Lüdinghausen, Aufsichtsratsvorsitzender</li> <li>• Beiratsmitglied bei Agravis (Centralgenossenschaft)</li> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> </ul>
<b>Anneliese Pieper</b>	<b>Hausfrau</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Carsten Rampe</b>	<b>persönlicher Referent und Büroleiter des Landtagsabgeordneten André Stinka</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband SPNV Münsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> <li>• stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkasse Westmünsterland</li> </ul>
<b>Ulrich Röttger</b>	<b>Lehrer (Schulleiter)</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied des Beirates der Sparkasse Westmünsterland</li> </ul>
<b>Margarete Schäpers</b>	<b>Büro-/Verwaltungsangestellte</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Aufsichtsratsmitglied</li> </ul>
<b>Heinz-Dieter Schlüter</b>	<b>Kaufmann</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> <li>• Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG, Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates</li> </ul>
<b>Paul Schmitz</b>	<b>Postbeamter/Pensionär</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld mbH (DBG), Mitglied des Aufsichtsrates</li> </ul>
<b>Heinrich Schölling</b>	<b>Landwirt</b>
	keine Mitgliedschaften

<b>Antonius Schulze Entrup</b>	<b>Landwirt</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betriebs-, Familienhilfsdienst und Maschinenring Coesfeld e.V., Vorsitzender und in dieser Funktion gleichzeitig Vorsitzender der Gesellschafterversammlungen der MR Agrar Service GmbH, BHD Sozialstation GmbH, BHD Seniorenwohnanlage St. Johannes GmbH, BHD Projektgesellschaft Altenheim Lette GmbH &amp; Co. KG, BHD ImmoCat GmbH</li> <li>• Kreisjägerschaft Coesfeld, stellvertretender Vorsitzender</li> </ul>
<b>Werner Schulze Esking</b>	<b>Landwirt</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Westfälische Landschaft Bodenkreditbank Münster - Mitglied des Aufsichtsrates</li> <li>• Generallandschaftsrat der Stiftung Westfälische Landschaft Münster</li> <li>• Vorsitzender von zwei Flurbereinigungs-Teilnehmergemeinschaften</li> <li>• Ortslandwirt der Ortsstelle Beerlage</li> </ul>
<b>Franz-Josef Schulze Zumkley</b>	<b>Landesbeamter/Agraringenieur</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, stellvertretendes Mitglied der Verbandsversammlung</li> <li>• Mitglied ohne Stimmrecht in der Gesellschafterversammlung des Zentrums für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg</li> </ul>
<b>Winfried Specker</b>	<b>Lehrer</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Gerhard Stauff</b>	<b>Bankkaufmann</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verwaltungsratsmitglied Fundus Fonds Verwaltung Nr. 23 Einkaufszentrum in Siegen – Weidenau</li> </ul>
<b>André Stinka</b>	<b>Landesbeamter/MdL</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Dr. Stefan Stocks</b>	<b>Markscheider</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Mitglied der Mitgliederversammlung der EUREGIO e.V</li> </ul>
<b>Norbert Stork gen. Heinrichsbauer</b>	<b>Leiter Finanz-/Rechnungswesen, Dipl.-Betriebswirt</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• LOI Liège Fours Industrials, Liège, Belgien</li> <li>• STORK N.V., Foundation advisory board, Niederlande</li> <li>• Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates</li> <li>• Aufsichtsrat St. Vitus Stift GmbH, Gesellschafterversammlung St. Vitus Stift GmbH, Olfen</li> <li>• CDP Bhazat forge GmbH, Beirat</li> <li>• Westd. Papierfabrik, Beirat</li> </ul>
<b>Franz-Josef Strukamp</b>	<b>Landwirt</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Raiffeisen Maria-Veen-Lette, Vorsitzender des Aufsichtsrates</li> </ul>

<b>Gottfried Suntrup</b>	<b>Rentner</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Dülmen, beratendes Mitglied der Gesellschafterversammlung</li> <li>• Zweckverband Schienenpersonennahverkehr (SPNV) Münsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> <li>• Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, Mitglied der Verbandsversammlung und stellvertretendes Mitglied des Vergabeausschusses</li> </ul>
<b>Heinrich Terwort</b>	<b>Kaufm. Angestellter/Energieberater</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sparkasse Westmünsterland - Verwaltungsratsmitglied</li> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> </ul>
<b>Norbert Vogelpohl</b>	<b>Lehrer</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Prof. Dr. Bruno Voß</b>	<b>Dipl.-Biologe/Wissenschaftlicher Angestellter</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Dr. Thomas Wenning</b>	<b>Studiendirektor</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Wilhelm Wessels</b>	<b>Dipl.-Verwaltungswirt</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Aufsichtsratsvorsitzender Stadtwerke Dülmen GmbH</li> <li>• stellvertretender Vorsitzender Martinistiftung Nottuln</li> <li>• Aufsichtsrat Martini gGmbH, Nottuln</li> <li>• Geschäftsführer Gesellschaft für Sozialmarketing und Sozialbeteiligung gGmbH</li> <li>• Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG, Mitglied im Aufsichtsrat</li> <li>• Sparkasse Westmünsterland, stellvertretendes Mitglied im Verwaltungsrat</li> </ul>
<b>Gisela Wilhelm</b>	<b>Altenpflegerin/Hausfrau</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Anna Maria Willms</b>	<b>Dipl.-Sozialpädagogin und Dipl.-Pädagogin i.R.</b>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates</li> <li>• Sparkasse Westmünsterland, stellvertretendes Mitglied des Verwaltungsrates</li> <li>• Sparkassenzweckverband Westmünsterland, stellvertretendes Mitglied der Zweckverbandsversammlung</li> <li>• Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V. (Radio-Kiepenkerl)</li> </ul>
<b>Christian Wohlgemuth</b>	<b>Lehrer</b>
	keine Mitgliedschaften
<b>Enrico Zanirato</b>	<b>Polizeibeamter</b>
	keine Mitgliedschaften

Hinweis:

Die vorstehenden Angaben zu den Kreistagsmitgliedern beruhen im Wesentlichen auf Auskünften, die die Kreistagsmitglieder im Rahmen ihrer Auskunftspflicht nach § 17 KorruptionsbG gemacht haben.

# **Beteiligungsbericht**

**zum Jahresabschluss 2008**



1.	Allgemeines	B 2
2.	Ziele der Beteiligungsberichterstattung und Rechtsgrundlagen	B 3
3.	Übersicht über den Bestand an Beteiligungen	B 4
4.	Einzelberichterstattung	
	<b>Versorgung und Entsorgung</b>	
4.1	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	B 5
4.2	Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH (DBG)	B 11
	<b>Verkehr</b>	
4.3	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	B 16
4.4	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	B 23
4.5	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG)	B 29
	<b>Wirtschafts- und Strukturförderung, Beratung und Information</b>	
4.6	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	B 34
4.7	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	B 39
	<b>Wohnungswesen</b>	
4.8	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)	B 44
4.9.1	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG)	B 50
	<b>Zweckverbände</b>	
4.10	Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (Stiwl)	B 55
4.11	Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	B 58
4.12	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	B 60
5.	Abkürzungsverzeichnis	B 65
6.	Erläuterung von Kennzahlen	B 67

## 1. Allgemeines

Eine nicht geringe Anzahl von Leistungen wird außerhalb der Kernverwaltung des Kreises Coesfeld von seinen Beteiligungsgesellschaften erbracht. Der vorliegende Beteiligungsbericht 2008 zeigt in übersichtlicher Form die wirtschaftliche und finanzielle Bedeutung dieser Gesellschaften auf und bietet damit die Grundlage der Steuerung und Kontrolle durch den Kreistag.

Der Bericht weist die gleiche Gliederung wie in den Vorjahren auf. Die klare Struktur und die jeweils einheitliche Abbildung der Jahresabschlüsse ermöglichen sowohl eine schnelle Information als auch eine vergleichende Einordnung.

Das Stammkapital der Kommunalen Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG) wurde im vergangenen Jahr auf Euro umgestellt. Hierbei wurde das Stammkapital leicht von 310.354,17 € auf 320.000,00 € erhöht. Die Beteiligungsquote des Kreises Coesfeld sank dabei geringfügig von zuvor 5,34 % auf nunmehr 5,33 %.

Ein Teilbetrag der in 2008 von der WSG gezahlten Dividende von 103,41 € wurde zur Ansammlung des Geschäftsanteils der Kreises Coesfeld auf 9.800 € eingesetzt.

Der Kreis Coesfeld hat zum 01.01.2008 eine Eröffnungsbilanz aufgestellt. In dieser Eröffnungsbilanz sind drei Zweckverbände bilanziert. Diese Zweckverbände wurden in diesen Beteiligungsbericht aufgenommen.

Nach der Kommunalwahl in 2009 mussten die Vertreter des Kreises Coesfeld in Organen, Beiräten und Ausschüssen von juristischen Personen oder Personenvereinigungen zur Wahrnehmung von Mitgliedschaftsrechten neu geregelt werden. Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seinen Sitzungen am 11.11.2009 und 16.12.2009 hierzu entsprechende Beschlüsse gefasst. Diese Entwicklungen werden im Beteiligungsbericht 2009, der dem Jahresabschluss 2009 beigefügt wird, dargestellt.

## 2. Ziele der Beteiligungsberichterstattung und Rechtsgrundlagen

Ziel des Beteiligungsberichtes ist es, dem Kreistag und der Öffentlichkeit einen Gesamtüberblick über den kreiseigenen Beteiligungsbesitz zu geben und Rechenschaft über die einzelnen in privaten Rechtsformen ausgelagerten Aufgabenerfüllungen zu legen. Der Beteiligungsbericht ist damit ein wichtiges Informations- und Rechenschaftslegungsinstrument. Er ist auch Grundlage für die Beteiligungssteuerung durch den Kreistag.

Die Verpflichtung zur Erstellung eines Beteiligungsberichtes ergibt sich aus § 53 Absatz 1 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) in Verbindung mit § 117 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen. Die im Rahmen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) überarbeiteten Vorgaben für den Beteiligungsbericht sind nicht mehr ausschließlich in der GO NRW geregelt; Regelungen bestehen nunmehr auch in der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW - GemHVO NRW). In der GO NRW sind noch die Erstellungspflicht, der Berichtskreis, der Berichtszeitraum, der Berichtsstichtag, die Veröffentlichung und der grobe Rahmen für den Berichtsinhalt beschrieben. Weitergehende Ausführungen zu den Mindestberichtsgehalten finden sich in § 52 GemHVO NRW. Die neuen Regelungen für den Beteiligungsbericht sind spätestens zum 31.12.2010 (= Stichtag des ersten Gesamtabschlusses) erstmals anzuwenden. Der Beteiligungsbericht kann nach den neuen Vorgaben bereits zum Ende eines früheren Haushaltsjahres aufgestellt werden.

Nach den neuen Vorgaben des § 52 Absatz 1 GemHVO NRW sind im Beteiligungsbericht gesondert anzugeben und zu erläutern

- die Ziele der Beteiligung,
- die Erfüllung des öffentlichen Zwecks,
- die Beteiligungsverhältnisse,
- die Entwicklung der Bilanzen und der Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage,
- die Leistungen der Beteiligungen, bei wesentlichen Beteiligungen mit Hilfe von Kennzahlen,
- die wesentlichen Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis,
- die Zusammensetzung der Organe der Beteiligungen,
- der Personalbestand jeder Beteiligung.

Im Bericht sind die Bilanzen und Gewinn- und Verlustrechnungen der Beteiligungen in einer Zeitreihe abzubilden, die das abgelaufene Geschäftsjahr, das Vorjahr und das Vorvorjahr umfasst (§ 52 Absatz 1 Satz 1 GemHVO NRW).

Ferner ist nach § 52 Abs. 3 GemHVO NRW dem Bericht eine Übersicht über die gemeindlichen Beteiligungen unter Angabe der Höhe der Anteile an jeder Beteiligung in Prozent beizufügen.

Dieser Beteiligungsbericht enthält die vorgenannten Berichtsinhalte.

Im Jahr 2009 hat der Kreis Coesfeld Anteile an der RVM von den Städten und Gemeinden im Kreis Coesfeld erworben. Ferner wurde mit den kommunalen Partnern der REGIONALE 2016 die REGIONALE 2016 – Agentur GmbH gegründet und die DBG mit der WBC verschmolzen.

Zum 01.07.2009 ist das Chemische und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe als rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts errichtet worden. Neben dem Land NRW sowie den Städten Bottrop, Gelsenkirchen, Münster und den Kreisen Borken, Recklinghausen, Steinfurt und Warendorf ist der Kreis Coesfeld in die Trägerschaft dieser öffentlich rechtlichen Anstalt eingetreten.

### 3. Übersicht über den Bestand an Beteiligungen

Stand: 31.12.2008

Privatrechtliche Organisationsformen	Öffentlich-rechtliche Organisationsformen
<p>100% <b>Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)</b></p> <p>66% <b>Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)</b></p> <p style="margin-left: 20px;">25% <b>Gründungsforum Kreis und Stadt Coesfeld GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">30% <b>Gründungsforum Stadt Lüdinghausen und Kreis Coesfeld GmbH</b></p> <p>50% <b>Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH (DBG)</b></p> <p>12,57% <b>Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)</b></p> <p style="margin-left: 20px;">100% <b>RVM Verkehrsdienst GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">3% <b>Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH</b></p> <p>12% <b>Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)</b></p> <p>7% <b>Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG)</b></p> <p style="margin-left: 20px;">29,17% <b>RVM GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">25,78% <b>Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">25,08% <b>Verkehrsgesellschaft Kreis Unna mbH</b></p> <p>5,33% <b>Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)</b></p> <p>1,80% <b>Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG</b></p> <p>0,45% <b>Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)</b></p> <p style="margin-left: 20px;">100% <b>FMO Luftfahrtförderungs GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">100% <b>FMO Airport Services GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">100% <b>FMO Parking Services GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">100% <b>FMO Security Services GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">33,33% <b>FMO Cargo Services GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">33,33% <b>FMO Passenger Services GmbH</b></p> <p style="margin-left: 20px;">10% <b>AHS Aviation Hadling Services GmbH</b></p>	<p><b>Schienerpersonennahverkehr Münsterland (SPNV)</b></p> <p><b>Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (Stiwl)</b></p> <p><b>Sparkassenzweckverband Westmünsterland</b></p>

## 4. Einzelberichterstattung

### 4.1 Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)

#### 4.1.1 Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Borkener Straße 13, 48653 Coesfeld  
Telefon-Nr.: 02541-9525-0  
Fax: 02541-9525-55  
E-Mail: [wbc@kreis-coesfeld.de](mailto:wbc@kreis-coesfeld.de)  
Internet: [www.kreis-coesfeld.de/wbc/](http://www.kreis-coesfeld.de/wbc/)

#### 4.1.2 Ziele der Beteiligung

Die Gründung der Gesellschaft erfolgte durch Gesellschaftsvertrag vom 20.12.1996. Dieser Vertrag wurde zuletzt am 25.08.2000 ergänzt.

Ziel der Gesellschaft ist die wirtschaftliche Umsetzung der gesetzlich geforderten Abfallwirtschaftsbelange, ergänzt um betriebswirtschaftliche Tätigkeiten und Aufgaben aus dem Bereich der Altlastensanierung und der Natur- und Landschaftspflege sowie die Entwicklung sinnvoller Strategien zur Abfallverwertung und –entsorgung und deren ökologische und ökonomische Umsetzung. Im Rahmen der Natur- und Landschaftspflege wird das Flächenpoolmanagement für den Kreis Coesfeld umgesetzt.

Die Gesellschaft nimmt entsprechend der ihr erteilten Aufträge Aufgaben zur Verwertung und Entsorgung von Abfällen einschließlich der Vermarktung und Entsorgung wahr. Dazu zählen insbesondere:

- die Kompostierung von Grün- und Bioabfällen einschließlich ihrer Vermarktung
- die Aufbereitung von Bauschutt einschließlich des Betriebes einer Bodenbörse
- die Abfallberatung einschließlich Öffentlichkeitsarbeit
- die Aufgaben im Bereich der Wertstoffwirtschaft und des Dualen Systems
- die Nachsorge stillgelegter Abfallentsorgungsanlagen
- die Entsorgung von Sonderabfallkleinmengen
- die thermische Behandlung von Abfällen
- die Ablagerung von Abfällen
- die Bewirtschaftung der Deponien des Kreises Coesfeld
- Aufgaben im Naturschutz und der Landschaftspflege
- Projektsteuerung von Altlastenuntersuchungen und –sanierungsverfahren
- Durchführung des Flächenpoolmanagements für den Kreis Coesfeld.

Gegenstand des Unternehmens ist des Weiteren die betriebswirtschaftliche Betreuung kreiseigener Betriebe sowie die Beteiligung an Gesellschaften, die Aufgaben des Kreises Coesfeld wahrnehmen.

Die Gesellschaft soll Strategien zur Abfallwirtschaft, Abfallvermeidung und Abfallverminderung entwickeln und realisieren.

Die WBC nimmt die Aufgabenerfüllung entweder selbst wahr oder sie bedient sich hierfür Dritter.

### **4.1.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Die Gesellschaft nimmt auf Basis der mit dem Kreis Coesfeld geschlossenen Verträge und in Abstimmung die Aufgaben, wie im Zusammenhang mit dem Unternehmensgegenstand beschrieben, wahr. Hierbei handelt es sich um Aufgaben, die entsprechend den gesetzlichen Vorgaben und Genehmigungen vom Kreis Coesfeld zu erbringen sind.

Der Kreis Coesfeld als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger hat die in seinem Gebiet anfallenden und überlassenen Abfälle aus privaten Haushaltungen und Abfälle aus anderen Herkunftsbereichen nach Maßgabe des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes, des Landesabfallgesetzes sowie nach weiteren Verordnungen und Richtlinien zu verwerten und zu beseitigen. Zur Umsetzung dieser Verpflichtung bedient sich der Kreis Coesfeld der WBC. Neben der Erarbeitung und Abwicklung der Verwertungs- und Entsorgungsverträge hat die Gesellschaft auch den Betrieb, die Stilllegung und Nachsorge der kreiseigenen Entsorgungsanlagen sicher zu stellen.

Des Weiteren übernimmt die Gesellschaft Ingenieurleistungen für den Kreis Coesfeld für die dieser nach dem Bundesbodenschutzgesetz und Wasserhaushaltsgesetz verpflichtet ist.

Im Rahmen von naturschutzrechtlichen Belangen übernimmt die WBC die Organisation des Flächenpoolmanagements für den Kreis Coesfeld.

### **4.1.4 Beteiligungsverhältnisse**

Es handelt sich um eine GmbH. Am 31.12.2008 beträgt das Stammkapital 274.052,45 €. Einziger Gesellschafter mit einer 100 %-igen Beteiligung ist der Kreis Coesfeld.

Für Bilanzierungszwecke wurde die WBC in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach dem Substanzwertverfahren bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 ist die WBC bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 686.000,00 € bilanziert.

### **4.1.5 Leistungen der Beteiligung**

Der Schwerpunkt der Abfallwirtschaftlichen Tätigkeit bezieht sich auf die Verwertung und Entsorgung von Abfällen aus Haushaltungen, die dem gesetzlichen Anschluss- und Entsorgungszwang unterliegen und für die der Kreis Coesfeld nach dem Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz als öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger in der Pflicht ist.

Der überwiegende Teil der Abfälle wird verwertet. Für die Umsetzung werden Verträge mit Dritten abgeschlossen, die die Verwertung wie auch Beseitigung umsetzen. Es wird auch weiterhin die Nutzung der kostengünstigeren Verwertung forciert.

Seit Anfang 2003 gehen die Rest- und Sperrmüllabfälle aus den Haushaltungen den Weg in die thermische Beseitigung. Es wird der bereits 1997 abgeschlossene Entsorgungsvertrag erfüllt.

Für die bis Ende 2002 betriebene Deponie für Siedlungsabfälle in Coesfeld-Höven und bis Mitte 2005 betriebene Deponie für Boden in Coesfeld-Flamschen besteht die gesetzliche Verpflichtung des Kreises Coesfeld diese stillzulegen, abzudichten und in die Nachsorgephase überzuleiten.

Mit dem Einstieg in die thermische Beseitigung der Restabfälle aus Haushaltungen wurden auf der Deponie Coesfeld-Höven nur noch Böden zur Verwertung bzw. Abdeckung angenommen, wie auch nach Schließung auf der Bodendeponie in Coesfeld-Flamschen. Die Böden wurden zur Endmodellierung und Zwischenabdeckung der Deponie eingesetzt. An beiden Deponiestandorten erfolgten bereits erste Endabdichtungsmaßnahmen.

Für beide Deponiestandorte sind aufwendige Kontroll- und Überwachungsprogramme durchzuführen.

Im Rahmen des Flächenpoolmanagements werden erworbene oder zur Verfügung gestellte Flächen ökologisch aufgewertet und dadurch erworbene Wertpunkte veräußert.

Ab 2006 ergeben sich u.a. folgende Entwicklungen:

	2006	2007	2008
Abfälle aus Haushaltungen	104.821 t	108.735 t	107.842 t
Rest- und Sperrmüll	25.267 t	25.590 t	24.933 t
Bio- und Grünabfall	43.061 t	45.454 t	44.800 t
Altpapier	14.912 t	15.739 t	15.732 t
DSD	9.247 t	9.642 t	9.957 t
Altholz, Altmetall, E-Schrott u. a.	12.334 t	12.133 t	12.259 t
Verwertungsquote	75,7 %	76,3 %	76,7 %
Bodenmengen Deponie Coesfeld-Flamschen	17.030 t	71.284 t	29.343 t
Flächen des Flächenpoolmanagements	13,01 ha	15,03 ha	20,14 ha
Wertpunktstand insgesamt zum Jahresende	293.431	390.548	390.548

#### 4.1.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Der Kreis Coesfeld ist verpflichtet, entsprechend dem Vertrag zur Regelung der Kalkulation und der Abrechnung der Leistungen der WBC ein auf Basis 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. Die Entgeltzahlungen des Kreises Coesfeld werden über die Abfallgebühren erwirtschaftet. Die Aufwendungen der WBC im Bereich der Rekultivierung der Deponien werden aus Rückstellungsmitteln gedeckt.

Die Finanzmittel für den Flächenpool dienen als Kapitalverstärkung für den Ausbau des Flächenpoolmanagements für den Kreis Coesfeld und werden über eingenommene Ersatzgelder finanziert.

Nachstehend sind die Finanzbeziehungen/Leistungen des Kreises Coesfeld an die WBC ab 2006 dargestellt:

Art der Leistungen	2006 €	2007 €	2008 €
Gewährte Bürgschaften	0	0	
Entgeltzahlungen des Kreises an die WBC nach LSP	6.466.079	6.636.997	5.728.003,34
Entnahmen aus Rücklage Abfallwirtschaft/Auflösung	383.000	0	913.870,2
Rückstellungen für Deponien			
Finanzmittel Flächenpool	0	0	0

Die Restzahlungsverpflichtung aus der in 2004 vom Kreis Coesfeld übernommenen Bürgschaft lag am 31.12.2008 bei 362.302,90 €.

#### 4.1.7 Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführung der Gesellschaft	Brigitte Voß-Werland	
Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	nur 1 Gesellschafter	Landrat Konrad Püning
Aufsichtsrat	a) 8 Mitglieder b) 8 Stimmen	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau Ktabg. Ludger Dinkler Ktabg. Hans-Peter Egger Ktabg. Dr. Josef Gochermann Ktabg. Anna Maria Willms Ktabg. Dietmar Bergmann Ktabg. Margarete Schäpers Ktabg. Willi Kortmann

#### 4.1.8 Personalbestand

Der im Folgenden dargestellte Personalbestand der WBC beinhaltet Mitarbeiter/innen, die einen unmittelbaren Arbeitsvertrag mit der WBC haben wie auch weitere Mitarbeiter/innen, die im Rahmen von Personalgestellungsverträgen zwischen der Gesellschaft und dem Kreis Coesfeld tätig sind.

Zahl der Vollzeitstellen einschl. Auszubildende (durchschnittlicher Stand im Jahr, Teilzeitstellen umgerechnet)	2006	2007	2008
Anstellung bei der WBC	3,27	3,02	3,02
Personalgestellung durch Kreis Coesfeld	2,33	2,33	2,33

#### 4.1.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.



<b>Bilanz der WBC</b>			
<b>Aktivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.026,00	1.874,00	1.043,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.338.449,46	2.271.954,61	1.748.460,37
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.348,00	13.519,00	15.856,00
3. Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.923,00	3.216,00	0,00
2. Wertpunkte Ökokonto	95.000,00	91.833,00	88.666,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	95.197,06	47.356,69	395.953,06
2. Forderungen gegen Gesellschafter	28.361,12	27.713,78	26.989,70
3. Sonstige Vermögensgegenstände	173.609,88	231.126,46	290.891,94
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.079.634,16	1.894.832,80	1.185.668,17
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.832.548,68</b>	<b>4.583.426,34</b>	<b>3.753.528,24</b>

<b>Bilanz der WBC</b>			
<b>Passivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	274.052,45	274.052,45	274.052,45
II. Kapitalrücklage	1.680.645,94	1.680.645,94	1.680.645,94
III. Verlustvortrag	-199.408,63	- 192.909,76	-140.819,31
IV. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	6.498,87	52.090,45	-125.568,33
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	63.200,00	18.337,85	0,00
2. sonstige Rückstellungen	14.550,00	12.350,00	11.800,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	589.452,73	478.078,61	362.302,90
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0	440.168,06	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.215.307,01	1.217.214,58	1.146.143,98
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	13.874,76	250.373,56	216.170,48
5. Sonstige Verbindlichkeiten	38.255,62	183.257,60	1.179,13
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	136.119,93	169.767,00	327.621,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>3.832.548,68</b>	<b>4.583.426,34</b>	<b>3.753.528,24</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Eigenkapitalquote	45,97 %	39,57 %	44,98 %
Fremdkapitalquote	54,03 %	60,43 %	55,02 %
Anlagenintensität	61,49 %	49,86 %	47,00 %

<b>Gewinn- und Verlustrechnung der WBC</b>			
	2006	2007	2008
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	7.696.869,91	7.739.656,56	8.161.397,54
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
3. sonstige betriebliche Erträge	69.986,01	125.428,68	88.274,59
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	13.616,49	17.008,40	6.383,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.206.222,31	7.247.334,35	7.695.575,40
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	90.063,76	84.312,99	89.843,88
b) soziale Abgaben	19.147,18	17.906,08	19.440,71
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	110.943,99	108.518,86	108.435,38
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	236.822,82	280.899,75	464.506,10
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15.992,18	25.656,35	43.296,56
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.837,75	25.625,67	39.653,32
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>79.193,80</b>	<b>109.135,49</b>	<b>-130.869,10</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	70.473,91	1.379,51	-23.631,13
12. Sonstige Steuern	2.221,02	55.665,53	18.330,36
<b>13. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss</b>	<b>6.498,87</b>	<b>52.090,45</b>	<b>-125.568,33</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2008 der WBC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 03.04.2009.

## 4.2 Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH (DBG)

### 4.2.1 Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Dülmener Straße 80, 48653 Coesfeld  
Telefon-Nr.: 02541-929-0  
Telefax: 02541-929-100

### 4.2.2 Ziele der Beteiligung

Die Gründung der Gesellschaft erfolgte durch Gesellschaftsvertrag vom 20.06.1994, der zuletzt am 02.10.1995 geändert wurde.

Die ökologisch wie ökonomisch optimale Aufgabenerfüllung unter sinnvoller Ergänzung von Ver- und Entsorgungsaufgaben für die Teilbereiche der Deponiebewirtschaftung im Kreis Coesfeld ist die Unternehmenszielsetzung der DBG. Der Kreis Coesfeld ist verpflichtet, der DBG das Deponiegas zur Verwertung/Nutzung zur Verfügung zu stellen. Im Gegenzug liefert die DBG Strom für die technischen Einrichtungen auf der Deponie.

### 4.2.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der Kreis Coesfeld ist als Träger der öffentlichen Abfallentsorgung verpflichtet, die erforderlichen betrieblichen Anlagen ordnungsgemäß auf der Grundlage des Kreislaufwirtschafts-/ Abfallrechtes und den damit verbundenen Rechtsverordnungen und Planfeststellungsbeschlüssen zu betreiben. Für die Bereiche der Sickerwasseraufbereitung sowie der Verwertung von Deponiegas bedient er sich hierfür der DBG.

### 4.2.4 Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital beträgt am 31.12.2008 insgesamt 255.645,94 €. Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

Gesellschafter	Anteil	
	€	%
Kreis Coesfeld	127.822,97	50
Stadtwerke Coesfeld GmbH	127.822,97	50

Für Bilanzierungszwecke wurde die DBG in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 ist die DBG bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 135.492,00 € bilanziert.

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 24.06.2009 die Verschmelzung der DBG mit der WBC beschlossen. Die Abwicklung dieses Vorganges erfolgte im Jahr 2009.

#### 4.2.5 Leistungen der Beteiligung

Im Zusammenhang mit dem Betrieb der Sickerwasseraufbereitungsanlage sind ab 2006 folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	2006	2007	2008
Aufbereitetes Sickerwasser	63.829 m <sup>3</sup>	99.544 m <sup>3</sup>	71.093 m <sup>3</sup>
Auslastungsgrad	87,4 %	136,4 %	97,4 %
erzeugte elektrische Energie	2,238 Mio. kWh	1,933 Mio. kWh	1,555 Mio. kWh
eingespeiste elektrische Energie	1,819 Mio. kWh	1,448 Mio. kWh	1,083 Mio. kWh
Deponiegasmenge	1,26 Mio. Nm <sup>3</sup>	1,09 Mio. Nm <sup>3</sup>	0,879 Mio. kWh
im Kraft-/Wärmekopplungsprozess angefallene Wärmemenge	2,209 Mio. kWh	1,908 Mio. kWh	1,535 Mio. kWh
Anteil der hiervon genutzten Energie zur Erwärmung des Rohsickerwassers in der eigenen Sickerwasseraufbereitungsanlage	0,465 Mio. kWh	0,418 Mio. kWh	0,304 Mio. kWh
Abgabe von Wärme über technische Kühleinrichtungen an die Atmosphäre wegen fehlender weiterer Wärmeeinsatzmöglichkeiten	1,744 Mio. kWh	1,490 Mio. kWh	1,231 Mio. kWh

#### 4.2.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Für die Errichtung und den Betrieb der Aufbereitungsanlagen verpachtet der Kreis Coesfeld der DBG Grundstücksflächen. Eine angemessene Verzinsung des eingebrachten Stammkapitals wurde vereinbart.

Der Kreis Coesfeld ist verpflichtet, entsprechend § 6 Abs. 1 des Betreibervertrages vom 8.12.1994 die von der Gesellschaft übernommenen Teilaufgaben – Verwertung von Deponiegas und Sickerwasseraufbereitung – zu finanzieren. Die Entgelte werden aus dem Kreishaushalt (kostenrechnende Einrichtung Abfallwirtschaft) entnommen.

Art der Leistungen	2006 €	2007 €	2008 €
Gewährte Bürgschaften	0	0	0
Entgeltzahlungen des Kreises an die DBG (brutto)	1.053.166,48	996.868,32	979.754,98

Der Kreis Coesfeld hat für die DBG in 1995 eine Bürgschaft in Höhe von 2.556.459,41 € übernommen. Zum 31.12.2008 lagen die tatsächlich noch bestehenden Zahlungsverpflichtungen hieraus bei 1.448.658,14 €.

#### 4.2.7 Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Hans-Ullrich Schneider (bis 30. Juni 2008 Direktor Hans-Werner Hadick) und Dr. Johannes Foppe	
Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	a) 2 b) 2	Landrat Konrad Püning
Aufsichtsrat	a) 8 Mitglieder b) 8 Stimmen	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau Ktabg. Anton Holz Ktabg. Paul Schmitz Ktabg. Franz-Josef Strukamp

#### 4.2.8 Personalbestand

Die Gesellschaft hält kein eigenes Personal vor, da die technische und kaufmännische Betriebsführung im Rahmen von Betriebsführungsverträgen abgewickelt werden. Dabei übernimmt die Stadtwerke Coesfeld GmbH die Geschäftsbesorgung im kaufmännischen und technischen Teil ergänzt um Dienstleistungen von Fachfirmen und durch den Kreis Coesfeld. Der mit dem Hersteller der Sickerwasseraufbereitungsanlage geschlossene Betriebsführungsvertrag läuft bis zum 31. August 2010.

#### 4.2.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.

<b>Bilanz der DBG</b>			
<b>Aktivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	237.803,00	219.279,00	200.942,00
2. technische Anlagen und Maschinen	1.732.623,00	1.312.713,00	892.800,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.327,00	6.636,00	6.018,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen gegen Gesellschafter	28.838,99	401.545,84	746.398,29
2. sonstige Vermögensgegenstände	5.493,92	19.175,87	39.957,40
II. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	0,00	5.792,86
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.013.085,91</b>	<b>1.959.349,71</b>	<b>1.891.908,55</b>

<b>Bilanz der DBG</b>			
<b>Passivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	255.645,94	255.645,94	255.645,94
II. Jahresüberschuss	15.338,00	15.338,00	15.338,00
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	7.487,85	19,77	0,00
2. sonstige Rückstellungen	49.000,00	49.000,00	10.000,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.639.341,70	1.553.058,43	1.466.766,14
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.551,44	5.633,40	20.918,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	38.942,40	80.650,85	123.240,47
4. sonstige Verbindlichkeiten	3.778,58	3,32	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.013.085,91</b>	<b>1.959.349,71</b>	<b>1.891.908,55</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Eigenkapitalquote	13 %	14 %	14 %
Fremdkapitalquote	87 %	86 %	86 %
Anlagenintensität	98 %	79 %	58 %

<b>Gewinn- und Verlustrechnung der DBG</b>			
	2006	2007	2008
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.050.492,04	948.712,39	906.397,25
2. sonstige betriebliche Erträge	10.919,12	48.392,00	46.354,57
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	24.611,47	13.973,23	32.279,82
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	68.191,69	52.074,77	29.320,01
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	7.897,65	8.029,44	8.029,44
b) soziale Abgaben	1.231,56	1.402,00	1.387,68
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	442.797,00	440.125,00	438.868,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	378.374,31	374.895,08	377.422,68
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	379,60	7.942,23	24.087,69
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	90.933,23	80.561,33	75.628,68
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>47.753,85</b>	<b>33.985,77</b>	<b>13.903,20</b>
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	32.415,85	18.647,77	-1.434,80
<b>11. Jahresüberschuss</b>	<b>15.338,00</b>	<b>15.338,00</b>	<b>15.338,00</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2008 der DBG ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 06.02.2009.

## 4.3 Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)

### 4.3.1 Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Hüttruper Heide 71 – 81, 48268 Greven  
Postfach 13 64, 48352 Greven  
Telefon-Nr.: 02571-94-0  
Fax: 02571-94-1019  
E-Mail: [info@fmo.de](mailto:info@fmo.de)  
Internet: <http://www.fmo.de>

### 4.3.2 Ziele der Beteiligung

Die Gründung der Gesellschaft erfolgte durch Gesellschaftsvertrag vom 05.12.1995, der zuletzt am 21.06.2001 geändert wurde.

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und der Betrieb des Verkehrsflughafens sowie alle im Zusammenhang mit der Vermietung und Verpachtung stehenden Geschäfte einschließlich der Versorgung Dritter mit elektrischer Energie für den Bereich des Flughafens Münster/Osnabrück.

### 4.3.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft als Betreiberin des FMO sowie ihre Tochtergesellschaften sind ein wichtiger Teil der regionalen Verkehrsinfrastruktur. Der FMO ist Anlaufstelle für Geschäftsreisende, Touristen und Warenverkehr aus der gesamten Region. Durch die im Jahre 2006 begonnenen, laufenden oder geplanten Ausbaumaßnahmen des FMO wird dieser zu einem bedeutenden Dreh- und Angelpunkt für die Wirtschaft in der Region. Zu den Ausbaumaßnahmen zählen: Verlängerung der Startbahn, Bau eines neuen Cateringgebäudes, Hotelansiedlung, Ansiedlung des so genannten Airport-Parks für flughafenaffines Gewerbe, Bau eines neuen Luftfrachtterminals sowie eines eigenen Autobahnanschlusses an die A 1. Die Luftbeförderung von Personen und Gütern aus dem Kreis Coesfeld und der gesamten Region als Teil der Daseinsvorsorge wird von der Gesellschaft ortsnah ermöglicht. Die Gewährleistung der Mobilität der Kreiseinwohner als öffentlicher Zweck wird dadurch erfüllt.



#### 4.3.4 Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital lag am 31.12.2008 bei 22.663.500,00 €. Am Stammkapital des Unternehmens waren zu diesem Zeitpunkt beteiligt:

Gesellschafter	Anteil	
	€	%
Stadtwerke Münster GmbH	7.945.800	35,0599
Beteiligungsgesellschaft des Kreises Steinfurt mbH	6.862.400	30,2795
Stadtwerke Osnabrück AG	3.897.650	17,1979
Grevenener Verkehrs-GmbH	1.334.800	5,8896
BEVOS Beteiligungs- und Vermögensverwaltungs-GmbH Landkreis Osnabrück	1.150.700	5,0773
Kreis Warendorf	552.800	2,4392
FMO Luftfahrtförderungs-GmbH	464.000	2,0473
Kreis Borken	102.300	0,4514
Kreis Coesfeld	102.300	0,4514
Landkreis Grafschaft Bentheim	102.300	0,4514
Landkreis Emsland	102.300	0,4514
IHK Nord Westfalen	15.350	0,0677
IHK Osnabrück/Emsland	7.700	0,0340
Handwerkskammer Münster	7.700	0,0340
Handwerkskammer Osnabrück/Emsland	7.700	0,0340
Kamer van Koophandel Veluwe en Twente, NL-Enschede	7.700	0,0340

Nachstehend sind die Beziehungen der FMO zu anderen Unternehmen dargestellt:

	Eigenkapital 31.12.2008 T€	Anteil in %
Anteile an verbundenen Unternehmen		
- FMO Luftfahrtförderungs GmbH, Greven/Flughafen	26	100,00
- FMO Airport Services GmbH, Greven/Flughafen	250	100,00
- FMO Parking Services GmbH, Greven/Flughafen	11.492	100,00
- FMO Security Services GmbH, Greven/Flughafen	300	100,00
Beteiligungen		
- FMO Cargo Services GmbH, Greven/Flughafen	453	33,33
- FMO Passenger Services GmbH, Greven/Flughafen	297	33,33
- AHS Aviation Hadling Services GmbH	3.525	10,00

Mit den verbundenen Unternehmen bestehen jeweils Ergebnisabführungsverträge.

Für Bilanzierungszwecke wurde die FMO in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 ist die FMO bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 155.682,00 € bilanziert.

### 4.3.5 Leistungen der Beteiligung

Der FMO besitzt eine sehr große Bedeutung für die überregionale Verkehrserschließung und damit auch eine hohe strukturelle sowie wirtschaftliche Bedeutung für das gesamte Münsterland. Ab 2006 ergeben sich die nachstehend genannten Entwicklungen:

Passagierzahlen	2006 Personen	2007 Personen	2008 Personen
1. Gewerbliche Fluggäste	1.551.057	1.606.153	1.570.214
1.1 Linienfluggäste	588.028	697.089	740.020
1.2 Ferienfluggäste	924.522	884.098	798.811
1.3 übrige gewerbliche Fluggäste	38.507	24.966	31.383
2. nicht gewerbliche Fluggäste	6.908	7.260	6.151
3. Fluggäste insgesamt	1.557.965	1.613.413	1.576.365

Flugzeugbewegungen	2006 Anzahl	2007 Anzahl	2008 Anzahl
1. Gewerblicher Flugverkehr	31.912	30.069	31.521
1.1 Linienflüge	13.922	13.865	14.170
1.2 Ferienflüge	6.000	5.818	5.337
1.3 übriger gewerblicher Flugverkehr	11.990	10.386	12.014
2. nicht gewerblicher Flugverkehr	9.637	9.361	9.340
3. Flugzeugbewegungen insgesamt	41.549	39.430	40.861

### 4.3.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Der Kreis Coesfeld ist verpflichtet etwaige Jahresverluste entsprechend dem Beteiligungsverhältnis durch Nachschüsse auszugleichen. Die Nachschusspflicht ist auf den 0,4-fachen Betrag der Stammeinlage jährlich beschränkt (= 40.920 €).

Auswirkungen auf den Haushalt des Kreises Coesfeld hatte diese Beteiligung in den Jahren 2006 bis 2008 wie folgt:

Zur Stärkung des Flughafens ist die Verlängerung der Start- und Landebahn auf 3.600 m geplant. Die Gesellschafter haben am 16.12.2005 die Verlängerung auf zunächst 3.000 m beschlossen. Die Finanzierung soll durch eine Eigenkapitalaufstockung erfolgen. Die Aufstockung ist notwendig, da eine Fremdfinanzierung das Unternehmensergebnis und in der Folge auch die Gesellschafter zu stark belasten würde. Im Haushaltsjahr 2006 wurde eine erste Tranche von 45.330 € zur anteiligen Finanzierung des ersten Kapitalerhöhungsschrittes von 10 Mio. € gezahlt. Nach dem Beschluss des Kreistages vom 14.12.2005 werden weitere Finanzierungsmittel (ca. 226.650 €) in den folgenden Jahren bedarfsgerecht bereit gestellt. In 2007 wurden weitere 31.598,00 € gezahlt.

### 4.3.7 Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Dipl.-Ing. Gerd Stöwer Stellvertretender Geschäftsführer: Thorsten Brockmeyer
----------------------------------	---

Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	a) 16 b) 45.319	Landrat Konrad Püning (Stellvertreterin: Ktabg. Anne Dabbelt)
Aufsichtsrat	a) 15 b) 15	Kein Vertreter des Kreises Coesfeld.

### 4.3.8 Personalbestand

Personal der Gesellschaft (ohne Geschäftsführung ) durchschnittlich	2006	2007	2008
Angestellte und Arbeiter	200	200	194

### 4.3.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind nachstehend abgedruckt.

<b>Bilanz der FMO</b>			
<b>Aktivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
- Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	278.068,00	291.291,00	225.402,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	89.248.434,64	90.943.603,36	91.874.236,20
2. technische Anlagen und Maschinen	9.170.697,00	8.531.163,00	7.639.999,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.605.697,00	5.260.070,00	4.839.470,00
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.503.180,83	7.281.860,84	6.730.584,73
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	9.609.479,15	9.609.479,15	12.068.089,45
2. Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	950.000,00
3. Beteiligungen	972.224,42	972.224,42	972.224,42
4. sonstige Ausleihungen	16.902,29	15.067,59	13.131,92
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte	268.301,09	242.485,28	388.615,15
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.436.944,90	1.410.372,17	1.399.774,15
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.284.971,05	4.262.828,67	4.507.449,04
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	31.893,56	38.454,02	55.838,89
4. sonstige Vermögensgegenstände	518.427,98	467.145,09	1.122.062,61
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks	1.813.949,51	6.581.039,94	3.250.129,13
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	203.397,86	136.151,52	109.072,15
<b>Bilanzsumme</b>	<b>129.962.569,28</b>	<b>136.043.236,05</b>	<b>136.146.078,84</b>

<b>Bilanz der FMO</b>			
<b>Passivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	22.663.500,00	22.663.500,00	22.663.500,00
II. Kapitalrücklage	11.368.796,31	18.223.105,31	18.223.105,31
III. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	-3.608.624,93	-6.397.997,67	-10.353.959,43
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.345.235,00	1.407.302,00	1.478.939,00
2. Steuerrückstellungen	224.900,00	0,00	25.000,00
3. sonstige Rückstellungen	1.207.462,87	2.416.298,60	3.736.549,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	88.966.571,71	91.912.799,28	94.898.108,34
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	8.000,00	8.000,00	8.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.808.171,94	1.369.197,89	3.739.959,57
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.220.682,23	1.690.951,80	1.194.450,15
5. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	2.259.550,75	2.259.601,31	78,00
6. sonstige Verbindlichkeiten	483.373,90	485.298,81	522.078,65
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	14.949,50	5.178,72	10.270,25
<b>Bilanzsumme</b>	<b>129.962.569,28</b>	<b>136.043.236,05</b>	<b>136.146.078,84</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Eigenkapitalquote	23,4 %	25,4 %	22,4 %
Fremdkapitalquote	76,6 %	74,6 %	77,6 %
Sachanlagenintensität	87,4 %	82,3 %	81,6 %

<b>Gewinn- und Verlustrechnung der FMO</b>			
	2006	2007	2008
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	21.154.632,90	22.344.855,04	21.733.327,02
2. sonstige betriebliche Erträge	4.390.559,71	4.817.243,76	6.638.057,46
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	443.483,04	355.553,07	447.332,44
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.298.087,46	3.616.832,21	6.120.340,04
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	7.924.298,95	8.256.667,38	8.392.439,97
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.265.289,23	2.249.962,98	2.292.908,24
5. Abschreibungen			
- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	4.286.873,79	4.504.968,21	4.518.228,43
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	6.305.442,64	9.489.786,39	10.000.731,49
7. Erträge aus Ergebnisabführungsverträgen	2.760.062,30	3.428.916,93	4.312.902,50
8. Erträge aus Beteiligungen	155.518,49	188.954,45	171.224,03
9. Aufwendungen aus Verlustübernahme	605.919,58	242.893,36	181.698,59
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	129,16	102,77	102,77
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	81.920,55	92.300,33	203.131,82
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.617.963,57	4.763.955,10	4.914.555,77
<b>13. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.204.535,15</b>	<b>- 2.608.245,42</b>	<b>-3.809.489,37</b>
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	224.900,00	-1.491,00	64.694,50
15. sonstige Steuern	188.844,59	182.618,32	211.166,89
<b>16. Jahresfehlbetrag</b>	<b>-1.618.279,74</b>	<b>- 2.789.372,74</b>	<b>-3.955.961,76</b>
17. Entnahme aus Gewinnrücklagen	0,00	0,00	0,00
18. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	-1.990.345,19	-3.608.624,93	-6.397.997,67
<b>19. Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>	<b>-3.608.624,93</b>	<b>- 6.397.997,67</b>	<b>-10.353.959,43</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2008 der FMO ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 30.04.2009.

## 4.4 Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)

### 4.4.1 Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Krögerweg 11, 48155 Münster  
Postfach 88 09, 48047 Münster  
Telefon-Nr.: 0251-6270-0  
Fax: 0251-6270-222  
E-Mail: [info@rvm-online.de](mailto:info@rvm-online.de)  
Internet: [www.rvm-online.de](http://www.rvm-online.de)

### 4.4.2 Ziele der Beteiligung

Die Gründung der Gesellschaft erfolgte am 28.12.1979. Der zur Zeit gültige Gesellschaftsvertrag ist datiert vom 22.11.2001.

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung und Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in den Kreisen Borken, Coesfeld, Steinfurt, Warendorf und in der Stadt Münster sowie in angrenzenden Verkehrsgebieten, insbesondere durch Einrichtung und Betrieb von Linien- und Freistellungsverkehren, die Durchführung von Gelegenheitsverkehr mit Kraftfahrzeugen sowie Güterverkehr auf Schiene und Straße, ferner die Beteiligung an Unternehmungen, die diese Zwecke fördern.

### 4.4.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Bedeutung der RVM besteht darin, im Sinne der Daseinsvorsorge ihre Verkehrsleistungen flächendeckend im Kreis Coesfeld zur Verfügung zu stellen. Sie erbringt als kommunales Verkehrsunternehmen ihre Leistungen somit auch in Teilräumen des Kreises Coesfeld, in denen aufgrund disperser Siedlungsstrukturen eine eigenwirtschaftliche Leistungserbringung nicht möglich ist.

### 4.4.4 Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital beträgt am 31.12.2008 insgesamt 7.669.400 €. Am Stammkapital des Unternehmens sind aus dem Kreis Coesfeld beteiligt:

Gesellschafter	Anteil am 31.12.2008	
	€	%
Gemeinde Ascheberg	39.360	0,51
Stadt Billerbeck	12.780	0,17
Stadt Coesfeld	122.710	1,60
Stadt Dülmen	122.710	1,60
Stadt Lüdinghausen	127.820	1,67
Gemeinde Nordkirchen	49.390	0,64
Gemeinde Nottuln	52.250	0,68
Stadt Olfen	24.330	0,32
Gemeinde Rosendahl	35.790	0,46
Gemeinde Senden	62.990	0,82
Kreis Coesfeld	963.830	12,57

Die RVM besitzt zu 100 % die RVM Verkehrsdienst GmbH. Das eingetragene Stammkapital liegt bei 25.600 €. Ferner ist die RVM mit 3 % an der Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH beteiligt.

Für Bilanzierungszwecke wurde die RVM in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 ist die RVM bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 948.838,00 € bilanziert.

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 17.12.2008 beschlossen, Anteile an der RVM von den Städten und Gemeinden im Kreis Coesfeld zu erwerben. Die Abwicklung dieser Geschäftsvorfälle hat erst bilanzielle Auswirkungen ab 2009.

#### 4.4.5 Leistungen der Beteiligung

Die Leistungsdaten stellen sich ab 2006 wie folgt dar:

<b>Leistungsdaten Personenverkehr (in Tsd.)</b>			
	2006	2007	2008
<b>Verkehrsnetz</b>			
<b>Linienlänge gesamt in km</b>	<b>9.143</b>	<b>9.216</b>	<b>9.189</b>
davon im öffentlichen Linienverkehr	7.261	7.364	7.296
davon im freigestellten Schülerverkehr	1.382	1.382	1.382
davon im Berufsverkehr	0	0	0
<b>Anzahl der Linien gesamt</b>	<b>485</b>	<b>484</b>	<b>483</b>
davon im öffentlichen Linienverkehr	372	372	369
<b>Omnibusse</b>			
<b>gesamt</b>	<b>592</b>	<b>596</b>	<b>596</b>
eigene	104	103	103
- davon Gelenk	31	32	33
Angemietete	488	493	493
<b>Betriebsleistung</b>			
<b>Wagen-km Omnibus gesamt</b>	<b>24.474</b>	<b>24.350</b>	<b>24.781</b>
davon im öffentlichen Linienverkehr	22.436	22.583	22.920
eigene Leistung	7.933	8.000	8.120
angemietete Leistung	16.541	16.350	16.661
angemietete Leistung in Prozent	67,6	67,1	67,2

<b>Leistungsdaten Güterverkehr</b>			
	2006	2007	2008
<b>Fahrzeuge</b>			
Lokomotiven	2	2	3
Güterwagen	-	-	-
Sonderfahrzeuge	1	1	1
<b>Betriebsleistungen</b>			
Nettotonnenkilometer (in Tsd.)	42.023	37.970	38.156
Lokomotivbetriebsstunden	5.962	3.437	7.543
Beförderte Wagen	9.863	10.248	10.700
Durchschnittliche Beförderungsweite (km)	89,32	79,13	68,22
<b>Verkehrsleistungen in Tonnen</b>			
<b>Beförderte Güter gesamt</b>	<b>470.462</b>	<b>479.868</b>	<b>559.326</b>
davon Eigenverkehr	118.298	119.026	45.720
davon Kooperationsverkehr	352.164	360.842	513.606
<b>Erträge in TEUR</b>			
<b>Erträge gesamt</b>	<b>2.523</b>	<b>2.443</b>	<b>2.591</b>
Verkehrserträge	2.029	1.884	2.020
<b>Aufwendungen in TEUR</b>			
<b>Aufwendungen gesamt</b>	<b>2.720</b>	<b>2.642</b>	<b>2.791</b>
Personal	496	508	501
Material	1.779	1.643	1.783
Abschreibungen und Zinsen	110	112	139



#### 4.4.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Nach der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen den Kreisen Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf vom 24.01.2006 ist der Kreis Coesfeld verpflichtet, den Jahresfehlbetrag eines Wirtschaftsjahres der RVM im nachfolgenden Wirtschaftsjahr auszugleichen.

Eine Gewinnverteilung ist in § 13 des Gesellschaftsvertrages geregelt und erfolgt demnach gemäß § 29 GmbH-Gesetz.

Nachstehend sind die Finanzbeziehungen/Leistungen des Kreises Coesfeld an die RVM ab 2006 dargestellt:

Art der Leistungen	2006 €	2007 €	2008 €
Gewährte Bürgschaften	0	0	0
Verlustabdeckung aus dem Kreishaushalt	518.000	251.000	1.804.000

Im Zusammenhang mit einer Kreditaufnahme durch die RVM hat der Kreis Coesfeld am 26.09.2002 eine Bürgschaft übernommen. Die tatsächlich hieraus noch bestehenden Zahlungsverpflichtungen lagen am 31.12.2008 bei 599.992,00 €.

Die Senkung des Zuschussbedarfs für die Münsterlandkreise sowie die Städte und Gemeinden bleibt weiterhin das oberste Ziel der RVM. Dazu wurden Zielvorgaben entwickelt, die Schritt für Schritt durch ein Restrukturierungsprogramm umgesetzt werden.

#### 4.4.7 Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Dr. Ing. Eberhard Christ Dipl.-Kfm. Dieter Eichner, Stellvertreter
----------------------------------	---

Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder / Beiratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	a) 52 b) 1 Stimme je 500 € Gesellschaftsanteil	Landrat Konrad Püning
Aufsichtsrat	a) 18 b) 18	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau
Beirat	a) 11 b) 11	Kein Vertreter des Kreises Coesfeld.

#### 4.4.8 Personalbestand

<b>Personal</b> (Jahresdurchschnitt inkl. RVM-Verkehrsdienst GmbH und anteiliger Teilzeitkräfte)		2006	2007	2008
<b>Personenverkehr</b>				
	Anzahl der Mitarbeiter	280	278	281
	Auszubildende	10	11	12
<b>Güterverkehr</b>				
	Anzahl der Mitarbeiter	10	10	10

#### 4.4.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.

<b>Bilanz der RVM</b>			
<b>Aktivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	134.593,24	103.012,24	128.122,24
II. Sachanlagen	10.268.373,82	11.740.417,52	13.305.220,65
III. Finanzanlagen	69.396,26	62.580,95	56.777,58
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	358.857,41	366.005,25	386.728,93
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.424.825,79	2.202.601,41	2.037.862,26
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3. Forderungen gegen Gesellschafter	3.402.714,82	3.033.840,09	4.587.132,95
4. sonstige Vermögensgegenstände	11.676.881,62	7.973.560,69	2.550.948,07
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	1.879.828,36	503.002,47	723.577,40
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	165.565,10	151.696,43	26.864,34
<b>Bilanzsumme</b>	<b>29.381.036,42</b>	<b>26.136.717,05</b>	<b>23.803.234,42</b>

<b>Bilanz der RVM</b>			
<b>Passivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	7.669.400,00	7.669.400,00	7.669.400,00
II. Kapitalrücklage	485.533,07	485.533,07	485.533,07
III. Bilanzverlust			
1. Verlustvortrag	-777.167,78	-777.167,78	-606.504,50
2. Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	0,00	170.663,28	-170.663,28
3. Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
<b>B. Sonderposten mit Rücklagemittel</b>	2.400,01	6.700,00	6.700,00
<b>C. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	490.620,00	452.267,00	500.972,00
2. Steuerrückstellungen	3.100,00	2.700,00	3.200,00
3. sonstige Rückstellungen	7.300.773,00	6.642.565,77	5.738.980,96
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.237.889,71	3.576.119,62	2.888.031,30
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.552.854,39	3.215.238,66	3.004.982,10
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	161.679,65	289.046,54	268.955,26
4. Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen	0,00	0,00	873,30
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	533.315,88	891.334,15	646.475,88
6. sonstige Verbindlichkeiten	5.705.408,14	3.497.224,98	3.349.654,98
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	15.230,35	15.091,76	16.643,35
<b>Bilanzsumme</b>	<b>29.381.036,42</b>	<b>26.136.717,05</b>	<b>23.803.234,42</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich ab 2006 wie folgt dar:

Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Eigenkapitalquote	25,1 %	28,9 %	31,0 %
Fremdkapitalquote	74,9 %	71,1 %	69,0 %
Anlagendeckung I	70,5 %	63,4 %	54,7 %
Anlagendeckung II	123,8 %	116,6 %	97,4 %
Wertberichtigungsquote der Sachanlagen	70,3 %	66,5 %	63,6 %
Anlagenintensität	35,6 %	45,6 %	56,7 %

<b>Gewinn- und Verlustrechnung der RVM</b>			
	2006	2007	2008
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	53.326.557,12	53.331.025,31	51.562.075,59
2. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	48.977,58	16.273,24
3. sonstige betriebliche Erträge	1.633.135,20	1.928.111,42	5.229.684,25
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	4.127.352,18	4.144.238,06	4.877.275,24
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	33.352.398,45	33.094.130,81	34.640.044,99
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	9.415.729,80	9.171.582,52	8.734.460,50
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	1.899.669,16	1.768.605,13	1.709.771,31
c) Aufwendungen für Altersversorgung	746.587,14	755.133,60	803.186,86
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	2.017.665,53	2.087.204,96	2.156.419,47
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	4.694.195,34	4.168.221,85	3.984.921,99
8. Erträge aus Beteiligungen	180,00	180,00	300,00
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	287.763,75	266.668,05	146.087,14
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	204.824,12	195.890,98	199.693,66
<b>11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.210.785,65</b>	<b>189.954,45</b>	<b>- 151.353,80</b>
12. sonstige Steuern	18.562,32	19.291,17	19.309,48
13. Erträge aus Verlustübernahme	1.229.347,97	0,00	0,00
<b>14. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>170.663,28</b>	<b>- 170.663,28</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2008 der RVM ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 19.05.2009.

## 4.5 Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG)

### 4.5.1 Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Krögerweg 11, 48155 Münster  
Telefon-Nr.: 0251-6270-0  
Fax: 0251-6270-222  
E-Mail: [info@wvg-online.de](mailto:info@wvg-online.de)  
Internet: [www.wvg-online.de](http://www.wvg-online.de)

### 4.5.2 Ziele der Beteiligung

Der Gesellschaftsvertrag datiert vom 19.12.1969, letztmalig geändert am 13.09.2001.

Gegenstand des Unternehmens ist die Förderung und Verbesserung der Verkehrsverhältnisse in den Verkehrsräumen der Gesellschafter sowie die Koordinierung und Rationalisierung angeschlossener Verkehrsbetriebe.

### 4.5.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Mit dem Ziel der Koordinierung und Rationalisierung übernimmt die WVG die Geschäfts- und Betriebsführung für die Regionalverkehr Münsterland GmbH, Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, Verkehrsgesellschaft Kreis Unna mbH und Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH.

Nach dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2008 wird auf einer Linienlänge von rd. 15.500 km öffentlicher Personennahverkehr insbesondere in der Fläche durch Omnibusse und Güterverkehr durch die Eisenbahnen betrieben. Damit deckt die WVG einen Raum in Westfalen mit Leistungen des öffentlichen Personennahverkehrs ab, der sich von der niederländischen bis zur hessischen Grenze erstreckt. Die Versorgung mit den Leistungen des öffentlichen Personennahverkehrs gehört zum Kernbereich kommunaler Daseinsvorsorge. Durch die Setzung des Schwerpunktes auf den Nahverkehr in der Fläche trägt die WVG zur Schaffung vergleichbarer Lebensverhältnisse der Bevölkerung in der Region Westfalen bei.

#### 4.5.4 Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital beträgt 2.214.500 €. Der Kreis Coesfeld hat 1991 im Zuge einer Kapitalneuordnung der WVG unentgeltlich einen Geschäftsanteil des Landschaftsverbandes Westfalen-Lippe und einen Geschäftsanteil von der Regionalverkehr Münsterland GmbH übernommen.

Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

Gesellschafter	Anteil	
	€	%
Landschaftsverband Westfalen-Lippe	1.129.360	51
Kreis Coesfeld	155.020	7
Kreis Borken	155.020	7
Hochsauerlandkreis	155.020	7
Kreis Soest	155.020	7
Kreis Steinfurt	155.020	7
Kreis Unna	155.020	7
Kreis Warendorf	155.020	7

Für Bilanzierungszwecke wurde die WVG in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 ist die WVG bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 473.400,00 € bilanziert.

#### 4.5.5 Leistungen der Beteiligung / wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Die WVG ist eine reine Geschäftsführungsgesellschaft. Zur WVG-Unternehmensgruppe gehören die Betriebe Regionalverkehr Münsterland GmbH, RVM-Verkehrsdienst GmbH, Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, RLG-Verkehrsdienst GmbH, Verkehrsgesellschaft Kreis Unna mbH, VKU-Verkehrsdienst mbH, Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH und WLE-Spedition GmbH. Für den Kreis Coesfeld hat die WVG nur eine Bedeutung im Zusammenhang mit der Regionalverkehr Münsterland GmbH.

Daher wird an dieser Stelle auch auf eine Darstellung von Leistungsdaten verzichtet. Bei Interesse können Leistungsdaten der zur WVG-Unternehmensgruppe gehörenden Betriebe auf der Internetseite der WVG ([www.wvg-online.de/ueberuns/ueberuns.html](http://www.wvg-online.de/ueberuns/ueberuns.html)) abgerufen werden.

Die betreuten Verkehrsunternehmen leisten der WVG durch eine Umlage Aufwendungsersatz für die der Gesellschaft im Rahmen der Geschäfts- und Betriebsführungstätigkeit entstehenden Aufwendungen abzüglich Erträgen, so dass die WVG regelmäßig ein ausgeglichenes Jahresergebnis ausweist. Die Verteilung der Aufwendungen auf die Verkehrsgesellschaften erfolgt grundsätzlich nach dem Verursachungsprinzip. Nach dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2008 beträgt die erhobene Umlage 3,574 Mio. €.

Im Geschäftsjahr 2006 haben sich die Eigentümer der WVG intensiv mit der künftigen Rolle der WVG als Service- und Beteiligungsgesellschaft sowie der Gesellschafterstruktur befasst. Insbesondere ging es um die Frage, ob es nicht sinnvoller sei, die WVG für die Zukunft als Servicegesellschaft für die heutigen Töchter RLG, VKU und RVM umzubauen. Die Kreise würden somit als direkte Gesellschafter der WVG zurücktreten. Als Ergebnis der Beratungen wurden die notwendigen Entscheidungen bis zum Auslaufen der Unternehmensverträge der heutigen Tochtergesellschaften am 31.12.2009 zurückgestellt. Der LWL wird als Hauptgesellschafter dieses Thema zu gegebener Zeit wieder aufrufen und bis dahin weitere Informationen über strukturelle und personelle Veränderungen in der Gesellschaft zusammentragen.

#### 4.5.6 Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Dr. Ing. Eberhard Christ Dipl.-Kaufmann Dieter Eichner (stellvertretender Geschäftsführer)	
Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	a) 8 b) 14	Landrat Konrad Püning
Aufsichtsrat	a) 15 b) 15	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau

#### 4.5.7 Personalbestand

	2006	2007	2008
<b>Mitarbeiterzahl</b> (Jahresdurchschnitt einschließlich Geschäftsführer und anteiliger Teilzeitkräfte)	57	55	53

#### 4.5.8 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.

<b>Bilanz der WVG</b>			
<b>Aktivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	20.479,00	18.335,00	13.463,00
II. Sachanlagen	1.956.213,10	1.933.992,10	1.922.901,60
III. Finanzanlagen	4.695.224,73	4.693.163,13	4.691.168,88
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Vorräte			
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	73.353,15	201.586,18	14.969,38
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	397.627,80	2.609.877,82
3. Forderungen gegen Gesellschafter	118.122,10	169.345,93	171.812,32
4. sonstige Vermögensgegenstände	3.199.937,78	3.135.614,38	11.923.666,27
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	185.866,06	6.757,45	7.018.272,04
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	149.112,69	145.484,85	7.648,30
<b>Bilanzsumme</b>	<b>10.398.308,61</b>	<b>10.701.906,82</b>	<b>28.373.779,61</b>

<b>Bilanz der WVG</b>			
<b>Passivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	2.214.500,00	2.214.500,00	2.214.500,00
II. Kapitalrücklage	4.420.533,14	4.548.356,11	4.676.179,08
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.657.106,00	1.701.376,00	1.620.217,00
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Rückstellungen	675.461,00	855.076,00	853.353,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	3.696,40	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	297.283,87	163.202,20	161.886,95
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	273.123,16	0,00	7.612.189,60
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	118.122,10	169.345,93	4.779.627,39
5. sonstige Verbindlichkeiten	734.990,73	1.039.158,29	6.447.889,25
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
sonstige Abgrenzungsposten	7.188,61	7.195,89	7.937,34
<b>Bilanzsumme</b>	<b>10.398.308,61</b>	<b>10.701.906,82</b>	<b>28.373.779,61</b>



Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich ab 2006 wie folgt dar:

<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Eigenkapitalquote	63,8 %	63,2 %	24,3 %
Fremdkapitalquote	36,2 %	36,8 %	75,7 %
Anlagendeckung I	99,4 %	101,8 %	104,0 %
Anlagendeckung II	132,5 %	136,8 %	139,7 %
Anlagenintensität	64,2 %	62,1 %	23,4 %
Wertberichtigungsquote der Sachanlagen	43,2 %	43,6 %	43,8 %

<b>Gewinn- und Verlustrechnung der WVG</b>			
	2006	2007	2008
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	3.650.813,72	3.791.925,19	3.573.927,61
2. sonstige betriebliche Erträge	2.513.472,62	1.977.357,97	1.857.874,44
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.009.175,09	2.948.872,76	3.073.651,44
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	553.888,35	645.472,58	535.147,59
c) Aufwendungen für Altersversorgung	446.574,70	419.169,46	320.711,39
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	156.714,48	124.984,94	102.495,96
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	2.053.873,67	1.711.525,81	1.519.752,74
6. Erträge aus Beteiligungen	36,00	36,00	60,00
7. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	85.745,03	130.823,29	649.531,15
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	21.719,84	42.057,66	521.542,84
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>8.121,24</b>	<b>8.059,24</b>	<b>8.091,24</b>
11. sonstige Steuern	8.121,24	8.059,24	8.091,24
<b>12. Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2008 der WVG ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 17.04.2009.

## 4.6 Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)

### 4.6.1 Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Fehrbelliner Platz 11 (seit 01.03.2009), 48249 Dülmen  
Telefon-Nr.: 02594-78240-0  
Fax: 02594-78240-29  
E-Mail: [info@wfc-kreis-coesfeld.de](mailto:info@wfc-kreis-coesfeld.de)  
Internet: <http://www.wfc-kreis-coesfeld.de>

### 4.6.2 Ziele der Beteiligung

Der am 31.12.2007 gültige Gesellschaftsvertrag datiert vom 20.03.2007. Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises Coesfeld sowie seiner Städte und Gemeinden durch die Förderung des Wirtschaftslebens. Vornehmlicher Gesellschaftszweck ist die Förderung:

- a) der vorhandenen Gewerbe- und Industriebetriebe sowie Fremdenverkehrseinrichtungen
- b) der Ansiedlung von Gewerbe und Industrie sowie Fremdenverkehrseinrichtungen.

### 4.6.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Aufgabe der Gesellschaft ist es, die wirtschaftliche und strukturelle Entwicklung im Kreis Coesfeld zu unterstützen. Die wfc ist insofern ein zentrales Instrument der kommunalen Daseinsvorsorge auf dem Gebiet der wirtschaftlichen Entwicklung. Diese öffentliche Zwecksetzung wurde uneingeschränkt eingehalten. Durch die Beratung, vor allem von kleinen und mittleren Unternehmen, von Existenzgründern und Ansiedlungsinteressierten sowie durch Maßnahmen zur Verbesserung der wirtschaftsnahen Infrastruktur, wurde auf eine Fortentwicklung der Wirtschaftskraft und auf die Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen im Kreis Coesfeld hingearbeitet. Die wfc hat damit ihren öffentlichen Zweck erfüllt.

#### 4.6.4 Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital beträgt 104.000,00 €. Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

Gesellschafter	Anteil	
	€	%
Kreis Coesfeld	68.450,00	66,0
Sparkasse Westmünsterland	17.150,00	16,5
VR-Bank Westmünsterland eG	8.850,00	8,5
Gemeinde Ascheberg	650,00	0,6
Stadt Billerbeck	650,00	0,6
Stadt Coesfeld	1.450,00	1,4
Stadt Dülmen	1.850,00	1,8
Gemeinde Havixbeck	650,00	0,6
Stadt Lüdinghausen	1.050,00	1,0
Gemeinde Nordkirchen	650,00	0,6
Gemeinde Nottuln	650,00	0,6
Gemeinde Olfen	650,00	0,6
Gemeinde Rosendahl	650,00	0,6
Gemeinde Senden	650,00	0,6

Die wfc besitzt an folgenden Unternehmen Anteile:

Unternehmen (Stand: 31.12.2008)	Nennkapital in T€	Kapitalanteil in %
Gründungsforum Kreis und Stadt Coesfeld GmbH, Coesfeld	25,5	25
Gründungsforum Stadt Lüdinghausen und Kreis Coesfeld GmbH, Lüdinghausen	25,0	30

Für Bilanzierungszwecke wurde die wfc in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach dem Substanzwertverfahren bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 ist die wfc bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 68.640,00 € bilanziert.

#### 4.6.5 Leistungen der Beteiligung

Ab dem Jahr 2007 ergeben sich u.a. folgende Leistungsdaten:

	2007	2008
<b>Existenzgründungsförderung</b>		
Beratungen, Anzahl	160	150
durchgeführte Informationsveranstaltungen, Anzahl	6	6
durchgeführte Informationsveranstaltungen, Anzahl der Teilnehmer	250	160
durchgeführte Gründerzirkel und –workshops, Anzahl	18	-
durchgeführte Gründerzirkel und –workshops, Anzahl der Teilnehmer	87	-
<b>Potenzialberatung für kleinere und mittlere Unternehmen</b>		
eingereichte Anträge, Anzahl	16	30
Beratertage, Anzahl	145	251
Zuschussvolumen insgesamt in €	70.000	118.000
<b>Beratungsprogramm Wirtschaft des Landes NRW (BPW)</b>		
gestellte Anträge, Anzahl	13	13
Beratertage, Anzahl	51	56
Zuschussvolumen ca. im €	24.000	30.000
durchgeführte Gründerzirkel nach BPW, Anzahl	-	7
durchgeführte Gründerzirkel nach BPW, Anzahl der Teilnehmer	-	31
Zuschussvolumen ca. in €	-	20.000
<b>Gründercoaching Deutschland</b>		
gestellte Anträge, Anzahl	0	17
<b>Bildungsscheck NRW</b>		
Beratungen	240	389
ausgegebene Bildungsschecks	643	595

#### 4.6.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Nach § 8 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages übernimmt der Kreis Coesfeld grundsätzlich einen Anteil von 75 % der nicht aus Erträgen der Gesellschaft gedeckten Aufwendungen.

Nachstehend sind die Finanzbeziehungen/Leistungen des Kreises Coesfeld an die wfc ab 2006 dargestellt:

Art der Leistungen	2006 €	2007 €	2008 €
Gewährte Bürgschaften	0	0	0
Verlustabdeckung aus dem Kreishaushalt	235.112	239.444,14	239.087,58

#### 4.6.7 Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Klaus Ehling (ab 01.01.2009 Dr. Jürgen Grüner)
----------------------------------	--

Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt Sitze Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	a) 43 b) stimmberechtigt: 14 nicht stimmberechtigt: 29	<u>Stimmberechtigtes Mitglied:</u> Ktabg. Ludger Dinkler (Vertreter: Ktabg. Dr. Josef Gochermann)  <u>Nicht stimmberechtigtes Mitglied:</u> Ktabg. Gottfried Suntrup (Vertreter: Ktabg. Susanne Havermeier)
Aufsichtsrat	a) 8 b) 8	Landrat Konrad Püning Ktabg. André Stinka Günter Voss

#### 4.6.8 Personalbestand

Zahl der Vollzeitstellen einschl. Auszubildende	2006	2007	2008
Durchschnittlicher Stand im Jahr	5	5	9

#### 4.6.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.

<b>Bilanz der wfc</b>			
<b>Aktivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.370,12	1.346,73	766,90
II. Sachanlagen			
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.041,91	15.338,46	19.953,87
III. Finanzanlagen			
Beteiligungen	14.251,76	14.251,76	14.251,76
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände - sonstige Vermögensgegenstände	3.902,52	10.089,81	379,17
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	102.839,14	132.930,07	144.527,88
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	985,90	988,99	1.394,43
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	0,00	15.722,07	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>132.391,35</b>	<b>190.667,89</b>	<b>181.274,01</b>

<b>Bilanz der wfc</b>			
<b>Passivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Eigenkapital / gezeichnetes Eigenkapital		104.000,00	104.000,00
II. Bilanzgewinn		-119.722,07	0
nicht gedeckter Fehlbetrag	23.887,68	15.722,07	0
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. sonstige Rückstellungen	29.410,00	24.800,00	44.800,00
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
sonstige Verbindlichkeiten	79.093,67	165.867,89	32.474,01
<b>Bilanzsumme</b>	<b>132.391,35</b>	<b>190.667,89</b>	<b>181.274,01</b>

<b>Gewinn- und Verlustrechnung der wfc</b>			
	2006	2007	2008
	€	€	€
1. sonstige betriebliche Erträge	6.062,32	43.953,24	148.008,93
2. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	180.180,12	216.284,96	297.829,26
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	46.767,02	52.721,81	66.151,51
3. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	5.722,89	6.036,15	5.012,52
4. sonstige betriebliche Aufwendungen	91.267,74	132.887,29	142.390,58
5. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.436,84	4.875,89	4.787,83
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	44,20	65,13	44,25
<b>7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-313.482,81</b>	<b>-359.166,21</b>	<b>-358.631,36</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2008 der wfc ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 14.05.2009.

## 4.7 Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)

### 4.7.1 Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: An der Hansalinie 48 – 50, 59387 Ascheberg  
Telefon-Nr.: 02593-919-203  
Fax: 02593-919-207  
E-Mail: [info@inca-technologiezentrum.de](mailto:info@inca-technologiezentrum.de)  
Internet: [www.inca-technologiezentrum.de](http://www.inca-technologiezentrum.de)

### 4.7.2 Ziele der Beteiligung

Die Gründung der Gesellschaft erfolgte durch Gesellschaftsvertrag vom 04.09.1990. Dieser Vertrag wurde zuletzt am 17.10.2002 geändert.

Gegenstand des Unternehmens ist die Errichtung und der Betrieb eines vom Land Nordrhein-Westfalen mit 80 % der Bau- und Anlaufkosten geförderten Technologiezentrums in der Gemeinde Ascheberg. Ziel des Unternehmens ist es, technologieorientierte Unternehmensgründungen und Firmenansiedlungen im Kreis Coesfeld zu fördern und anzuregen, um auf diese Weise neue, hochwertige Arbeitsplätze im Kreisgebiet zu schaffen und vorhandene Arbeitsplätze zu sichern.

### 4.7.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Der öffentliche Zweck der Gesellschaft, Unternehmensgründungen und –ansiedlungen zu fördern und anzuregen, wird erfüllt. Ausweislich der Vermietungsquote ist das der Gesellschaft gehörende Gebäude nahezu ausgelastet und gibt somit Raum für hochwertige Arbeitsplätze im Kreisgebiet.

### 4.7.4 Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine GmbH. Das Stammkapital beträgt 260.000 €. Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:

Gesellschafter	Anteil	
	€	%
Gemeinde Ascheberg	130.000	50
Sparkasse Westmünsterland	98.800	38
Kreis Coesfeld	31.200	12

Für Bilanzierungszwecke wurde INCA in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 ist INCA bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 56.792,00 € bilanziert.

#### 4.7.5 Leistungen der Beteiligung

Die INCA GmbH verfügt über eine leistungsfähige Büroinfrastruktur, die jeder Mieter nach Bedarf nutzen kann. Darüber hinaus bietet INCA die Unternehmensberatung der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH mit den Schwerpunkten Umsatz- und Kostenplanung sowie Marketingberatung. Ferner erfolgt eine Beratung in Finanz- und Förderangelegenheiten.

Ab 2006 sind u.a. folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

		2006	2007	2008
Vermietung von Büroflächen	vermietbare Büroflächen in qm	1.282,50	1.282,50	1.282,50
	Vermietungsquote im Jahresdurchschnitt in %	94,20	98,80	96,28
INCA-Forum (Anzahl)	durchgeführte Seminare, Workshops, Firmenpräsentationen, Schulungen etc.	28	24	21

#### 4.7.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Nach § 5 Nr. 3 des Gesellschaftsvertrages sind die Gesellschafter am Gewinn und Verlust der Gesellschaft im Verhältnis ihrer Stammeinlagen beteiligt.

Auswirkungen auf den Haushalt des Kreises Coesfeld hatte diese Beteiligung in den Jahren 2006 bis 2008 nicht.



#### 4.7.7 Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Klaus Limbrock (Beigeordneter der Gemeinde Ascheberg/nebenamtlich)
----------------------------------	---

Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	a) 9 b) 3	Mitglied mit Stimmrecht: Ktabg. Annemarie Dabbelt (Vertreter: Ktabg. Prof. Dr. Bruno Voß)  Mitglied ohne Stimmrecht: Ktabg. Schulze Zumkley und Ktabg. Dr. Wilhelm Bücken (Vertreter: Ktabg. Dr. Josef Gochermann und Irene Hellwig)
Aufsichtsrat	a) 3 b) 3	Landrat Konrad Püning

#### 4.7.8 Personalbestand

Zahl der Vollzeitstellen einschl. Auszubildende	2006	2007	2008
Durchschnittlicher Stand im Jahr	0,9	0,9	0,9

#### 4.7.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.

<b>Bilanz des INCA</b>			
<b>Aktivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	966.524,00	938.846,00	911.168,00
2. technische Anlagen und Maschinen	278,00	50.486,00	45.160,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.700,00	2.367,00	23.242,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Forderungen und sonstige Verbindlichkeiten			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	3.483,12	7.295,78	10.910,82
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	207.326,94	192.113,49	191.065,38
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	262,70	282,97	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.182.574,76</b>	<b>1.191.391,24</b>	<b>1.181.546,20</b>

<b>Bilanz des INCA</b>			
<b>Passivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	260.000,00	260.000,00	260.000,00
II. Kapitalrücklage	113.138,22	113.138,22	113.138,22
III. Gewinnrücklagen			
1. andere Gewinnrücklagen	60.420,43	76.217,12	100.130,33
IV. Jahresüberschuss	15.796,69	23.912,70	19.436,24
<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	728.793,91	702.886,75	676.979,59
<b>C. Rückstellungen</b>			
1. Steuerrückstellungen	695,85	2.181,51	2.181,00
2. sonstige Rückstellungen	1.890,00	5.250,00	5.250,00
<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
1. sonstige Verbindlichkeiten	1.839,66	7.804,94	4.430,82
<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.182.574,76</b>	<b>1.191.391,24</b>	<b>1.181.546,20</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen stellt sich wie folgt dar:

<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Eigenkapitalquote	99,63 %	98,72 %	99 %
Fremdkapitalquote	0,37 %	1,28 %	1,01 %
Anlagendeckung I	121,27 %	118,60 %	119,41 %
Anlagendeckung II	121,27 %	118,60 %	119,41 %
Anlagenintensität	82,15 %	83,24 %	82,91 %
Liquidität 2. Grades	4.763,52 %	1.294,71 %	1.686,09 %

<b>Gewinn- und Verlustrechnung des INCA</b>			
	2006	2007	2008
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	142.340,53	154.077,86	140.904,63
2. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	8.110,00	0,00	0,00
b) sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	30.869,51	26.805,80	25.907,16
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	39.833,14	40.303,47	42.386,01
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung für Unterstützung	8.851,26	8.881,15	9.422,17
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	30.272,50	32.281,05	36.158,07
6. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) ordentliche betriebliche Aufwendungen			
aa) Raumkosten	34.433,10	30.840,27	28.418,56
ab) Grundstückaufwendungen	5.476,54	4.690,64	5.109,23
ac) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	5.226,78	4.831,83	6.007,63
ad) Reparaturen und Instandhaltungen	7.607,52	6.045,58	1.949,93
ae) Werbe- und Reisekosten	696,18	613,53	733,92
af) Kosten der Warenabgabe	0,00	0,00	0,00
ag) verschiedene betriebliche Kosten	30.287,77	26.787,34	18.164,07
b) Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellungen in die Wertberichtigung zu Forderungen	1.156,54	0,00	0,00
c) Sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	108,55	50,00	328,91
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.224,76	4.193,08	4.990,82
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41,70	5,99	1,93
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>21.553,22</b>	<b>29.745,89</b>	<b>23.122,18</b>
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.756,53	5.833,19	3.685,94
<b>11. Jahresüberschuss</b>	<b>15.796,69</b>	<b>23.912,70</b>	<b>19.436,24</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2008 des INCA ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 27.04.2009.

## 4.8 Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)

### 4.8.1 Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Im Piepershagen 29, 46325 Borken  
Telefon-Nr.: 02861-90992-0  
Fax: 02861-90992-22  
E-Mail: kontakt@wohnbau-wml.de  
Internet: [www.wohnbau-wml.de](http://www.wohnbau-wml.de)

### 4.8.2 Ziele der Beteiligung

Die Gründung der Gesellschaft erfolgte Anfang 1950. Seit dem 28.12.2007 ist die KSG zu 94,50 % Bestandteil der WohnBau-Unternehmensgruppe.

Zweck der Gesellschaft ist vorrangig die sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung im Kreis Coesfeld und in benachbarten Gebietskörperschaften.

Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen.

### 4.8.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Gemäß § 2 des Gesellschaftsvertrages ist Zweck der Gesellschaft vorrangig eine sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung im Kreis Coesfeld und in benachbarten Gebietskörperschaften.

Die Gesellschaft hat sich im Geschäftsjahr 2008 schwerpunktmäßig mit der Bestandsbewirtschaftung befasst.

### 4.8.4 Beteiligungsverhältnisse

Die Gesellschafterstruktur der Kommunalen Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG) hat sich in 2007 stark verändert. Bis auf den Kreis Coesfeld schieden alle kommunalen Gesellschafter durch Veräußerung ihrer Anteile an den Borkener WohnBau-Konzern aus der Gesellschaft aus. Der Kreis Coesfeld behielt eine Minderheitsbeteiligung von 5,34 % des Stammkapitals.

Bei der KSG handelt es sich um eine GmbH. Am 31.12.2008 lag das Stammkapital bei 320.000,00 €. Durch die Euro-Umstellung und Glättung des Stammkapitals in 2008 sank die Beteiligungsquote des Kreises Coesfeld geringfügig von 5,34 % auf nunmehr 5,33 %.

Am Stammkapital des Unternehmens waren bzw. sind beteiligt:

Gesellschafter	Anteil	
	€	%
Kreisbauverein GmbH	302.400,00	94,50
Kreis Coesfeld	17.050,00	5,33
Bauverein zu Lünen eG	550,00	0,17

Für Bilanzierungszwecke wurde die KSG in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 ist die KSG bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 496.702,14 € bilanziert.

#### 4.8.5 Leistungen der Beteiligung

Die Gesellschaft sorgt vorrangig für die sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung im Kreis und in benachbarten Gebietskörperschaften.

Die KSG errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Gebäude in allen Rechts- und Nutzungsformen. Hierunter befinden sich Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann ferner alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke kaufen, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.

Ab 2006 ergeben sich u.a. folgende Entwicklungen:

Stand am 31.12.		2006	2007	2008
Bewirtschaftung von Grundbesitz der Gesellschaft	Bebaute Grundstücke			
	- Grundstücke und grundstückgleiche Rechte mit Wohnbauten	237.841 qm	237.033 qm	237.131 qm
	- Grundstücke mit Geschäftsbauten und anderen Bauten	4.962 qm	4.962 qm	4.962 qm
	Anlagen im Bau	527 qm	0 qm	0 qm
Bewirtschaftung von Vermietungseinheiten	Häuser	-	326	326
	Wohnungen	1.390	1.393	1.403
	gewerbliche Einheiten u.a.	20	17	17
	Garagen	156	156	156
	Wohn-/Nutzfläche	91.891 qm	92.059,80 qm	92.504,33 qm
Leerstandsquote	für Wohnungen	3,24 %	3,83 %	2,25 %
Fluktuationsquote	des Bestandes	11,2 %	12,01 %	11,12 %

Die Gesellschaft wird auch in Zukunft durch eine zielgerechte Bestandspflege die nachhaltige Vermietbarkeit des Mietwohnungsbestandes sicherstellen und den Risiken aus der Entwicklung des Wohnungsmarktes entgegenwirken.

#### 4.8.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Im Zusammenhang mit der Übertragung von Geschäftsanteilen durch den Kreis Coesfeld Ende 2007 auf die WohnBau Münsterland eG, Borken, hat der Kreis Coesfeld sich bereit erklärt, eine Bürgschaft zu Gunsten der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe (ZKW) zur Besicherung des Anspruches der ZKW gegen die KSG auf Zahlung des so genannten Ausgleichsbetrages im Falle des Ausscheidens der KSG aus der ZKW zu übernehmen. Nach der Bürgschaftsurkunde vom 23.04.2008 haftet der Kreis Coesfeld bis zu einem Betrag von 1.167.766,00 €.

#### 4.8.7 Organe und deren Zusammensetzung

Geschäftsführer der Gesellschaft	Uwe Schramm, Nordhorn (Ludger Hellkuhl bis 11.02.2008) Dr. Stefan Jägering, Borken (ab 01.01.2009)
----------------------------------	---

Organe der Gesellschaft	Anzahl der Gesellschafter / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Gesellschafterversammlung	a) 3 Gesellschafter b) eine Stimme je Geschäftsanteil von 50 € / bei einem Geschäftsanteil des Kreises Coesfeld von 17.050 € sind es 341 Stimmen	Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau
Aufsichtsrat	Der Aufsichtsrat wurde zum 12.02.2008 durch Gesellschafterbeschluss aufgelöst.	

#### 4.8.8 Personalbestand

Zahl der Vollzeitstellen einschl. Auszubildende	2006	2007	2008
Durchschnittlicher Stand im Jahr	11	11	10

#### 4.8.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.

<b>Bilanz der KSG</b>			
<b>Aktivseite</b>	2006	2007	2008
	€	€	€
<b>A. Anlagevermögen</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.852,35	6.961,40	4.431,40
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	48.818.647,35	48.317.277,28	48.625.959,73
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts- und anderen Bauten	2.682.565,95	2.616.469,82	2.536.809,63
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	1,02	1,02	1,02
4. Grundstücke mit Erbbaurechten Dritter	42.521,49	42.521,49	42.521,49
5. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	97.923,00	84.464,00	57.583,00
6. Anlagen im Bau	157.643,52	0,00	0,00
7. Bauvorbereitungskosten	348,00	0,00	0,00
8. geleistete Anzahlungen auf Grundstücke	3.233,67	0,00	0,00
<b>Anlagevermögen insgesamt</b>	<b>51.809.736,35</b>	<b>51.067.695,01</b>	<b>51.267.306,27</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit unfertigen Bauten	1.348.125,83	0,00	0,00
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit fertigen Bauten	0,00	2.012.205,13	0,00
3. Unfertige Leistungen	2.283.862,54	2.271.149,47	2.220.216,54
4. Andere Vorräte	43.278,55	31.630,33	45.485,11
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	10.258,86	36.324,38	51.345,35
2. Forderungen aus Verkauf von Grundstücken	0,00	0,00	11.806,59
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	4.643.572,13
4. Sonstige Vermögensgegenstände	262.074,46	329.805,91	362.415,78
III. Flüssige Mittel			
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	6.526,72	142.157,56	894.730,76
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>			
1. Geldbeschaffungskosten	19.803,53	18.485,54	13.812,88
2. Andere Rechnungsabgrenzungsposten	112.871,00	110.363,00	127.445,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>55.896.537,84</b>	<b>56.019.816,33</b>	<b>59.638.136,41</b>

<b>Bilanz der KSG</b>			
<b>Passivseite</b>	2006	2007	2008
	€	€	€
<b>A. Eigenkapital</b>			
I. Stammkapital	310.354,17	310.354,17	320.000,00
II. Kapitalrücklage	0,00	500.000,00	5.609.238,42
III. Gewinnrücklagen			
1. Gesellschaftsvertragliche Rücklage	172.250,01	172.250,01	172.250,01
2. Bauerneuerungsrücklage	3.666.768,50	3.666.768,50	3.666.768,50
3. Andere Gewinnrücklagen	5.012.613,74	5.012.613,74	5.012.613,74
IV. Bilanzgewinn/Bilanzverlust			
1. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	194.592,55	-369.509,27
2. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	194.592,55	- 564.101,82	585.905,57
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>9.356.578,97</b>	<b>9.292.477,15</b>	<b>14.997.266,97</b>
<b>B. Rückstellungen</b>			
1. Rückstellungen für Bauinstandhaltung	534.500,00	268.500,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	97.584,98	67.155,00	112.793,10
<b>C. Verbindlichkeiten</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	37.808.726,65	37.574.827,73	35.527.055,25
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	4.760.826,40	4.534.430,56	4.247.740,22
3. Erhaltene Anzahlungen	2.594.889,77	2.762.745,36	2.744.084,47
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	71.257,30	75.153,76	102.006,33
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	665.744,30	528.938,97	433.472,70
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	558.162,96
7. Sonstige Verbindlichkeiten	6.429,47	915.587,80	915.554,41
<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>55.896.537,84</b>	<b>56.019.816,33</b>	<b>59.638.136,41</b>

Die Entwicklung von Kennzahlen ist nachstehend dargestellt:

<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Eigenkapitalquote	16,7 %	16,6 %	25,1 %
Fremdkapitalquote	76,2 %	82,8 %	74,7 %
Anlagenintensität	92,7 %	91,2 %	86,0 %



<b>Gewinn- und Verlustrechnung der KSG</b>			
	2006	2007	2008
	€	€	€
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	6.675.746,29	6.823.106,23	6.955.347,70
b) aus Verkauf von Grundstücken	0,00	1.416.554,10	0,00
c) aus Betreuungstätigkeit	34.353,64	43.663,90	43.459,79
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	5.550,74	1.058,84	145.255,95
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an zum Verkauf bestimmten Grundstücken mit fertigen Bauten sowie unfertigen Leistungen	1.200.616,62	651.366,23	-2.063.138,06
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	49.206,95	52.070,00	2.012.205,13
4. Sonstige betriebliche Erträge	217.326,51	462.041,14	659.257,84
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	3.067.942,10	3.209.781,53	-3.420.884,72
b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	1.050.969,90	2.062.020,14	-31.415,79
<b>Rohergebnis</b>	<b>4.063.888,75</b>	<b>4.178.058,77</b>	<b>4.300.087,84</b>
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	562.921,32	569.351,10	524.282,94
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	152.194,97	152.799,85	146.764,59
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.289.799,95	1.385.329,30	1.414.684,47
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	419.574,91	283.751,71	564.494,59
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.763,76	5.686,09	277.790,02
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.305.985,77	1.298.972,57	1.189.760,99
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>339.175,59</b>	<b>493.540,33</b>	<b>737.890,28</b>
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	908.102,00	0,00
12. Sonstige Steuern	144.583,04	149.540,15	151.984,71
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>194.592,55</b>	<b>-564.101,82</b>	<b>585.905,57</b>
13. Verlustvortrag / Gewinnvortrag		194.592,55	-369.509,27
<b>Bilanzgewinn / Bilanzverlust</b>		<b>-369.509,27</b>	<b>216.396,30</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2008 der KSG erfolgte durch den Verband der Wohnungs- und Immobilienwirtschaft Rheinland Westfalen e.V..

## 4.9 Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG)

### 4.9.1 Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Zapfeweg 18, 48653 Coesfeld  
Telefon-Nr.: 02541-5103  
Fax: 02541-7813  
E-Mail: info@wsg-kreis-coesfeld.de  
Internet: <http://www.wsg-kreis-coesfeld.de>

### 4.9.2 Ziele der Beteiligung

Die Genossenschaft wurde am 01.02.1949 gegründet. Der Kreis Coesfeld gehörte zu den zehn Gründungsmitgliedern. Die WSG wurde am 31.12.1989 als gemeinnütziges Wohnungsunternehmen anerkannt. Die aktuelle Satzung wurde von der Mitgliederversammlung am 24.09.2003 beschlossen und ist am 11.12.2003 in Kraft getreten.

Zweck der Gesellschaft ist vorrangig eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung (gemeinnütziger Zweck) der Mitglieder der Genossenschaft.

### 4.9.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Durch die Bereitstellung von Wohnungen trägt die Gesellschaft zu einer sicheren und sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung der Bevölkerung des Kreises Coesfeld bei. Der Zweck der genossenschaftlich organisierten Gesellschaft, attraktiven, aber erschwinglichen Wohnraum zu bieten, wird auf privatrechlichem Wege erreicht. Die Mitglieder der Genossenschaft sind gleichsam "Mieter im eigenen Haus".

### 4.9.4 Beteiligungsverhältnisse

Es handelt sich um eine eingetragene Genossenschaft. Der Genossenschaftsanteil wurde ab dem 01.01.2002 auf 200 € festgesetzt. Die Entwicklung der Mitglieder der Genossenschaft und deren Anteile stellt sich ab 2006 wie folgt dar:

	2006	2007	2008
Zahl der Mitglieder	1.739	1.724	1.677
Zahl der Geschäftsanteile insgesamt	2.771	2.764	2.758
Wert der Geschäftsanteile insgesamt	554.200 €	552.800 €	543.502 €
Einzahlungen auf Geschäftsanteile bis 31.12. des Jahres	533.378 €	547.059 €	543.502 €
Geschäftsanteile des Kreises Coesfeld	49	49	49
Wert der Geschäftsanteile des Kreises Coesfeld	9.800 €	9.800 €	9.800 €
Vom Kreis Coesfeld eingezahlte Beträge	9.337 €	9.697 €	9.800 €

Der Kreis Coesfeld besaß zum 31.12.2008 insgesamt 49 Geschäftsanteile. Das entspricht einer Beteiligung von 9.800 € oder 1,80 %.

Die WSG ist alleinige Gesellschafterin der WSG Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft mbH, Zapfeweg 18, 48653 Coesfeld. Das Stammkapital beträgt 51.129,19 €, die Kapitalrücklage 659.822,17 €. Die Finanzanlagen sind in der Bilanz der WSG mit den Anschaffungskosten angesetzt.

Für Bilanzierungszwecke wurde die WSG in der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld zum 01.01.2008 mit den Anschaffungskosten bewertet. In der Schlussbilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2008 ist die WSG bei den Finanzanlagen mit einem Wert von 9.800,00 € bilanziert.

#### 4.9.5 Leistungen der Beteiligung

Die Genossenschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben und betreuen. Sie kann alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen. Hierzu gehören Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Räume für Gewerbetreibende, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen.

Ab 2006 ergeben sich folgende Entwicklungen:

	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Zahl der Wohnungen	916	938	939
Wohn-/Nutzfläche der Wohnungen	61.759	63.145	63.140
Anzahl der Häuser	243	245	245
Anzahl der Garagen	147	147	147
Zahl der Stellplätze/Carports	128	137	137
Begegnungsstätte	1	1	1

#### 4.9.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Der Kreis Coesfeld erhält von der WSG jährlich eine Dividende (2006 = 359,63 €, 2007 = 359,63 € und 2008 = 387,86 €). Diese Dividende wird von der WSG zur Ansammlung des Geschäftsanteiles des Kreises Coesfeld auf 9.800 € eingesetzt. Eingezahlt waren bis zum Jahresende 2007 insgesamt 9.696,59 €. In 2008 wurde von der WSG noch der verbleibende Betrag von 103,41 € einbehalten.

#### 4.9.7 Organe und deren Zusammensetzung

Vorstand	Rita Schwiddessen, Thomas Backes, Christa Krollzig	
Organe der Gesellschaft	Anzahl der Mitglieder / Aufsichtsratsmitglieder insgesamt a) Sitze b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Mitgliederversammlung	a) entfällt b) 1 Stimme je Mitglied	Landrat Konrad Püning
Aufsichtsrat	a) 9 b) 9	Ktabg. Heinz-Dieter Schlüter

#### 4.9.8 Personalbestand

Die Genossenschaft hat kein eigenes Personal. Die Abwicklung der Geschäfte erfolgt über die Tochter-GmbH.

#### 4.9.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Die wirtschaftliche Situation der Gesellschaft ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind nachfolgend abgedruckt.

<b>Bilanz der WSG</b>			
<b>Aktivseite</b>	2006	2007	2008
	€	€	€
<b>Anlagevermögen</b>			
Sachanlagen			
- Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	19.037.915,18	20.219.067,13	19.751.899,99
- Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäftsbauten und andere Bauten	35.588,68	35.279,83	34.970,98
- Anlagen im Bau	1.282.041,17	0,00	417.073,93
- Technische Anlagen und Maschinen	1.570,00	1.378,00	1.186,00
- Bauvorbereitungskosten	0,0	0,0	0,00
Andere Anlagen, BGA	00,0	0,00	533,00
Finanzanlagen			
- Anteile an verbundenen Unternehmen	710.951,36	710.951,36	710.951,36
- Andere Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
<b>Umlaufvermögen</b>			
Andere Vorräte			
- unfertige Leistungen	1.107.037,34	1.118.932,29	1.137.207,57
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
- Forderungen aus Vermietung	27.935,68	16.646,33	18.555,45
- Forderungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	17.450,00	16.456,03	0,00
- Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.023.932,31	1.209.039,11	1.066.202,48
- sonstige Vermögensgegenstände	4.377,57	42.213,72	43.915,44
Flüssige Mittel			
- Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	918.847,61	1.707.293,45	2.487.609,74
<b>Andere Rechnungsabgrenzungsposten</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Bilanzsumme</b>	<b>24.167.646,90</b>	<b>25.077.257,25</b>	<b>25.670.105,94</b>

<b>Bilanz der WSG</b>			
<b>Passivseite</b>	2006	2007	2008
	€	€	€
<b>Eigenkapital</b>			
Geschäftsguthaben			
- der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	51.767,80	42.448,96	55.500,02
- der verbleibenden Mitglieder	533.378,34	547.059,40	543.502,08
Ergebnisrücklagen			
Gesetzliche Rücklage	1.857.370,76	1.944.310,13	2.027.424,32
Bauerneuerungsrücklage	570.090,45	570.090,45	570.090,45
Andere Ergebnisrücklagen	6.026.281,97	6.176.281,97	6.296.281,97
Bilanzgewinn			
- Jahresüberschuss	348.438,65	259.451,87	212.957,03
- Einstellung in Ergebnisrücklagen	(-)270.000,00	(-)180.000,00	(-)145.000,00
<b>Eigenkapital insgesamt</b>	<b>9.117.327,97</b>	<b>9.359.642,78</b>	<b>9.560.755,87</b>
<b>Rückstellungen</b>			
- Rückstellungen für Pensionen	476.598,00	448.514,00	441.835,00
- Rückstellungen für Bauinstandhaltung	3.628.100,00	3.924.100,00	4.223.100,00
- sonstige Rückstellungen	19.000,00	20.000,00	21.000,00
<b>Verbindlichkeiten</b>			
- Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.487.613,30	9.799.813,52	9.888.469,53
- Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	74.916,28	73.643,20	73.234,16
- erhaltene Anzahlungen	1.132.947,19	1.191.283,36	1.248.582,30
- Verbindlichkeiten aus Vermietung	35.785,23	51.679,28	61.566,61
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	170.579,59	178.245,80	115.466,09
- Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
- sonstige Verbindlichkeiten	24.779,34	30.335,31	36.096,38
<b>Bilanzsumme</b>	<b>24.167.646,90</b>	<b>25.077.257,25</b>	<b>25.670.105,94</b>

Die Entwicklung der Vermögens- und Kapitalstruktur ist nach nachstehend dargestellt:

<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Eigenkapitalquote	37,7 %	37,3 %	37,2 %
Fremdkapitalquote	39,6 %	39,4 %	38,8 %
Anlagenintensität	87,2 %	83,6 %	81,5 %

<b>Gewinn- und Verlustrechnung der WSG</b>			
	2006	2007	2008
	€	€	€
Umsatzerlöse			
- aus der Hausbewirtschaftung	3.901.777,82	4.019.013,16	4.047.743,41
Erhöhung/Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	103.262,54	11.894,95	18.275,28
sonstige betriebliche Erträge	663.360,26	793.282,05	911.626,51
Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
- Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	2.087.074,81	2.361.651,76	2.495.175,92
<b>Rohergebnis</b>	<b>2.581.325,81</b>	<b>2.462.538,40</b>	<b>2.482.469,28</b>
Personalaufwand			
- soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	44.229,04	45.542,31	42.882,30
Abschreibungen			
- auf Sachanlagen	458.477,77	476.418,48	479.618,06
sonstige betriebliche Aufwendungen	1.551.804,70	1.563.746,03	1.669.729,60
Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	42.962,85	95.767,83	144.466,83
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	122.771,72	115.658,66	120.889,88
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>447.005,43</b>	<b>356.940,75</b>	<b>313.816,27</b>
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00
sonstige Steuern	98.566,78	97.488,88	100.859,24
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>348.438,65</b>	<b>259.451,87</b>	<b>212.957,03</b>
Einstellung aus dem Jahresüberschuss			
- Gesetzliche Rücklagen	70.000,00	30.000,00	25.000,00
- andere Ergebnisrücklagen	200.000,00	150.000,00	120.000,00
<b>Bilanzgewinn</b>	<b>78.438,65</b>	<b>79.451,87</b>	<b>67.957,03</b>

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2008 der WSG wurde durch den Verband der Wohnungswirtschaft Rheinland Westfalen e.V. vorgenommen. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch den vorgenannten Verband am 25.05.2009.

## **4.10 Zweckverband „Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen – Lippe“ (Stiwl)**

### **4.10.1 Sitz des Zweckverbands/Anschrift**

Anschrift: Rohrteichstraße 71, 33602 Bielefeld  
Telefon-Nr.: 0521-557577-10  
Fax: 0521-557577-75  
E-Mail: [zweckverband@stiwl.de](mailto:zweckverband@stiwl.de)  
Internet: [www.stiwl.de](http://www.stiwl.de)

### **4.10.2 Ziele des Zweckverbands**

Das Studieninstitut hat die Aufgabe, den Dienstkräften der Gemeinden und Gemeindeverbände des Institutsbezirks die nach den Prüfungsordnungen vorgeschriebenen Prüfungen abzunehmen und auf diese auf der Grundlage der verbindlichen Curricula vorzubereiten. Das Stiwl kann auch Personal anderer Verwaltungen, Körperschaften und Einrichtungen, die öffentlichen Zwecken dienen, ausbilden, prüfen, fortbilden und beraten. Es bietet Fortbildung in verschiedenen Bereichen kommunalen Handelns an und kann weitere Aufgaben übernehmen.

Das Stiwl unterhält auf Dauer gleichwertige Abteilungen an den Standorten Bielefeld und Münster.

### **4.10.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Zur Erfüllung der Aufgaben bestehen beim Studieninstitut die Fachbereiche Ausbildung, Medizin und Rettungswesen, Fortbildung. Ausbildungslehrgänge werden an den Standorten Bielefeld und Münster durchgeführt, teilweise auch an dezentralen Studienorten wie z.B. in Coesfeld, soweit ausreichend Anmeldezahlen vorliegen. Die Aus- und Fortbildungsangebote im Bereich Rettungswesen erfolgen an den Standorten Bielefeld und Lemgo. Fortbildungsangebote werden an den Standorten in Bielefeld und Münster gemacht oder auch als Inhouse-Seminare angeboten.

### **4.10.4 Verhältnisse des Zweckverbands**

Mitglieder des Stiwl sind die Städte Bielefeld, Bocholt, Münster und Rheine und die Kreise Coesfeld, Borken, Gütersloh, Herford, Lippe, Minden-Lübbecke, Steinfurt und Warendorf sowie der Landschaftsverband Westfalen-Lippe.

#### 4.10.5 Leistungen des Zweckverbands

Das Stiwl ist eine Berufsausbildungsstätte für Beschäftigte der Kommunalverwaltungen und zuständig für deren Berufsausbildung und berufliche Fortbildung an den Standorten Bielefeld und Münster.

Ab 2006 ergeben sich folgende Leistungsdaten:

Art der Leistungen	Lehrgangsteilnehmer/innen		
	2006	2007	2008
Ausbildung	778	812	1.095
Personalberatung	2.300	2.650	4.878
Medizin und Rettungswesen	1.340	1.400	1.680
Fortbildung	11.016	10.209	10.078

#### 4.10.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen/Zweckverbände untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Soweit der Finanzbedarf des Zweckverbandes nicht durch Entgelte und weitere sonstige Einnahmen gedeckt ist, wird von den Verbandsmitgliedern eine Umlage erhoben. Die Gesamthöhe der Umlage wird von der Verbandsversammlung im Rahmen der Haushaltssatzung beschlossen. Der Gesamtbetrag ist von den Mitgliedern des Zweckverbandes nach dem Verhältnis ihrer Einwohnerzahlen aufzubringen. Als Einwohner sind die von IT.NRW jeweils auf den 31. Dezember des vorletzten Jahres fortgeschriebenen Zahlen über die Wohnbevölkerung zugrunde zu legen. Vom Kreis Coesfeld sind ab 2006 folgende Umlagebeträge gezahlt worden:

- 2006: 13.201 €
- 2007: 13.196 €
- 2008: 12.567 €.

Die Versorgungslasten werden durch eine Versorgungsumlage entsprechend dem Maßstab in Absatz 1 aufgebracht. Für den Kreis Coesfeld lag diese in 2006 bei 19.487 €, in 2007 bei 19.069 € und in 2008 bei 19.448 €.

Die Verbandsmitglieder stellen die für den Unterricht erforderlichen Räume einschließlich Heizung und Beleuchtung unentgeltlich zur Verfügung.

#### 4.10.7 Organe und deren Zusammensetzung

Leiter des Stiwl	Dr. Dieter Büter	
Organe des Zweckverbandes	Verbandsmitglieder u.a.	Vertreter des Kreises Coesfeld
Verbandsversammlung	jedes Verbandsmitglied entsendet einen Vertreter/eine Vertreterin und zwei Stellvertreter/innen	Landrat Konrad Püning 1. Stellvertreter: Kreisdirektor Joachim L. Gilbeau 2. Stellvertreter: Norbert Eynck
Verbandsvorsteher/in	Oberbürgermeister Eberhard David, Bielefeld	
Institutsausschuss	Landrat Sven-Georg Adenauer, Gütersloh	



#### 4.10.8 Personalbestand

Zahl der Vollzeitstellen einschl. Auszubildende (Stand am 31.12.)	2006	2007	2008
hauptamtlich tätige Personen - Angaben in Vollzeitstellen -	25,35	24,35	24,75
nebenamtlich tätige Personen	165	152	155

#### 4.10.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Das StiwI hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt. Die Entwicklungen hierzu können daher erst ab 2009 dargestellt werden.

In der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld ist das StiwI zunächst mit einem Erinnerungswert von 1,00 € aktiviert worden. Sobald die Endfassung der Eröffnungsbilanz des StiwI vorliegt, soll dieser Wertansatz angepasst werden. Für Bilanzierungszwecke ist eine Bewertung nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode vorgesehen.

## **4.11 Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)**

### **4.11.1 Sitz des Zweckverbands/Anschrift**

Anschrift der Geschäftsstelle:	Schorlemerstraße 26, 48143 Münster
Telefon-Nr.:	0251-4134-0
Fax:	0251-519281
E-Mail:	info@zvm.info
Internet:	www.zvm.info/
Sitz:	Steinfurt

### **4.11.2 Ziele des Zweckverbands**

Ziel der Tätigkeit des Zweckverbands ist der Erhalt und die Weiterentwicklung des Schienenpersonennahverkehrs (SPNV) im Zweckverbandsgebiet. Der Zweckverband SPNV Münsterland (ZVM) wirkt als Mitglied im Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL) an allen wesentlichen Entscheidungen über die Planung, Organisation und Ausgestaltung des SPNV im Kooperationsraum Westfalen mit.

### **4.11.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks**

Gemäß § 5 Abs. 1 c) ÖPNVG NRW ist zu Beginn des Jahres 2008 der Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL) gegründet worden. Der NWL ist zuständiger Aufgabenträger für den SPNV in Westfalen. Der ZVM ist Verbandsmitglied des NWL und dezentrale Dienststelle des NWL mit Sitz in Münster. Die satzungsgemäßen Aufgaben, Erhalt und Weiterentwicklung des SPNV im Münsterland wurde im Jahr 2008 voll erfüllt. Der ZVM hat als Mitglied im Zweckverband NWL an allen wesentlichen Entscheidungen über Planung und Ausgestaltung des SPNV mitgewirkt. Ein Arbeitsschwerpunkt in 2008 war die Mitwirkung an der Vorbereitung der Ausschreibung des Netzes westliches Münsterland (NWM), dessen Anteil am Gesamtnetz zu ca. 80 % im Münsterland liegt.

### **4.11.4 Verhältnisse des Zweckverbands**

Beim ZVM handelt es sich um einen Zweckverband. Dessen Mitglieder sind die Kreise Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf sowie die Stadt Münster. Der ZVM ist bis zum 31.12.2010 Träger von Rechten und Pflichten der zum 31.12.2007 bestehenden Verkehrsverträge, die er mit Eisenbahnverkehrsunternehmen geschlossen hat. Für diese Aufgaben erhält der ZVM vom NWL jährlich Mittel in Höhe von ca. 70 Mio. €. Ab 2011 trägt der ZVM weiterhin die volle finanzielle Verantwortung im Rahmen der Teilraumergebnisrechnung gemäß § 7 Abs. 2 und 3 der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zur Ausgestaltung der Organisationsstrukturen des Schienenpersonennahverkehrs in Westfalen-Lippe.

#### 4.11.5 Leistungen des Zweckverbands

Der ZVM verwendet die vom NWL zur Verfügung gestellten Finanzmittel im Rahmen seiner verkehrsvertraglichen Verpflichtungen. Darüber hinaus können freie Mittel auch für sonstige Zwecke des ÖPNV verwendet werden. Hieraus fördert der ZVM beispielsweise Projekte der Fahrgastinformation sowie Projekte im Bereich der Infrastruktur.

#### 4.11.6 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen/Zweckverbände untereinander und mit dem Kreis Coesfeld

Zwischen dem ZVM und dem Kreis Coesfeld besteht ein Vertragsverhältnis, das die Unterstützung des ZVM durch den Kreis Coesfeld in allen Personalangelegenheiten regelt. Hierfür erhält der Kreis Coesfeld vom ZVM jährlich einen Betrag von zurzeit 4.000 €.

#### 4.11.7 Organe und deren Zusammensetzung

Organe des Zweckverbandes	Mitglieder der Verbandsversammlung a) Anzahl b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Verbandsversammlung	a) 40 b) 40	8 Mitglieder
Verbandsvorsteher	Landrat Thomas Kubendorff, Kreis Steinfurt	

#### 4.11.8 Personalbestand

Zahl der Voll- und Teilzeitstellen einschließlich Auszubildende (Stand am 31.12.)	2006	2007	2008
Anstellung beim SPNV	8,5	8,5	8,5
Personalgestellung durch Kreis Coesfeld	–	–	–

#### 4.11.9 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen

Der ZVM hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt. Die Entwicklungen hierzu können daher erst ab 2009 dargestellt werden.

In der Eröffnungsbilanz des Kreises Coesfeld wurde der ZVM zunächst mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bilanziert. Sobald die Endfassung der Eröffnungsbilanz des ZVM vorliegt, soll dieser Wertansatz angepasst werden. Für Bilanzierungszwecke ist eine Bewertung nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode vorgesehen.

## 4.12 Sparkassenzweckverband Westmünsterland

### 4.12.1 Sitz des Zweckverbands/Anschrift

#### Sitz in Dülmen:

Anschrift: Overbergplatz 1, 48249 Dülmen  
Telefon-Nr.: 02594-9 98-0  
Fax: 02594-9 98 89 59  
E-Mail: [info@sparkasse-westmuensterland.de](mailto:info@sparkasse-westmuensterland.de)  
Internet: [www.sparkasse-westmuensterland.de](http://www.sparkasse-westmuensterland.de)

#### Sitz in Ahaus:

Anschrift: Bahnhofstr. 1, 48683 Ahaus  
Telefon-Nr.: 02561-73-0  
Fax: 02561-73-230  
E-Mail: [info@sparkasse-westmuensterland.de](mailto:info@sparkasse-westmuensterland.de)  
Internet: [www.sparkasse-westmuensterland.de](http://www.sparkasse-westmuensterland.de)

### 4.12.2 Ziele des Zweckverbands

Der Sparkassenzweckverband fördert das Sparkassenwesen im Gebiet seiner Mitglieder. Er ist Gewährträger der Kreissparkasse Borken. Mit Wirkung vom 01.07.2003 hat er die Gewährträgerschaft, ab 19.07.2005 die Trägerschaft, der Sparkasse Coesfeld übernommen und hat diese zum 01.07.2003 mit der Kreissparkasse Borken zur Sparkasse Westmünsterland – Zweckverbandssparkasse der Kreise Borken und Coesfeld und der Städte Coesfeld, Dülmen, Vreden, Isselburg und Billerbeck – vereinigt.

### 4.12.3 Erfüllung des öffentlichen Zwecks und Leistungen der Sparkasse Westmünsterland

Der Sparkassenzweckverband ist Träger der Sparkasse Westmünsterland. Das satzungsrechtliche Geschäftsgebiet der Sparkasse Westmünsterland umfasst die Kreise Borken und Coesfeld sowie die daran angrenzenden Kreise und kreisfreien Städte. In den Kreisen Borken und Coesfeld ist die Sparkasse Westmünsterland mit 79 Geschäftsstellen und Filialdirektionen vertreten. Zusätzlich unterhält sie 11 Selbstbedienungsstandorte.

Die Sparkasse ist ein Wirtschaftsunternehmen in kommunaler Trägerschaft mit der Aufgabe, der geld- und kreditwirtschaftlichen Versorgung der Bevölkerung und der Wirtschaft, insbesondere des satzungsrechtlichen Geschäftsgebietes und des Trägers zu dienen und den Wettbewerb im Kreditgewerbe zu stärken. Dazu bietet sie als Mitglied der arbeitsteiligen Sparkassen-Finanzgruppe unter Beachtung gesetzlicher Normen alle banküblichen Finanzdienstleistungen an. Als Qualitätsanbieter verfolgt die Sparkasse Westmünsterland das Ziel, ihre Marktführung im Westmünsterland zu behaupten und auszubauen.

Die Geschäfte werden unter Beachtung des öffentlichen Auftrages nach kaufmännischen Grundsätzen geführt. Die Gewinnerzielung ist nicht der Hauptzweck des Geschäftsbetriebes. Nach der Präambel der Zweckverbandssatzung ist der Sparkassenzweckverband die Grundlage für eine regionale Fortentwicklung des Sparkassenwesens. Neben der geld- und kreditwirtschaftlichen Versorgung fördert die Sparkasse den Sparsinn, die Vermögensbildung und auch das eigenverantwortliche Handeln der Jugend in Bezug auf den Umgang mit Geld.

Die Sparkasse Westmünsterland trägt in vielen Bereichen zu einer positiven Entwicklung des Kreises Coesfeld bei. Als Finanzpartner der klein- und mittelständischen Unternehmen und der Bevölkerung stärkt sie den Wirtschaftsraum und den Standort der Kreise Borken und Coesfeld. Ferner leistet sie durch finanzielle und fachliche Unterstützung einen Beitrag zur Wirtschafts- und Strukturförderung. Das Engagement der Sparkasse gilt ferner gemeinnützigen Zwecken.

Mit den vier Sparkassenstiftungen stellt die Sparkasse Westmünsterland nicht nur finanzielle Unterstützung sondern auch Plattform bereit, auf denen gute Ideen von Bürgerinnen und Bürgern gewinnbringend umgesetzt werden. So leistet die Sparkasse Westmünsterland einen Beitrag für ein starkes Westmünsterland.

#### **4.12.4 Verhältnisse des Zweckverbands**

Mitglieder des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterlandes sind neben dem Kreis Coesfeld der Kreis Borken sowie die Städte Coesfeld, Dülmen, Vreden, Isselburg und Billerbeck. Er ist Mitglied des Westfälisch-Lippischen Sparkassen- und Giroverbandes, Münster, und über diesen dem Deutschen Sparkassen- und Giroverband e.V. in Berlin und Bonn angegliedert.

#### **4.12.5 Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der Beteiligungen/Zweckverbände untereinander und mit dem Kreis Coesfeld**

Nach § 12 der Satzung des Sparkassenzweckverbandes ist der dem Verband von der Sparkasse nach § 28 Abs. 2 Sparkassengesetz zugeführte Teil des Jahresüberschusses unter den Mitgliedern aufzuteilen. Auf den Kreis Coesfeld entfällt ein Anteil von 29,6 %. Die zugeteilten Beträge sind von den Mitgliedern für gemeinnützige Zwecke zu verwenden. Verzichtet die Vertretung des Gewährträgers auf die Zuführung eines Betrages an den Gewährträger (ab 19.07.2005 Träger), so kann der Verwaltungsrat diesen unmittelbar Dritten zur Verwendung für gemeinnützige Zwecke zuführen. Der Kreis Coesfeld hat bisher auf eine Zuführung eines Betrages verzichtet.

#### 4.12.6 Organe des Zweckverbands

Die Organe des Sparkassenzweckverbands sind die Versammlung und der Vorstand. Die Versammlung setzt sich aus Vertretern der Verbandmitglieder der Kreise Borken und Coesfeld sowie der Städte Coesfeld, Dülmen, Vreden, Isselburg und Billerbeck zusammen. Die Versammlung wählt aus ihrer Mitte den Vorsitzenden und einen Stellvertreter.

Der Vorstand und dessen Stellvertreter werden von der Versammlung aus dem Kreis der Hauptverwaltungsbeamten der Verbandmitglieder gewählt.

Organe des Zweckverbands	Verbandsmitglieder a) Anzahl b) Stimmen	Vertreter des Kreises Coesfeld
Versammlung	Vor der Kommunalwahl in 2009: a) 68 Vertreter b) mit insgesamt 653 Stimmen	20 Vertreter mit jeweils 10 Stimmen
	Nach der Kommunalwahl in 2009: a) 39 Vertreter b) mit jeweils einer Stimme	11 Vertreter mit jeweils einer Stimme und 3 sachkundige Mitglieder
Vorstand	Landrat Gerd Wiesmann (Kreis Borken)	

#### 4.12.7 Personalbestand

Der Sparkassenzweckverband ist Träger der Sparkasse Westmünsterland. Im Jahresdurchschnitt wurden bei der Sparkasse Westmünsterland beschäftigt:

Mitarbeiter/innen	2006	2007	2008
Vollzeitkräfte	840	816	785
Teilzeit- und Ultrateilkräfte	298	298	289
Auszubildende	89	82	89
Insgesamt	1.227	1.196	1.163

#### 4.12.8 Entwicklung der Bilanzen sowie der Gewinn- und Verlustrechnungen der Sparkasse Westmünsterland

Die wirtschaftliche Situation der Sparkasse Westmünsterland ist den Bilanzen sowie den Gewinn- und Verlustrechnungen der letzten drei Abschlussstichtage zu entnehmen. Diese sind auf den folgenden Seiten abgedruckt.

<b>Bilanz der Sparkasse Westmünsterland</b>			
<b>Aktivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	T€	T€	T€
1. Barreserve	107.827	205.601	98.956
2. Schuldtitel öffentlicher Stellen und Wechsel, die zur Refinanzierung bei der Deutschen Bundesbank zugelassen sind	0	0	0
3. Forderungen an Kreditinstitute	339.920	348.802	433.662
4. Forderungen an Kunden	3.493.744	3.552.459	3.634.199
5. Schuldverschreibungen und andere festverzinsliche Wertpapiere	594.131	598.776	710.108
6. Aktien und andere nicht festverzinsliche Wertpapiere	100.314	106.571	96.546
7. Beteiligungen	59.179	89.454	88.936
8. Anteile an verbundenen Unternehmen	150	150	150
9. Treuhandvermögen	7.501	4.965	4.345
10. Ausgleichsforderungen gegen die öffentliche Hand einschl. Schuldverschreibungen aus deren Umtausch	0	0	0
11. Immaterielle Anlagewerte	653	504	507
12. Sachanlagen	39.455	36.562	33.805
13. Sonstige Vermögensgegenstände	6.512	9.756	12.528
14. Rechnungsabgrenzungsposten	6.820	8.672	10.230
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.756.206</b>	<b>4.962.272</b>	<b>5.123.972</b>

<b>Bilanz der Sparkasse Westmünsterland</b>			
<b>Passivseite</b>	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	T€	T€	T€
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.346.496	1.305.635	1.301.991
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	2.879.675	3.000.878	3.220.891
3. Verbriefte Verbindlichkeiten	134.371	220.137	148.865
4. Treuhandverbindlichkeiten	7.501	4.965	4.345
5. Sonstige Verbindlichkeiten	5.428	20.852	22.556
6. Rechnungsabgrenzungsposten	8.010	9.059	9.574
7. Rückstellungen	78.878	95.238	97.213
8. Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0
9. Nachrangige Verbindlichkeiten	38.303	36.450	36.451
10. Genussrechtskapital	0	0	0
11. Eigenkapital			
a) gezeichnetes Kapital	0	0	0
b) Kapitalrücklage	0	0	0
c) Gewinnrücklagen	244.872	256.277	269.058
d) Bilanzgewinn	12.672	12.781	13.028
<b>Bilanzsumme</b>	<b>4.756.206</b>	<b>4.962.272</b>	<b>5.123.972</b>

Die Bilanzkennzahlen im Bankenbereich sind nicht mit Kennzahlen zu den anderen im Beteiligungsbericht aufgeführten Unternehmen vergleichbar. Mit Blick auf die Besonderheiten dieser Branche werden Bilanzkennzahlen daher nicht abgebildet.

<b>Gewinn- und Verlustrechnung der Sparkasse Westmünsterland</b>			
	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
	T€	T€	T€
1. Zinserträge	242.556	243.477	255.549
2. Zinsaufwendungen	130.423	140.350	151.860
<b>Zinsergebnis</b>	<b>112.133</b>	<b>103.127</b>	<b>103.689</b>
3. Laufende Erträge	3.414	7.000	7.036
4. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- oder Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
5. Provisionserträge	32.756	35.269	34.688
6. Provisionsaufwendungen	1.821	1.759	1.753
<b>Provisionsergebnis</b>	<b>30.935</b>	<b>33.510</b>	<b>32.935</b>
7. Nettoertrag aus Finanzgeschäften	405	635	534
8. Sonstige betriebliche Erträge	5.139	6.485	5.118
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0
<b>Rohertrag</b>	<b>152.026</b>	<b>150.757</b>	<b>149.312</b>
10. Allgemeine Verwaltungsaufwendungen			
a) Personalaufwand			
aa) Löhne und Gehälter	50.829	42.989	46.359
ab) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	14.806	14.536	14.953
b) andere Verwaltungsaufwendungen	29.675	51.174	29.039
11. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf immaterielle Anlagewerte und Sachanlagen	6.579	6.140	5.694
12. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.832	2.798	2.551
13. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Forderungen und bestimmte Wertpapiere sowie Zuführungen zu Rückstellungen im Kreditgeschäft	19.795	9.588	24.490
14. Erträge aus Zuschreibungen zu Forderungen und bestimmten Wertpapieren sowie aus der Auflösung von Rückstellungen im Kreditgeschäft	0	0	0
15. Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Beteiligungen, Anteile an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelte Wertpapiere	114	70	269
16. Erträge aus Zuschreibungen zu Beteiligungen, Anteilen an verbundenen Unternehmen und wie Anlagevermögen behandelten Wertpapieren	0	0	0
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	74	80	80
18. Einstellungen in Sonderposten mit Rücklageanteil	0	0	0
<b>19. Ergebnis der normalen Geschäftstätigkeit</b>	<b>26.322</b>	<b>23.382</b>	<b>25.877</b>
20. Außerordentliche Erträge	0	0	0
21. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>22. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	13.490	10.452	12.701
24. Sonstige Steuern, soweit nicht unter Posten 12 ausgewiesen	160	149	148
<b>25. Jahresüberschuss</b>	<b>12.672</b>	<b>12.781</b>	<b>13.028</b>
26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag aus dem Vorjahr	0	0	0
27. Entnahmen aus Gewinnrücklagen	0	0	0
28. Einstellungen in Gewinnrücklagen	0	0	0
<b>29. Bilanzgewinn</b>	<b>12.672</b>	<b>12.781</b>	<b>13.028</b>



## 5. Abkürzungsverzeichnis

BPW	Beratungsprogramm Wirtschaft des Landes NRW
DBG	Deponiebewirtschaftungsgesellschaft GmbH
DSD	Duales System Deutschland
e.V.	eingetragener Verein
eG	eingetragene Genossenschaft
FMO	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
HGB	Handelsgesetzbuch
IHK	Industrie- und Handelskammer
INCA	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik GmbH
IT.NRW	Information und Technik Nordrhein-Westfalen
KrO NRW	Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
KSG	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH
kWh	Kilowattstunde
LSP	Leitsätze für die Preisermittlung auf Grund von Selbstkosten/ Anlage zur Verordnung PR Nr. 30/53
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NWL	Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG NRW	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr

## 5. Abkürzungsverzeichnis

RVM	Regionalverkehr Münsterland GmbH
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
Stiwl	Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe
T€	Tausend Euro
WBC	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
wfc	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
WSG	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG
WVG	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH
ZVM	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland

## 6. Erläuterung von Kennzahlen

Zur Bewertung von Informationen aus Jahresabschlüssen, Prüfberichten und Wirtschaftsplänen sind finanzwirtschaftliche Kennzahlen bzw. Kennzahlensysteme ein geeignetes Instrument. Die Bewertung von Unternehmen anhand von Kennzahlen erfordert umfangreiche zusätzliche Informationen sowie branchenspezifische Fachkenntnisse. Unternehmensvergleiche über Branchengrenzen hinweg sind daher nicht tunlich. Gleichwohl können durch eine mehrjährige Darstellungsform Entwicklungen und Trends von wichtigen Kenngrößen aufgezeigt werden.

Nachstehend sind die in diesem Beteiligungsbericht verwendeten Kennzahlen näher erläutert.

### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote zeigt den Grad der finanziellen Unabhängigkeit. Sie wird von Banken oft zur Beurteilung der Kreditwürdigkeit herangezogen. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher ist die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit.

Berechnung:  $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$

### Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt den Grad der Verschuldung des Unternehmens wieder. Je höher die Fremdkapitalquote ist, um so abhängiger ist das Unternehmen von fremden Geldgebern.

Berechnung:  $\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$

### Anlagendeckung

Mit Hilfe der Kennzahlen über Anlagendeckungsgrade kann die Kapitalverwendung eines Unternehmens analysiert werden. Sie sind geeignete Kennzahlen zur Bewertung finanzieller Risiken.

### Anlagendeckung I

Die Kennzahl „Anlagendeckung I“ zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert sind. Je größer die Anlagendeckung ist, um so solider ist die Finanzierung.

Berechnung:  $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$

## 6. Erläuterung von Kennzahlen

### Anlagendeckung II

Durch die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad II“ wird angezeigt, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Sie sollte mindestens 100 % betragen, denn andernfalls sind Teile des Anlagevermögens lediglich durch kurzfristiges Kapital gedeckt.

Berechnung: 
$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

### Wertberichtigungsquote der Sachanlagen

Berechnung: 
$$\frac{\text{kumulierte Abschreibungen auf Sachanlagen abzüglich Zuschreibungen}}{\text{Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten am Bilanzstichtag}}$$

### Anlagenintensität

Zum Anlagevermögen gehören solche Gegenstände, die dazu bestimmt sind, dem Geschäftsbetrieb dauernd zu dienen. Hierzu zählen immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen. Sofern die Nutzungsdauer begrenzt ist, sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um die planmäßigen Abschreibungen zu mindern.

Es handelt sich um eine Kennzahl zur Darstellung der vertikalen Bilanzstruktur (Vermögensaufbau). Die Anlagenintensität hängt wesentlich von der Branche und der Art des Betriebes ab.

Berechnung: 
$$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$$

### Liquidität 2. Grades

Es handelt sich um eine Kennzahl zur Finanz- und Liquiditätsstruktur. Je größer die Liquidität, um so geringer ist die Gefahr einer kurzfristigen Zahlungsunfähigkeit. Die Liquidität ist erheblichen kurzfristigen Schwankungen unterworfen.

Berechnung: 
$$\frac{(\text{Flüssige Mittel} + \text{Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände bis 1 Jahr}) \times 100}{\text{kurzfristiges Fremdkapital}}$$