

Versorgt –
mobil –
vernetzt ...



2017



eCOEmobil
Elektromobilität für den Kreis Coesfeld



Jahresabschluss 2017

**KREIS
COESFELD**

Herausgeber:

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

48653 Coesfeld

© Kreis Coesfeld, Mai 2018

Fotos: Thomas Reimer - fotolia.com | xiaoliangge - fotolia.com | pressmaster - fotolia.com |
ZVMBus.info 2014 | Kreis Coesfeld

Inhaltsverzeichnis zum Jahresabschluss 2017

• Jahresabschluss 2017		
• Schlussbilanz zum 31.12.2017		1
• Gesamtergebnisrechnung/Gesamtfinanzrechnung.....		5
Budget: 1	Sicherheit, Bauen und Umwelt	
	32 Sicherheit und Ordnung	9
	33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)	33
	36 Straßenverkehr	37
	39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	51
	63 Bauen und Wohnen	65
	70 Umwelt	77
Budget: 2	Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit	
	40 Schule und Bildung (einschl. Schulamt)	97
	41 Kultur	119
	50 Soziales und Jobcenter	127
	51 Jugendamt	155
	53 Gesundheitsamt	183
Budget: 3	Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen	
	10 Zentrale Dienste	213
	11 Personal	245
	20 Finanzen	253
	62 Vermessungen und Kataster	271
	66 Straßenbau und –unterhaltung	289
	81 Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG) (bis 2012)	303
Budget: 4	Landrat	
	00 Verwaltungsleitung inkl. Komm. Integrationszentrum	307
	01 Büro des Landrats	317
	02 Gleichstellungsbeauftragte	347
	08 Personalrat	353
	14 Rechnungsprüfung	359
	31 Kreispolizeibehörde	365
Budget: 5	Allgemeine Finanzwirtschaft	
	21 Allgemeine Finanzwirtschaft	371
	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen NKF-Produktbereiche 1 bis 17	377

• Anhang	A 1
1. Allgemeines	A 2
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	A 2
3. Aktiva	A 3
4. Passiva	A 21
5. Ergebnis- und Finanzrechnung	A 42
Anlage I: Anlagenspiegel	A 57
Anlage II: Forderungsspiegel	A 58
Anlage III: Verbindlichkeitspiegel	A 59
Anlage IV: Rückstellungsspiegel	A 60
Anlage V: Eigenkapitalsspiegel	A 64
Anlage VI: Übersicht über den Bestand an Beteiligungen zum 31.12.2017	A 65
• Lagebericht	L 1
1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit	L 2
2. Jahresergebnis 2017	L 3
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld	L 3
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	L 24
5. Berichterstattung zu den Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	L 53
6. Vorgänge von besonderer Bedeutung	L 55
7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	L 57
8. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder	L 74
• Abkürzungsverzeichnis	AK 1

Schlussbilanz
zum
31.12.2017

Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 €	Bilanzwert zum 31.12.2016 €
1.	Anlagevermögen	297.553.634,68 €	289.614.080,70 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.074.811,52 €	1.434.458,87 €
1.2	Sachanlagen	232.949.165,54 €	228.438.745,47 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.024.385,20 €	1.831.918,61 €
1.2.1.1	Grünflächen	283.676,80 €	283.676,80 €
1.2.1.2	Ackerland	123.043,13 €	123.043,13 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	102.820,00 €	102.820,00 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.514.845,27 €	1.322.378,68 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	51.783.703,79 €	49.367.344,09 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €
1.2.2.2	Schulen	37.192.770,53 €	34.322.294,41 €
1.2.2.3	Wohnbauten	458.993,33 €	470.195,79 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.131.939,93 €	14.574.853,89 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	152.939.208,19 €	154.495.366,02 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	20.950.728,74 €	21.751.853,34 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.360.653,65 €	7.137.511,58 €
1.2.3.3	Geleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	52.363,64 €	56.727,27 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	124.575.462,16 €	125.549.273,83 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.477.203,48 €	4.300.592,49 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	921.641,99 €	919.216,00 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.452.205,94 €	5.550.084,87 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.146.692,11 €	5.223.371,94 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.204.124,84 €	6.750.851,45 €
1.3	Finanzanlagen	63.529.657,62 €	59.740.876,36 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.384.146,78 €	1.384.146,78 €
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84 €	2.351.980,84 €
1.3.3	Sondervermögen	- €	- €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	55.155.683,02 €	51.184.841,87 €
1.3.5	Ausleihungen	4.636.846,98 €	4.819.906,87 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.308.078,84 €	3.566.971,73 €
1.3.5.2	an Beteiligungen	- €	- €
1.3.5.3	an Sondervermögen	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.328.768,14 €	1.252.935,14 €
2.	Umlaufvermögen	50.072.481,57 €	44.413.093,22 €
2.1	Vorräte	268.055,41 €	263.402,25 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	268.055,41 €	263.402,25 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.356.516,04 €	30.747.970,47 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	25.412.911,46 €	28.014.124,85 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.821.986,66 €	1.955.198,01 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	121.617,92 €	778.647,61 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
2.4	Liquide Mittel	22.447.910,12 €	13.401.720,50 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	31.947.684,30 €	28.767.213,86 €
Bilanzsumme		379.573.800,55 €	362.794.387,78 €

Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2017 €	Bilanzwert zum 31.12.2016 €
1.	Eigenkapital	21.707.986,22 €	21.670.403,10 €
1.1	Allgemeine Rücklage	14.578.732,10 €	14.292.360,22 €
	davon Deckungsrücklage	- €	- €
1.2	Sonderrücklagen	- €	- €
1.3	Ausgleichsrücklage	7.223.467,70 €	7.104.483,59 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 94.213,58 €	273.559,29 €
2.	Sonderposten	116.782.293,51 €	116.414.103,70 €
2.1	für Zuwendungen	114.401.846,30 €	113.149.643,49 €
2.2	für Beiträge	- €	- €
2.3	für den Gebührenaussgleich	2.184.598,73 €	3.065.986,73 €
2.4	Sonstige Sonderposten	195.848,48 €	198.473,48 €
3.	Rückstellungen	159.830.724,56 €	153.509.787,95 €
3.1	Pensionsrückstellungen	111.787.595,00 €	106.853.306,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	27.475.786,11 €	27.601.496,94 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.049.999,84 €	3.164.642,02 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	17.517.343,61 €	15.890.342,99 €
4.	Verbindlichkeiten	58.826.362,20 €	52.526.472,59 €
4.1	Anleihen	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.827.203,39 €	27.439.254,88 €
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	- €	- €
4.2.2	von Beteiligungen	- €	- €
4.2.3	von Sondervermögen	- €	- €
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	- €	- €
4.2.5	von Kreditinstituten	24.827.203,39 €	27.439.254,88 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.991.476,96 €	1.090.630,90 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.068.040,21 €	4.934.558,31 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	13.198.082,09 €	7.827.695,52 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	11.741.559,55 €	11.234.332,98 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	22.426.434,06 €	18.673.620,44 €
	Bilanzsumme	379.573.800,55 €	362.794.387,78 €

Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.377.309	1.987.504	0	1.987.504	1.631.162	-356.342
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.642.436	203.774.009	0	203.774.009	205.131.614	1.357.605
03	Sonstige Transfererträge	14.864.840	8.570.500	0	8.570.500	10.252.143	1.681.643
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.238.389	39.058.409	0	39.058.409	39.834.129	775.720
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	819.334	688.556	0	688.556	895.765	207.209
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.097.914	68.291.804	0	68.291.804	68.160.017	-131.787
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.691.539	4.213.164	0	4.213.164	5.308.094	1.094.930
08	Aktiviere Eigenleistungen	567.207	470.000	0	470.000	665.627	195.627
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	310.298.969	327.053.946	0	327.053.946	331.878.551	4.824.605
11	Personalaufwendungen	-38.204.597	-42.691.753	0	-42.691.753	-39.387.549	3.304.203
12	Versorgungsaufwendungen	-5.894.610	-4.836.000	0	-4.836.000	-8.561.438	-3.725.438
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.855.722	-38.141.885	21.000	-38.120.885	-37.913.083	207.802
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.843.643	-9.532.808	0	-9.532.808	-10.128.547	-595.739
15	Transferaufwendungen	-202.141.559	-224.778.194	0	-224.778.194	-221.558.254	3.219.940
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.308.627	-8.773.552	-21.000	-8.794.552	-13.646.782	-4.852.231
17	Ordentliche Aufwendungen	-309.248.758	-328.754.191	0	-328.754.191	-331.195.654	-2.441.463
18	Ordentliches Ergebnis	1.050.211	-1.700.246	0	-1.700.246	682.897	2.383.142
19	Finanzerträge	203.279	120.906	0	120.906	149.539	28.633
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-979.931	-919.000	0	-919.000	-926.650	-7.650
21	Finanzergebnis	-776.652	-798.094	0	-798.094	-777.110	20.984
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	273.559	-2.498.340	0	-2.498.340	-94.214	2.404.126
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	273.559	-2.498.340	0	-2.498.340	-94.214	2.404.126
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	86.566	0	0	0	134.320	134.320
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	31.934	0	0	0	0	0
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-3.174	0	0	0	-2.524	-2.524
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-31.933	0	0	0	0	0
31	Verrechnungssaldo	83.393	0	0	0	131.796	131.796

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.377.411	1.987.504	0	1.987.504	1.631.164	-356.340
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.670.078	196.032.637	0	196.032.637	204.511.482	8.478.845
03	Sonstige Transfereinzahlungen	11.141.953	8.570.500	0	8.570.500	11.616.853	3.046.353
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.462.424	38.177.021	0	38.177.021	39.428.246	1.251.225
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	831.311	688.556	0	688.556	906.592	218.036
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.511.686	68.099.499	0	68.099.499	69.345.302	1.245.803
07	Sonstige Einzahlungen	2.805.155	3.194.842	0	3.194.842	4.090.121	895.279
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	205.623	120.906	0	120.906	149.551	28.645
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	293.005.643	316.871.465	0	316.871.465	331.679.312	14.807.846
10	Personal auszahlungen	-34.886.667	-37.722.881	-247.500	-37.970.381	-37.210.173	760.208
11	Versorgungsauszahlungen	-4.335.981	-4.836.000	0	-4.836.000	-5.119.334	-283.334
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.303.557	-40.389.565	-4.869.109	-45.258.674	-37.856.253	7.402.421
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.002.287	-919.000	0	-919.000	-866.290	52.710
14	Transferauszahlungen	-205.663.260	-224.927.349	-9.145.233	-234.072.582	-220.991.643	13.080.940
15	Sonstige Auszahlungen	-6.373.319	-7.816.611	-2.182.262	-9.998.873	-8.059.386	1.939.486
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-288.565.071	-316.611.406	-16.444.104	-333.055.510	-310.103.079	22.952.431
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.440.572	260.059	-16.444.104	-16.184.045	21.576.233	37.760.277
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.453.096	11.981.430	0	11.981.430	9.940.014	-2.041.416
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	89.542	16.000	0	16.000	204.117	188.117
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.071.797	0	0	0	1.300.000	1.300.000
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	308.244	258.893	0	258.893	258.893	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.922.678	12.256.323	0	12.256.323	11.703.024	-553.299
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-216.630	-630.000	-138.183	-768.183	-331.754	436.429
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.234.547	-15.003.697	-16.512.319	-31.516.016	-10.002.870	21.513.145
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.978.962	-4.162.756	-1.990.805	-6.153.561	-6.542.201	-388.640
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-15.063.868	-4.059.015	0	-4.059.015	-5.359.014	-1.299.999
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-486.210	-1.049.034	-2.509.477	-3.558.511	-681.332	2.877.178
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.980.218	-24.904.502	-21.150.783	-46.055.285	-22.917.172	23.138.114
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.057.540	-12.648.179	-21.150.783	-33.798.962	-11.214.148	22.584.815
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-10.616.968	-12.388.120	-37.594.888	-49.983.007	10.362.085	60.345.092
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.518.990	1.794.723	0	1.794.723	8.172	-1.786.552
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.154.958	-2.179.000	0	-2.179.000	-2.643.557	-464.557

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.364.032	-384.277	0	-384.277	-2.635.386	-2.251.109
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-8.252.936	-12.772.396	-37.594.888	-50.367.284	7.726.699	58.093.983
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	20.880.984	7.734.703	4.893.345	12.628.048	12.628.048	0
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	754.507	0	754.507	754.507	2.050.616	1.296.109
40A	Bestand der Bankkonten	13.382.554	-5.037.693	-31.947.036	-36.984.729	22.405.363	59.390.092
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	14.501	0	14.501	14.501	13.686	-815
40C	Bestand der Frankiermaschinen	4.665	0	4.665	4.665	28.861	24.196
41	Liquide Mittel	13.401.721	-5.037.693	-31.927.870	-36.965.563	22.447.910	59.413.473

Teilergebnisrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.167	129.382	0	129.382	116.987	-12.395
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.535.843	13.920.137	0	13.920.137	13.183.918	-736.219
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.872	50.000	0	50.000	62.858	12.858
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	316.496	69.000	0	69.000	144.838	75.838
07	Sonstige ordentliche Erträge	97.449	69.000	0	69.000	85.065	16.065
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	14.144.828	14.237.519	0	14.237.519	13.593.666	-643.853
11	Personalaufwendungen	-2.357.497	-2.501.353	0	-2.501.353	-2.584.599	-83.246
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.248.393	-11.295.700	0	-11.295.700	-11.992.964	-697.264
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.000.473	-1.265.052	0	-1.265.052	-1.153.068	111.984
15	Transferaufwendungen	-28.343	-21.153	0	-21.153	-27.493	-6.340
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.265.546	-551.960	0	-551.960	-477.480	74.481
17	Ordentliche Aufwendungen	-14.900.252	-15.635.218	0	-15.635.218	-16.235.604	-600.385
18	Ordentliches Ergebnis	-755.424	-1.397.699	0	-1.397.699	-2.641.937	-1.244.238
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-755.424	-1.397.699	0	-1.397.699	-2.641.937	-1.244.238
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-755.424	-1.397.699	0	-1.397.699	-2.641.937	-1.244.238
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-755.424	-1.397.699	0	-1.397.699	-2.641.937	-1.244.238

Teilfinanzrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.000	39.000	0	39.000	93.849	54.849
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.157.250	13.320.137	0	13.320.137	14.708.016	1.387.879
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.186	50.000	0	50.000	62.458	12.458
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	280.716	69.000	0	69.000	179.210	110.210
07	Sonstige Einzahlungen	34.146	60.000	0	60.000	23.169	-36.831
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.624.298	13.538.137	0	13.538.137	15.066.702	1.528.565
10	Personalauszahlungen	-2.371.803	-2.501.353	0	-2.501.353	-2.570.599	-69.246
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.168.955	-11.295.700	0	-11.295.700	-11.964.136	-668.436
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-66.328	-10.057	0	-10.057	-102.990	-92.933
15	Sonstige Auszahlungen	-414.613	-521.360	0	-521.360	-449.137	72.223
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.021.698	-14.328.470	0	-14.328.470	-15.086.862	-758.392
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.397.400	-790.333	0	-790.333	-20.160	770.173
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.464	13.000	0	13.000	21.186	8.186
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.041	9.000	0	9.000	74.479	65.479
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.505	22.000	0	22.000	95.664	73.664
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	-50.000	0	50.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.570.183	-1.842.800	-944.296	-2.787.096	-529.469	2.257.627
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.570.183	-1.892.800	-944.296	-2.837.096	-529.469	2.307.627
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.532.679	-1.870.800	-944.296	-2.815.096	-433.805	2.381.291
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.930.079	-2.661.133	-944.296	-3.605.429	-453.965	3.151.464

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	180	248	0	248	366	118
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.598	118.000	0	118.000	127.182	9.182
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	400	400
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	41.217	30.000	0	30.000	25.070	-4.930
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	183.995	148.248	0	148.248	153.018	4.769
11	Personalaufwendungen	-251.793	-289.997	0	-289.997	-250.193	39.804
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.011	-1.800	0	-1.800	-2.160	-360
14	Bilanzielle Abschreibungen	-34.110	-1.970	0	-1.970	-11.738	-9.769
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.679	-23.901	0	-23.901	-25.551	-1.651
17	Ordentliche Aufwendungen	-305.593	-317.667	0	-317.667	-289.643	28.025
18	Ordentliches Ergebnis	-121.597	-169.419	0	-169.419	-136.625	32.794
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.597	-169.419	0	-169.419	-136.625	32.794
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-121.597	-169.419	0	-169.419	-136.625	32.794
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-121.597	-169.419	0	-169.419	-136.625	32.794

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.696	118.000	0	118.000	126.608	8.608
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	24.078	30.000	0	30.000	14.232	-15.768
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.773	148.000	0	148.000	140.840	-7.160
10	Personalauszahlungen	-251.863	-289.997	0	-289.997	-252.853	37.143
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.011	-1.800	0	-1.800	-1.930	-130
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-13.862	-20.101	0	-20.101	-22.778	-2.677
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-267.736	-311.897	0	-311.897	-277.561	34.337
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-99.963	-163.897	0	-163.897	-136.720	27.177
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.696	-3.800	0	-3.800	-2.531	1.269
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.696	-3.800	0	-3.800	-2.531	1.269
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.696	-3.800	0	-3.800	-2.531	1.269
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-102.658	-167.697	0	-167.697	-139.252	28.446

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Jagdscheine:

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

Jägerprüfung:

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

Jagdbezirke und Jagdgenossenschaften:

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

Angelschein und Fischerprüfung:

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

Fischereigenossenschaften:

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

Sprengstoffwesen:

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

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

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

Weiterhin sind die Kreisordnungsbehörden zuständig für die Überprüfung der Kriegsgräber

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

Kreishaushalt

Auftragsgrundlage	sowie die Abrechnung der Pauschbeträge für die Instandsetzung und Pflege der Kriegsgräber in den kreisangehörigen Städten und Gemeinden.	
Zielgruppen	Ordnungsbehördengesetz, Bundesjagdgesetz, Landesjagdgesetz, Landesjagdgesetzdurchführungsverordnung, Landesfischereigesetz, Fischerprüfungsordnung, Sprengstoffgesetz, Sprengstoffverordnungen, Sprengstoffrichtlinien, Bestattungsgesetz NRW, Gräbergesetz	
Ziele	Jäger und Fischer, Jagd- und Fischereipächter, Jagd- und Fischereigenossenschaften, Hegeringe, Inhaber von Sprengstofferlaubnissen, interessierte Bürger, Ordnungsbehörden der kreisangehörigen Städte und Gemeinden	
Ziele	Die Erfüllung der Aufgaben in Hinblick auf die Ausführung und der Standards ist im Wesentlichen auf gesetzliche Vorgaben zurückzuführen. In diesem Produkt können daher keine messbaren und beeinflussbaren Ziele angegeben werden.	
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Jäger	2.900	2.682
Erteilung Jagdscheine	900	961
Sprengstofferlaubnisinhaber	140	129
Erlaubnis/-verlängerungen	20	25
Sprengstoffwesen:		
Überprüfung Lagerstätten	30	34

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Gewerbeuntersagungsverfahren:

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

Erlaubniserteilung für Makler, Bauträger- und Baubetreuer:

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

Vollzug der Handwerksordnung:

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

Ordnungswidrigkeiten (Bußgeldverfahren):

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c GewO in Wochen	5	4
Dauer von Owig-Verfahren in Monaten	3,5	3

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Gewerbeanzeigen (jährlich)	400	800
Gewerbeuntersagungsverfahren (jährlich)	50	37
Geschäftsvorfälle § 34 c GewO:		
gewerblich aktive Makler, Bauträger, Baubetreuer	600	814
vorlagepflichtige Prüfberichte (jährlich)	130	133
Erlaubnisse (jährlich)	35	16
Erlaubniswiderrufe (jährlich)	1	0
Bußgeldverfahren:		
Schwarzarbeit (jährlich)	10	1
Sonstige Ordnungswidrigkeiten (jährlich)	40	43

Produktbeschreibung Produkt 32.01.03 Personenstand und Staatsangehörigkeit

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

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

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

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

80 %

88 %

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

80 %

82 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Einbürgerungsanträge

125

135

Namensänderungsanträge

25

28

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.380	32.451	0	32.451	32.385	-65
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.286.291	13.700.137	0	13.700.137	12.917.124	-783.013
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	365	0	0	0	38	38
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.749	0	0	0	57.904	57.904
07	Sonstige ordentliche Erträge	30.396	39.000	0	39.000	53.992	14.992
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	13.589.181	13.771.588	0	13.771.588	13.061.443	-710.145
11	Personalaufwendungen	-908.226	-757.738	0	-757.738	-789.502	-31.763
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.003.472	-10.995.100	0	-10.995.100	-11.668.269	-673.169
14	Bilanzielle Abschreibungen	-891.453	-1.161.087	0	-1.161.087	-1.051.424	109.663
15	Transferaufwendungen	-2.556	-2.557	0	-2.557	-2.556	1
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.062.928	-285.266	0	-285.266	-252.293	32.972
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.868.635	-13.201.748	0	-13.201.748	-13.764.045	-562.296
18	Ordentliches Ergebnis	720.546	569.839	0	569.839	-702.602	-1.272.441
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	720.546	569.839	0	569.839	-702.602	-1.272.441
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	720.546	569.839	0	569.839	-702.602	-1.272.441
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	720.546	569.839	0	569.839	-702.602	-1.272.441

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	50.000	50.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.905.009	13.100.137	0	13.100.137	14.444.960	1.344.823
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	365	0	0	0	38	38
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	199.614	0	0	0	98.038	98.038
07	Sonstige Einzahlungen	2.904	30.000	0	30.000	9.086	-20.914
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.107.893	13.130.137	0	13.130.137	14.602.122	1.471.985
10	Personalauszahlungen	-909.572	-757.738	0	-757.738	-785.061	-27.323
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.921.546	-10.995.100	0	-10.995.100	-11.601.537	-606.437
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-53.237	-2.557	0	-2.557	-89.349	-86.792
15	Sonstige Auszahlungen	-232.988	-264.766	0	-264.766	-247.373	17.393
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.117.343	-12.020.161	0	-12.020.161	-12.723.321	-703.159
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.450	1.109.976	0	1.109.976	1.878.802	768.826
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.041	9.000	0	9.000	29.472	20.472
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.041	9.000	0	9.000	29.472	20.472
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	-50.000	0	50.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.479.444	-1.097.500	-938.451	-2.035.951	-509.188	1.526.763
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.479.444	-1.147.500	-938.451	-2.085.951	-509.188	1.576.763
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.455.403	-1.138.500	-938.451	-2.076.951	-479.716	1.597.235
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.464.853	-28.524	-938.451	-966.975	1.399.086	2.366.061

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
320110RW Technikanbindung Digitalfunk	0	0	-129.878	0	-129.878
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-129.878	0	-129.878
320116RW Gerätewagen für den Rettungsdienst	0	0	-100.000	0	-100.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-100.000	0	-100.000
320117RWC Kooperationsgutachten gem. Leitstelle	0	-50.000	-50.000	0	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	-50.000
320208RWD Krankentransportwagen	-485.886	-125.000	-78.967	0	-78.967
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-485.886	-125.000	-78.967	0	-78.967
320210RWL Transporter-Fahrgestelle RTW	-328.283	-465.000	-465.000	-284.930	-180.070
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-328.283	-465.000	-465.000	-284.930	-180.070
320214RWC Serversystem Leitstelle	-180	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-180	0	0	0	0
320308RWA Rettungstransportwagen	-871.010	-200.000	-277.410	1.361	-278.771
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-871.010	-200.000	-277.410	1.361	-278.771
320315RWC Erneuerung/Upgrade d. digital. Alarmierungstechnik	-142.433	0	-7.567	-1.714	-5.854
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-142.433	0	-7.567	-1.714	-5.854
320410RW Digitalfunkgeräte	-33.096	-5.000	-5.000	0	-5.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-33.096	-5.000	-5.000	0	-5.000
320417RWL Upgrade Einsatzleitrechner auf CELIOS 7	0	-90.000	-90.000	-21.158	-68.842
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-90.000	-90.000	-21.158	-68.842
320508RWN Notarzteinsatzfahrzeuge	-217.745	0	-203.310	-4.788	-198.522
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-217.745	0	-203.310	-4.788	-198.522
320509RW Digitale Datenerfassung und QM	-20.739	0	-117.894	-48.906	-68.988
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.739	0	-117.894	-48.906	-68.988
320608RW Medizintechnische Geräte	-181.699	-50.000	-120.675	-9.677	-110.998
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-181.699	-50.000	-120.675	-9.677	-110.998
320808RWC Erneuerung Technik Leitstelle	-26.979	-20.000	-56.395	-27.080	-29.314
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-26.979	-20.000	-56.395	-27.080	-29.314
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
320115RWC CELIOS Schnittstelle TR-Notruf und eCall	0	0	-37.224	-37.224	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-37.224	-37.224	0
320215RW CELIOS Modul Unwetterclient	-7.690	0	-23.086	0	-23.086
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.690	0	-23.086	0	-23.086
320310RW OrgL-Fahrzeug	0	-80.000	-80.000	-2.664	-77.336
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-80.000	-80.000	-2.664	-77.336
320408RW Defibrillatoren	-142.816	0	-52.948	0	-52.948
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-142.816	0	-52.948	0	-52.948

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
320409RW Mobiliar Rettungswachen	-351	-20.000	-82.567	-34.465	-48.102
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-351	-20.000	-82.567	-34.465	-48.102
320415RW Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan	0	-12.000	-62.000	0	-62.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-12.000	-62.000	0	-62.000
320708RW Navigation für Rettungsd.-Fahrzeuge	-1.078	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.078	0	0	0	0
321008RW Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	0	-10.000	-25.530	-15.530	-10.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-25.530	-15.530	-10.000
32VK Verkauf von Altgegenständen Abt. 32	24.041	9.000	9.000	29.472	-20.472
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.041	9.000	9.000	29.472	-20.472

Produktbeschreibung Produkt 32.02.01 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	<input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:
Rechtsbindungsgrad:	muss <input checked="" type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>	Freiwillig <input type="checkbox"/>
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung	
Beschreibung	Der Kreis als Träger des Rettungsdienstes ist zuständig für die bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung und des Krankentransports. Er untersucht regelmäßig die Gesamtzahl der Einsätze, stellt einen Bedarfsplan für den Rettungsdienst auf und schreibt diesen nach Beteiligung der Kostenträger des Rettungsdienstes fort. Die in den Bedarfsplan aufgenommenen rettungsdienstlichen Ressourcen (insbesondere neun Standorte und 20 Rettungsmittel) sind umzusetzen und der laufende Betrieb ist sicherzustellen durch eigene Ausführung oder Beauftragung von Betreibern. Die erforderlichen Finanzmittel sind zu planen, mit den Kostenträgern abzustimmen und in Gebührensätzen einer Satzung festzulegen.	
Auftragsgrundlage	Rettungsgesetz (RettG), Notfallsanitätärgesetz (NotSanG) und Ausführungsverordnungen, Kommunalabgabengesetz (KAG)	
Zielgruppen	Bevölkerung des Kreises und alle, die sich im Kreis Coesfeld aufhalten und potenziell die Hilfe des Rettungsdienstes in Anspruch nehmen könnten.	
Ziele	Die Hilfsfrist von 12 Minuten in der Notfallrettung für Einsätze in ländlichen Gebieten wird in 90% der Fälle eingehalten. Bei den Krankentransporten werden 90% der Aufträge innerhalb von 60 Minuten bedient.	
Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil der Notfälle, in denen die Hilfsfrist von 12 Minuten eingehalten wird	90 %	88,59 %
Anteil der Krankentransporte, die innerhalb von 60 Minuten bedient werden	90 %	90,4 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Gesamtkosten in EUR	13.150.000	14.624.091,59 (vorl. Wert)
Berechnete Notarzteinsätze	7.400	6.958
Berechnete Notfalleinsätze	17.500	16.746
Berechn. Krankentransporte	5.000	5.586
Erläuterungen	Einzelheiten werden jeweils jährlich im Bericht über das abgelaufene Betriebsjahr der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst veröffentlicht.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.158	92.096	0	92.096	79.711	-12.384
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.468	2.000	0	2.000	5.878	3.878
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.507	50.000	0	50.000	62.419	12.419
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.106	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	22.996	0	0	0	11	11
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	187.236	144.096	0	144.096	148.020	3.924
11	Personalaufwendungen	-430.181	-491.812	0	-491.812	-480.267	11.545
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.360	-223.500	0	-223.500	-197.782	25.718
14	Bilanzielle Abschreibungen	-59.908	-83.270	0	-83.270	-64.854	18.416
15	Transferaufwendungen	-18.596	-18.596	0	-18.596	-18.596	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.566	-64.018	0	-64.018	-93.979	-29.961
17	Ordentliche Aufwendungen	-773.611	-881.196	0	-881.196	-855.478	25.717
18	Ordentliches Ergebnis	-586.375	-737.100	0	-737.100	-707.458	29.641
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-586.375	-737.100	0	-737.100	-707.458	29.641
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-586.375	-737.100	0	-737.100	-707.458	29.641
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-586.375	-737.100	0	-737.100	-707.458	29.641

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.000	39.000	0	39.000	43.849	4.849
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.119	2.000	0	2.000	4.937	2.937
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.821	50.000	0	50.000	62.419	12.419
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.106	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.164	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	166.209	91.000	0	91.000	111.205	20.205
10	Personalauszahlungen	-430.683	-491.812	0	-491.812	-478.980	12.832
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.592	-223.500	0	-223.500	-240.171	-16.671
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-5.900	-7.500	0	-7.500	-7.300	200
15	Sonstige Auszahlungen	-72.683	-60.718	0	-60.718	-83.601	-22.883
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-684.859	-783.530	0	-783.530	-810.052	-26.522
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-518.649	-692.530	0	-692.530	-698.847	-6.317
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.464	13.000	0	13.000	21.186	8.186
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	45.007	45.007
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.464	13.000	0	13.000	66.192	53.192
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-86.210	-738.500	-5.845	-744.345	-15.539	728.807
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.210	-738.500	-5.845	-744.345	-15.539	728.807
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-72.747	-725.500	-5.845	-731.345	50.654	781.999
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-591.396	-1.418.030	-5.845	-1.423.875	-648.193	775.683

Investitionen Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
320217ABC Umsetzung eines kreisweiten ABC Schutzkonzeptes	0	-720.000	-720.000	0	-720.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-720.000	-720.000	0	-720.000
320314SCHL Schlauchwaschanlage für die Kreisschlauchpflege	-52.843	-10.000	-10.000	27.500	-37.500
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	27.500	-27.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-52.843	-10.000	-10.000	0	-10.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
321108FW Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	-29.479	-5.200	-11.045	16.964	-28.010
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	7.731	-7.731
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	17.507	-17.507
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-29.479	-5.200	-11.045	-8.273	-2.773
32FSCHUTZ LZ Feuerschutzpauschale	13.464	13.000	13.000	13.455	-455
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.464	13.000	13.000	13.455	-455

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

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

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil der innerhalb der 2-Wochen-Frist eingeleiteten Zwangsmaßnahmen nach SchfHwG in %	100	100
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Übungen Gefahrenabwehr:		
Stabsrahmenübungen KS	1	0 *1)
Personenauskunftsstelle-PASS	1	0 *1)
GSL TEL	1	1

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Dekontamination	3	5
Erläuterungen	*1) Ursprünglich in 2017 geplante Übungen wurden aufgrund von Terminschwierigkeiten nach 2018 verschoben.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.449	4.587	0	4.587	4.524	-63
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	102.485	100.000	0	100.000	133.736	33.736
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74.641	69.000	0	69.000	86.935	17.935
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.840	0	0	0	5.992	5.992
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	184.415	173.587	0	173.587	231.186	57.599
11	Personalaufwendungen	-767.297	-961.806	0	-961.806	-1.064.637	-102.831
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.550	-75.300	0	-75.300	-124.752	-49.452
14	Bilanzielle Abschreibungen	-15.002	-18.725	0	-18.725	-25.052	-6.327
15	Transferaufwendungen	-7.191	0	0	0	-6.341	-6.341
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.373	-178.775	0	-178.775	-105.656	73.120
17	Ordentliche Aufwendungen	-952.413	-1.234.607	0	-1.234.607	-1.326.438	-91.831
18	Ordentliches Ergebnis	-767.998	-1.061.020	0	-1.061.020	-1.095.252	-34.232
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-767.998	-1.061.020	0	-1.061.020	-1.095.252	-34.232
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-767.998	-1.061.020	0	-1.061.020	-1.095.252	-34.232
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-767.998	-1.061.020	0	-1.061.020	-1.095.252	-34.232

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.426	100.000	0	100.000	131.511	31.511
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	78.997	69.000	0	69.000	81.172	12.172
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	-149	-149
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.423	169.000	0	169.000	212.534	43.534
10	Personalauszahlungen	-779.685	-961.806	0	-961.806	-1.053.705	-91.899
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.806	-75.300	0	-75.300	-120.499	-45.199
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.191	0	0	0	-6.341	-6.341
15	Sonstige Auszahlungen	-95.079	-175.775	0	-175.775	-95.385	80.391
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-951.761	-1.212.881	0	-1.212.881	-1.275.929	-63.048
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-769.338	-1.043.881	0	-1.043.881	-1.063.395	-19.513
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.834	-3.000	0	-3.000	-2.212	788
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.834	-3.000	0	-3.000	-2.212	788
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.834	-3.000	0	-3.000	-2.212	788
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-771.172	-1.046.881	0	-1.046.881	-1.065.606	-18.725

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Die Ausländerbehörde des Kreises Coesfeld ist zuständig für ca. 13.500 Ausländer.

Die Aufgaben betreffen im Wesentlichen drei Personengruppen:

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

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

Ausländische Staatsangehörige, die in Deutschland um Asyl nachsuchen, sollen zunächst in zentralen Aufnahmeeinrichtungen erfasst und anschließend nach einem festgelegten Verteilungsschlüssel auf die Städte und Gemeinden verteilt werden. Durch den enormen Anstieg der Flüchtlingszahlen im vergangenen Jahr konnte das vorgesehene Verfahren nicht aufrecht erhalten werden. Viele Asylsuchende wurden ohne Registrierung den Kommunen zugewiesen oder in Notunterkünfte verteilt. Das BAMF und die Ausländerbehörden arbeiten zurzeit an dem Abbau des Bearbeitungsstaus. Fluchtursachen sind insbesondere die verschiedenen Krisengebiete (z. B. Syrien, Irak, einige afrikanische Staaten) sowie die Flucht vor wirtschaftlicher Not. Asylbewerber, die bereits in einem anderen EU-Mitgliedsstaat einen Asylantrag gestellt haben, sind in Deutschland nicht erneut antragsberechtigt und müssen im sog. "Dublin-Verfahren - DÜ" an den jeweiligen Mitgliedsstaat rücküberstellt werden. Asylanträge werden vom BAMF entschieden.

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

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Ausländische Wohnbevölkerung

Ziele

Mindestens 60 % der Anträge auf Erteilung von Aufenthaltstiteln werden innerhalb von zwei Monaten entschieden.
 Mindestens 90 % der Anträge auf Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen werden innerhalb einer Woche bearbeitet.
 Mindestens 80 % der DÜ-Fälle werden innerhalb von fünf Monaten nach BAMF-Bescheid

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

abgewickelt. (Die Rücküberstellungsfrist beträgt i.d.R. sechs Monate.)

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von zwei Monate	60 %	53 %
Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen innerhalb der Frist von einer Woche	90 %	90 %
Rücküberstellung DÜ-Fälle innerhalb einer Frist von 5 Monaten	80 %	80 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der Ausländer	15.000	14.675 *1)
davon EU-Staatsangehörige	5.700	6.080
Gesamtbevölkerung	221.000	219.019 *2)
Prozentanteil an Bevölkerung	6,78 %	6,7 %
Aufenthaltstitel	2.000	2.750
Visaangelegenheiten	800	652
Asylbewerber Bestand 31.12.	4.500	2.134 *3)
Davon DÜ-Verfahren	100	100
Asylbewerber lfd. Verfahren am 31.12.	2.500	990 *3)
Asylbewerber ausreisepflichtig am 31.12.	2.000	403 *3)
Erläuterungen	*1) Statistik AZR zum 31.12.2016 *2) Statistik IT.NRW zum 31.12.2016 *3) Auswertung Datenbank ABH zum 31.12.2017 Die Zahl der Asylbewerber ist einerseits durch die Visabefreiung einiger Balkanstaaten, andererseits aufgrund verschiedener Krisenherde (z. B. Syrien) extrem angestiegen. Zu Beginn 2016 hat es eine Entspannung bei den Neuzuweisungen gegeben (Türkei-Abkommen, Schließung der Balkanroute, Quotenauffüllung in Großstädten). Da die Zahlen im Laufe des Jahres wieder angestiegen sind und die weitere Entwicklung der Lage zu dieser Zeit nicht absehbar war, wurden die Planzahlen 2017 nur grob geschätzt.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	522	0	0	0	199	199
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	522	0	0	0	199	199
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-25	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	497	0	0	0	199	199
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	497	0	0	0	199	199
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	497	0	0	0	199	199
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	497	0	0	0	199	199

Teilfinanzrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.097	0	0	0	799	799
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.117	0	0	0	799	799
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.117	0	0	0	799	799
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.117	0	0	0	799	799

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	522	0	0	0	199	199
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	522	0	0	0	199	199
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-25	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	497	0	0	0	199	199
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	497	0	0	0	199	199
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	497	0	0	0	199	199
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	497	0	0	0	199	199

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.097	0	0	0	799	799
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.117	0	0	0	799	799
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.117	0	0	0	799	799
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.117	0	0	0	799	799

Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.812	14.775	0	14.775	20.643	5.867
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.279.876	3.015.000	0	3.015.000	3.304.599	289.599
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	962	5.400	0	5.400	2.306	-3.094
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.407.195	1.750.200	0	1.750.200	1.758.411	8.211
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.705.845	4.785.575	0	4.785.575	5.085.958	300.383
11	Personalaufwendungen	-1.785.542	-1.841.273	0	-1.841.273	-1.842.409	-1.136
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.998	-142.200	21.000	-121.200	-111.704	9.496
14	Bilanzielle Abschreibungen	-70.161	-37.506	0	-37.506	-74.366	-36.860
15	Transferaufwendungen	-29.760	-35.000	0	-35.000	-27.922	7.078
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-375.685	-369.012	-21.000	-390.012	-396.722	-6.710
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.367.147	-2.424.991	0	-2.424.991	-2.453.123	-28.133
18	Ordentliches Ergebnis	3.338.698	2.360.585	0	2.360.585	2.632.835	272.250
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.338.698	2.360.585	0	2.360.585	2.632.835	272.250
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	3.338.698	2.360.585	0	2.360.585	2.632.835	272.250
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	3.338.698	2.360.585	0	2.360.585	2.632.835	272.250

Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.200	0	0	0	6.000	6.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.289.187	3.015.000	0	3.015.000	3.309.697	294.697
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	962	5.400	0	5.400	2.024	-3.376
07	Sonstige Einzahlungen	2.339.266	1.750.200	0	1.750.200	1.762.236	12.036
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.632.615	4.770.800	0	4.770.800	5.079.957	309.157
10	Personalauszahlungen	-1.795.617	-1.841.273	0	-1.841.273	-1.828.511	12.762
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.339	-142.200	-7.200	-149.400	-111.205	38.195
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-29.760	-35.000	0	-35.000	-27.922	7.078
15	Sonstige Auszahlungen	-349.350	-360.412	-21.000	-381.412	-420.353	-38.941
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.273.065	-2.378.885	-28.200	-2.407.085	-2.387.991	19.094
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.359.550	2.391.915	-28.200	2.363.715	2.691.967	328.252
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.183	-8.600	0	-8.600	-2.892	5.708
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.183	-8.600	0	-8.600	-2.892	5.708
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.183	-8.600	0	-8.600	-2.892	5.708
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	3.357.366	2.383.315	-28.200	2.355.115	2.689.075	333.959

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.840	12.699	0	12.699	18.648	5.949
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700.867	590.000	0	590.000	762.059	172.059
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	300	0	300	0	-300
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.373.221	1.750.000	0	1.750.000	1.735.483	-14.517
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.089.928	2.352.999	0	2.352.999	2.516.190	163.191
11	Personalaufwendungen	-716.794	-751.685	0	-751.685	-731.224	20.461
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.592	-82.200	21.000	-61.200	-57.983	3.217
14	Bilanzielle Abschreibungen	-44.446	-29.988	0	-29.988	-50.120	-20.132
15	Transferaufwendungen	-29.760	-35.000	0	-35.000	-27.922	7.078
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.534	-98.120	0	-98.120	-83.271	14.849
17	Ordentliche Aufwendungen	-938.126	-996.993	21.000	-975.993	-950.521	25.472
18	Ordentliches Ergebnis	2.151.803	1.356.005	21.000	1.377.005	1.565.669	188.664
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.151.803	1.356.005	21.000	1.377.005	1.565.669	188.664
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	2.151.803	1.356.005	21.000	1.377.005	1.565.669	188.664
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	2.151.803	1.356.005	21.000	1.377.005	1.565.669	188.664

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.200	0	0	0	6.000	6.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	702.103	590.000	0	590.000	762.127	172.127
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	300	0	300	0	-300
07	Sonstige Einzahlungen	2.336.208	1.750.000	0	1.750.000	1.761.770	11.770
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.041.512	2.340.300	0	2.340.300	2.529.898	189.598
10	Personalauszahlungen	-718.973	-751.685	0	-751.685	-726.761	24.924
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.171	-82.200	-7.200	-89.400	-56.297	33.103
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-29.760	-35.000	0	-35.000	-27.922	7.078
15	Sonstige Auszahlungen	-84.071	-93.720	0	-93.720	-82.315	11.405
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-882.974	-962.605	-7.200	-969.805	-893.296	76.509
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.158.538	1.377.695	-7.200	1.370.495	1.636.602	266.107
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-604	-4.400	0	-4.400	-682	3.718
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-604	-4.400	0	-4.400	-682	3.718
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-604	-4.400	0	-4.400	-682	3.718
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.157.934	1.373.295	-7.200	1.366.095	1.635.920	269.825

Produktbeschreibung Produkt 36.01.01 Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 36 - Straßenverkehr

Beschreibung

- Verkehrsregelnde Maßnahmen, um die Flüssigkeit und Leichtigkeit des Verkehrs zu gewährleisten und die Verkehrssicherheit zu verbessern
- Genehmigung von verkehrslenkenden Maßnahmen im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme öffentlichen Straßenraumes
- Erteilung und Versagung von Erlaubnissen und Ausnahmegenehmigungen (z.B. Ausnahmen vom Sonntagsfahrverbot, Genehmigung von Veranstaltungen mit übermäßiger Straßenbenutzung)
- Unterstützung der Verkehrs- und Mobilitätserziehung in der Grundschule (freiwillige Aufgabe)
- Großraum- und Schwertransporte (Genehmigung von Transporten mit Fahrzeugen, deren Achslasten, Abmessungen oder Gesamtgewichte die allgemein zugelassenen Grenzen überschreiten)
- Festlegung der Fahrstrecken von Gefahrguttransporten

Zugehörige Leistungen:

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Unfälle/Kfz insgesamt	3,1 %	3,3 %
Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen *)	10 %	5 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.	164.800	170.796
Unfälle	max. 5.000	5.678
Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung) *)	200	335
Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen)	170	338
Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten	2.000	3.787
Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte	3.400	4.145

Erläuterungen

Das bisherige Produkt 36.01.02 "Großraum- und Schwertransport" entfällt und wird ab

Produktbeschreibung Produkt 36.01.01 Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen

Kreishaushalt

dem Jahr 2017 beim Produkt 36.01.01 fortgeführt.

Produktbeschreibung Produkt 36.01.03 Überwachung fließender Verkehr

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 36 - Straßenverkehr

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Ordnungsbehördengesetz i.V.m. Straßenverkehrsrecht, Beschluss des Kreistages vom 29.08.1990 (stationäre Messung), Beschluss des Kreistages vom 28.06.1995 (mobile Messung)

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer

Ziele

- Der Anteil der geschwindigkeitsbedingten Unfälle an der Gesamtzahl der Unfälle sinkt.
- Der Anteil der Geschwindigkeitsüberschreitungen unter allen gemessenen Fahrzeugen nimmt ab.
- Die Intensität der geschwindigkeitsbedingten Verkehrsverstöße geht zurück.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil geschwindigkeitsbed. Unfälle an Unfällen insg.	17 %	13 %
"Blitzquote" mobil	10,5 %	10,46 %
"Blitzquote" stationär	0,4 %	0,31 %
Anteil der Fahrzeuge mit mehr als 20 km/h Überschreitung	15%	11,12 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Messzeit je stationärer Kamera Std./Jahr	8.300	8.948
Messzeit der mobilen Kamera Std./Jahr	2.460	1.802
Anzeigen aus eigener Messung	44.000	35.057
Anzeigen Kreispolizeibehörde Coesfeld	7.500	5.206
Anzeigen Autobahnpolizei	1.500	3.423
Anzeigen insgesamt	53.000	43.686

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.466	1.539	0	1.539	1.485	-54
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.121.079	1.950.000	0	1.950.000	2.073.713	123.713
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	459	459
07	Sonstige ordentliche Erträge	26.659	0	0	0	14.956	14.956
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.149.205	1.951.739	0	1.951.739	2.090.613	138.874
11	Personalaufwendungen	-703.171	-677.597	0	-677.597	-679.785	-2.188
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-523	-5.000	0	-5.000	-200	4.800
14	Bilanzielle Abschreibungen	-20.989	-4.862	0	-4.862	-19.567	-14.705
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-271.443	-238.459	-21.000	-259.459	-300.283	-40.824
17	Ordentliche Aufwendungen	-996.125	-925.918	-21.000	-946.918	-999.835	-52.917
18	Ordentliches Ergebnis	1.153.080	1.025.821	-21.000	1.004.821	1.090.778	85.957
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.153.080	1.025.821	-21.000	1.004.821	1.090.778	85.957
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	1.153.080	1.025.821	-21.000	1.004.821	1.090.778	85.957
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	1.153.080	1.025.821	-21.000	1.004.821	1.090.778	85.957

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.122.613	1.950.000	0	1.950.000	2.084.283	134.283
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	459	459
07	Sonstige Einzahlungen	-999	0	0	0	-4.410	-4.410
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.121.615	1.950.200	0	1.950.200	2.080.332	130.132
10	Personalauszahlungen	-705.528	-677.597	0	-677.597	-675.410	2.187
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-523	-5.000	0	-5.000	-200	4.800
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-253.877	-236.659	-21.000	-257.659	-325.603	-67.944
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-959.928	-919.256	-21.000	-940.256	-1.001.213	-60.957
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.161.687	1.030.944	-21.000	1.009.944	1.079.119	69.175
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.040	-1.800	0	-1.800	-1.434	366
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.040	-1.800	0	-1.800	-1.434	366
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.040	-1.800	0	-1.800	-1.434	366
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.160.647	1.029.144	-21.000	1.008.144	1.077.685	69.541

Produktbeschreibung Produkt 36.02.01 Kfz-Zulassungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 36 - Straßenverkehr
Beschreibung Zulassung und Stilllegung von Kraftfahrzeugen Aktualisierung der Kfz- und Halterdaten
 Zugehörige Leistungen:
 - Neuzulassungen, Wiederzulassungen,
 - Umschreibungen von Kraftfahrzeugen auf einen neuen Halter (intern und extern),
 - Vergabe von Ausfuhrkennzeichen,
 - Ergänzung Kfz-Daten und Halterdaten,
 - Vergabe von Wunschkennzeichen,
 - Stilllegung von Kfz wegen Steuerrückständen oder fehlendem Versicherungsschutz pp., ggf. auch für andere Behörden (Vollstreckungsaufträge)
Auftragsgrundlage Straßenverkehrszulassungsordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, ministerielle Richtlinien, Kraftfahrzeugsteuergesetz
Zielgruppen Fahrzeughalter, Kfz-Händler
Ziele
 - Der Kfz-Bestand und die Zahl der Zulassungen je besetzter Vollzeitstelle (40 Std./Woche) entspricht mindestens dem Median des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.
 - Die durchschnittliche Wartezeit für Bürger beträgt weniger als 15 Minuten.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Kfz - Bestand pro besetzter Stelle *1)	13.150	13.590
Zulassungen pro besetzter Stelle *1)	6.233	6.562
Durchschnittliche Wartezeit	< 15 Min.	13,94 Min.
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Geschäftsvorfälle *2)	180.000	188.263
Gebühren € / Geschäftsvorfall	10,88 €	11,01 €
Zulassungen	90.000	95.342
Fahrzeuge (incl. Anhänger) 01.01.	189.900	197.463
Vollzeitstellen (40 Std/Woche)	14,44	14,53
Außendienstesätze im Zusammenhang mit Vollstreckungsaufträgen	1.000	751

Erläuterungen
 *1) KGSt Median 2014:
 Kfz-Bestand pro besetzter Stelle: 10.101
 Zulassungen pro besetzter Stelle: 5.565
 *2) Geschäftsvorfälle sind: Zulassungen, Abmeldungen, sowie z.T. automatisiert ablaufende bzw. kostenfreie Verfahren wie Versicherungswechsel

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	506	538	0	538	510	-28
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	457.929	475.000	0	475.000	468.827	-6.173
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	962	5.100	0	5.100	1.847	-3.253
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.315	200	0	200	7.972	7.772
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	466.712	480.838	0	480.838	479.155	-1.682
11	Personalaufwendungen	-365.578	-411.991	0	-411.991	-431.399	-19.409
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.883	-55.000	0	-55.000	-53.521	1.479
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.727	-2.656	0	-2.656	-4.679	-2.023
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.708	-32.433	0	-32.433	-13.168	19.265
17	Ordentliche Aufwendungen	-432.896	-502.079	0	-502.079	-502.767	-688
18	Ordentliches Ergebnis	33.815	-21.242	0	-21.242	-23.612	-2.370
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	33.815	-21.242	0	-21.242	-23.612	-2.370
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	33.815	-21.242	0	-21.242	-23.612	-2.370
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	33.815	-21.242	0	-21.242	-23.612	-2.370

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	464.470	475.000	0	475.000	463.287	-11.713
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	962	5.100	0	5.100	1.565	-3.535
07	Sonstige Einzahlungen	4.056	200	0	200	4.876	4.676
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	469.489	480.300	0	480.300	469.728	-10.572
10	Personalauszahlungen	-371.116	-411.991	0	-411.991	-426.339	-14.349
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.646	-55.000	0	-55.000	-54.707	293
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-11.402	-30.033	0	-30.033	-12.435	17.598
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-430.164	-497.023	0	-497.023	-493.482	3.542
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.325	-16.723	0	-16.723	-23.754	-7.031
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-540	-2.400	0	-2.400	-777	1.623
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-540	-2.400	0	-2.400	-777	1.623
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-540	-2.400	0	-2.400	-777	1.623
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	38.785	-19.123	0	-19.123	-24.531	-5.407

Produktbeschreibung Produkt 36.03.01 Fahrerlaubnisse

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 36 - Straßenverkehr

Beschreibung Erteilung und Entzug von Fahr- und Beförderungserlaubnissen

Zugehörige Leistungen:

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

Erteilung von Erlaubnissen zum Betrieb von Fahrschulen und Fahrschulzweigstellen
Erteilung von Erlaubnissen zur Ausübung der Fahrlehrertätigkeit
Überwachung von Fahrschulen

Auftragsgrundlage Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung, Personenbeförderungsgesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Artikel 4 VO (EG) Nr. 1072/2009, Fahrlehrergesetz

Zielgruppen Führerscheinbewerber, Führerscheininhaber, Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Unternehmer des Taxen- und Mietwagengewerbes, Fahrschulinhaber, Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Fahrerlaubnisansprüche pro besetzter Stelle *1)	2.299	2.784
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Erteilung von Fahrerlaubnissen	13.000	13.010
Vollzeitstellen (40 Std./Woche)	5,22	5,22
Entziehung von Fahrerlaubnissen	60	86
Erteilung von Fahrerkarten	1.000	1.438
Erteilte Urkunden Güterbeförderung	300	170
Erteilte Urkunden Taxen- und Mietwagen	100	71
Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen	170	148
Zahl der Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG	1.550	1.768
Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer	40	36
Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen	150	160
Fahrschulen insgesamt	43	45
Zweigstellen insgesamt	37	34

Erläuterungen *1) KGSt-Median 2014: Fahrerlaubnisse pro besetzter Stelle: 2.352

Das bisherige Produkt 36.03.02 "Fahrschulen" entfällt und wird ab dem Jahr 2017 beim Produkt 36.03.01 fortgeführt.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	777	912	0	912	791	-121
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.691.895	4.620.000	0	4.620.000	4.593.524	-26.476
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.606	8.000	0	8.000	8.187	187
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.448	7.500	0	7.500	13.674	6.174
07	Sonstige ordentliche Erträge	22.331	12.000	0	12.000	17.744	5.744
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.732.057	4.648.412	0	4.648.412	4.633.920	-14.492
11	Personalaufwendungen	-4.300.317	-4.441.687	0	-4.441.687	-4.440.904	784
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.447.646	-1.600.560	0	-1.600.560	-1.444.943	155.618
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.672	-8.241	0	-8.241	-11.817	-3.576
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.794.527	-129.155	0	-129.155	-1.275.853	-1.146.698
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.548.162	-6.179.643	0	-6.179.643	-7.173.515	-993.873
18	Ordentliches Ergebnis	-4.816.106	-1.531.231	0	-1.531.231	-2.539.595	-1.008.364
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.816.106	-1.531.231	0	-1.531.231	-2.539.595	-1.008.364
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.816.106	-1.531.231	0	-1.531.231	-2.539.595	-1.008.364
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.816.106	-1.531.231	0	-1.531.231	-2.539.595	-1.008.364

Teilfinanzrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.604.899	4.620.000	0	4.620.000	4.986.885	366.885
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.606	8.000	0	8.000	8.187	187
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.324	7.500	0	7.500	8.142	642
07	Sonstige Einzahlungen	20.693	12.000	0	12.000	13.146	1.146
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.642.522	4.647.500	0	4.647.500	5.016.360	368.860
10	Personalauszahlungen	-4.324.203	-4.441.687	0	-4.441.687	-4.440.394	1.293
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.355.715	-1.600.560	-100.000	-1.700.560	-1.356.400	344.160
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-84.755	-117.405	0	-117.405	-85.069	32.335
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.764.672	-6.159.652	-100.000	-6.259.652	-5.881.863	377.789
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.122.150	-1.512.152	-100.000	-1.612.152	-865.503	746.649
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.642	-11.750	0	-11.750	-7.827	3.923
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.642	-11.750	0	-11.750	-7.827	3.923
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.642	-11.750	0	-11.750	-7.827	3.923
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.129.792	-1.523.902	-100.000	-1.623.902	-873.331	750.572

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164	186	0	186	162	-25
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.785	117.000	0	117.000	101.477	-15.523
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.606	8.000	0	8.000	8.187	187
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	745	1.500	0	1.500	528	-973
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.026	3.000	0	3.000	2.136	-864
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	72.327	129.686	0	129.686	112.489	-17.197
11	Personalaufwendungen	-449.350	-462.154	0	-462.154	-488.235	-26.081
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-435.339	-494.710	0	-494.710	-472.462	22.248
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.310	-1.488	0	-1.488	-1.656	-168
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.780	-29.929	0	-29.929	-20.041	9.888
17	Ordentliche Aufwendungen	-905.779	-988.281	0	-988.281	-982.394	5.886
18	Ordentliches Ergebnis	-833.453	-858.594	0	-858.594	-869.905	-11.311
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-833.453	-858.594	0	-858.594	-869.905	-11.311
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-833.453	-858.594	0	-858.594	-869.905	-11.311
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-833.453	-858.594	0	-858.594	-869.905	-11.311

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.700	117.000	0	117.000	106.832	-10.168
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.606	8.000	0	8.000	8.187	187
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	734	1.500	0	1.500	495	-1.006
07	Sonstige Einzahlungen	4.698	3.000	0	3.000	1.644	-1.357
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	55.738	129.500	0	129.500	117.157	-12.343
10	Personalauszahlungen	-451.669	-462.154	0	-462.154	-482.941	-20.787
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-330.367	-494.710	0	-494.710	-472.075	22.635
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.350	-27.429	0	-27.429	-18.146	9.283
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-800.386	-984.293	0	-984.293	-973.162	11.131
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-744.647	-854.793	0	-854.793	-856.005	-1.212
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.684	-2.500	0	-2.500	-1.368	1.132
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.684	-2.500	0	-2.500	-1.368	1.132
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.684	-2.500	0	-2.500	-1.368	1.132
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-746.331	-857.293	0	-857.293	-857.373	-80

Produktbeschreibung Produkt 39.01.01 Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung

In diesem Produkt erscheinen alle Aufwendungen für die Überprüfung der im Kreis Coesfeld gemeldeten Betriebe sowie für die Entnahme, Untersuchung und Begutachtung der Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeprouben. Die Untersuchung der Proben erfolgt kostenpflichtig beim Chemischen und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe an den Standorten Münster und Recklinghausen. Die Überprüfung erfolgt im Wesentlichen durch Betriebskontrollen und durch die Entnahmen von Proben. Für amtliche Regelkontrollen werden ab 01.07.2016 Pflichtgebühren erhoben.

Unmittelbar oder über die Umwelt auftretende Risiken beim Verkehr mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen sollen durch regelmäßige Kontrollen auf Risikobasis mit angemessener Häufung vermieden, beseitigt oder auf ein annehmbares Maß gesenkt werden. Zur Durchführung der Überwachung sind die zu überwachenden

Betriebe nach neuen rechtlichen Bestimmungen zuerst in Risikokategorien einzustufen; die Überwachungshäufigkeit dieser Betriebe (Risikoklasse) ist zu bestimmen.

Während die Risikoklasse hauptsächlich durch feste Parameter, wie Betriebsart, Produkte, Größe und die Verbrauchergruppe in einer Ersteinstuung festgelegt ist, folgen in der Feineinstufung variable Beurteilungsmerkmale, die von dem jeweiligen Betrieb zu beeinflussen sind und von der Überwachung abgeprüft werden. An diesen Größen können der Hygienestandard und die Zuverlässigkeit der Betriebe gemessen werden.

Auftragsgrundlage

Verordnung (EG) 178/2002 sowie (EG) 852, 853, 854 und 882//2004, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB) sowie die dazu ergangenen Ausführungsgesetze und Vorschriften

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Kontrollen	100 %	73,17 %
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen	100 %	99,66 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der nach Risikoanalyse durchzuführenden Plankontrollen	1.860	1.361
Anzahl der kontrollpflichtigen Betriebe	ca. 3.540 *)	3.320
Anzahl entnommener Proben	ca. 1.200	1.196
Anzahl beanstandeter Proben	ca. 140	132

Erläuterungen

*) einschl. landwirtschaftlicher Betriebe, die zum 31.12.2015 erstmals als Lebensmittelbetriebe erfasst wurden

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242	270	0	270	234	-36
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.456	153.000	0	153.000	148.575	-4.425
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.805	4.000	0	4.000	8.599	4.599
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.305	9.000	0	9.000	15.608	6.608
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	168.809	166.270	0	166.270	173.015	6.746
11	Personalaufwendungen	-682.287	-718.862	0	-718.862	-718.083	779
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-372.596	-394.500	0	-394.500	-376.617	17.883
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.213	-3.137	0	-3.137	-6.534	-3.397
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.631	-46.527	0	-46.527	-31.660	14.867
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.089.727	-1.163.026	0	-1.163.026	-1.132.894	30.132
18	Ordentliches Ergebnis	-920.918	-996.757	0	-996.757	-959.879	36.878
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-920.918	-996.757	0	-996.757	-959.879	36.878
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-920.918	-996.757	0	-996.757	-959.879	36.878
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-920.918	-996.757	0	-996.757	-959.879	36.878

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.081	153.000	0	153.000	150.447	-2.553
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.116	4.000	0	4.000	3.608	-392
07	Sonstige Einzahlungen	15.996	9.000	0	9.000	11.503	2.503
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	165.192	166.000	0	166.000	165.559	-441
10	Personalauszahlungen	-687.495	-718.862	0	-718.862	-712.874	5.989
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-374.085	-394.500	0	-394.500	-377.169	17.331
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-25.986	-40.077	0	-40.077	-29.630	10.447
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.087.566	-1.153.439	0	-1.153.439	-1.119.673	33.766
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-922.374	-987.439	0	-987.439	-954.115	33.325
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.086	-6.450	0	-6.450	-3.078	3.372
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.086	-6.450	0	-6.450	-3.078	3.372
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.086	-6.450	0	-6.450	-3.078	3.372
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-925.459	-993.889	0	-993.889	-957.193	36.696

Produktbeschreibung Produkt 39.02.01 Tierarzneimittel- und Futtermittelüberwachung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung Im Interesse einer ordnungsgemäßen Arznei- und Futtermittelversorgung für Heim- und Nutztiere ist für die Sicherheit im Verkehr mit Tierarzneimitteln und Futtermitteln, insbesondere für die Qualität, Wirksamkeit und Unbedenklichkeit zu sorgen. Die Sicherheit im Verkehr mit Arznei- und Futtermitteln schließt auch die Rückstandsunbedenklichkeit der von Tieren gewonnenen Lebensmittel mit ein.
Zugehörige Leistungen:
- Überprüfung der Anwendung von Arzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben,
- Überprüfung der Anwendung von Fütterungsarzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben,
- Erhebung von verabreichten Antibiotika, Überprüfung der Maßnahmen im Rahmen der Antibiotika-Datenbank (Meldepflicht, Mitteilung der Auswertungsdaten, Überprüfung der Maßnahmenpläne, Anordnung und Überprüfung spezieller Maßnahmen),
- Probenahmen nach nationalem Rückstandskontrollplan,
- Futtermittel-Betriebskontrollen,
- Futtermittel-Probeentnahmen.

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

Zielgruppen Verbraucher, Landwirte, Tierhalter, Tierärzte

Ziele Jährlich werden 5 % der Halter von Nutztieren auf die Einhaltung der maßgeblichen Vorschriften überprüft.
Insgesamt sollen 20 % der Maßnahmenpläne im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen überprüft werden.
Jährlich wird 1 % der landwirtschaftlichen Futtermittelbetriebe überprüft.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Überprüfte landwirtschaftliche Nutztierhaltungen	5,0 %	3,13 %
Überprüfte Maßnahmenpläne im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen	15 %	5,7 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl NRKP-Planproben in Erzeugerbetrieben	*)	159
Anzahl Betriebe mit landwirtschaftlichen Nutztieren	ca. 3.600	3.709
Anzahl der mitteilungspflichtigen Nutzungsarten bei Betrieben, die ihre Antibiotikaabgabe melden müssen	ca. 1.500	1.475
Anzahl der futtermittelherstellenden landwirtschaftlichen Betriebe	1.875	1.820
Anzahl der zu überprüfenden Maßnahmenpläne	ca. 1.000	879
Anzahl entnommener NRKP-Planproben	*)	2.892
Anzahl entnommener Futtermittelproben	ca. 40	12
Anzahl beanstandeter Futtermittel-Proben	0	0

Erläuterungen *) nicht planbar, da Vorgabe durch EU-Vorschriften

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung

Die Aufgaben der Veterinärverwaltung sind im Bereich der Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten im Inland und der Abwehr der Einschleppung dieser Krankheiten aus dem Ausland angesiedelt. Sie trägt Mitverantwortung für einen seuchenfreien Tierbestand innerhalb Deutschlands bzw. der Europäischen Union, beispielsweise in Form veterinärrechtlicher Kontrollen bei der Ein- und Ausfuhr von Tieren. Den von Tieren auf Menschen übertragbaren Krankheiten (Zoonosen) wird in Zusammenarbeit mit der Gesundheitsverwaltung besondere Aufmerksamkeit gewidmet. Neben der Tierseuchenbekämpfung bei akuten Seuchenzügen werden bei einzelnen Seuchen und Tierkrankheiten mittels spezieller Bekämpfungsprogramme vermieden. Des Weiteren werden, um die Häufigkeit des Vorkommens dieser Zoonosen zu ermitteln (Salmonellen, MRSA, EHEC), Monitoring-Untersuchungen durchgeführt.

Die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen wird überwacht, um die Gefährdung der Gesundheit von Mensch und Tier und die Verbreitung von Erregern übertragbarer Krankheiten und von toxischen Stoffen zu verhindern. Die bei der Tierkörperbeseitigung erzeugten Produkte werden unschädlich entsorgt. Das Verfüttern dieser Produkte ist weitgehend verboten. Der Kreis ist neben den landwirtschaftlichen Nutztierhaltern Kostenträger für die Entsorgung von in landwirtschaftlichen Nutzbetrieben verendetem oder tot geborenem Vieh. Als Teil eines Tiergesundheitsdienstes werden regelmäßig Kontrolluntersuchungen und Beratungen in Fragen der Tierhaltung, der Tier- und Stallhygiene, der Stallbautechnik und der Fütterung durchgeführt.

Zugehörige Leistungen:

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Tierhalter, Verbraucher, Viehhändler

Ziele

Die vom Land vorgegebenen Cross Compliance Überprüfungen der landwirtschaftlichen Tierhalter werden jeweils im gleichen Jahr zu 100 % durchgeführt.

Die Probenahmen in landwirtschaftlichen Betrieben nach nationalem Zoonosestichprobenplan erfolgen zu 100 %.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW	100 %	100 %
Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	100 %	156 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl CC-Kontrollen (Prognose)	ca. 65	56
Anzahl Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan (Prognose)	50	78
Anzahl der Betriebe mit landwirtschaftlichen Nutztieren	ca. 3.600	3.709
Rinderhaltungen	ca. 600	659
Schweinehaltungen	ca. 1.220	1.209
Geflügelhaltungen (> 1.000 Tiere)	74	76
Gehaltene Rinder	ca. 61.200	60.549

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Gehaltene Schweine	ca. 1.040.000	1.041.673
Gehaltenes Geflügel	ca. 3.150.000	3.135.383

Produktbeschreibung Produkt 39.02.03 Tierschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung

Zweck der Aufgabenwahrnehmung in diesem Produkt ist es, aus der Verantwortung des Menschen für das Tier als Mitgeschöpf dessen Leben und Wohlbefinden zu schützen. Niemand darf einem Tier ohne vernünftigen Grund Schmerzen, Leiden oder Schäden zufügen.
Zu den Leistungen zählen insbesondere die Überwachung von Tierhaltungen und Tiertransporten. Anfragen zu Bauanträgen sowie zu BlmSch-Anlagen mit Bezug zur Tierhaltung sind aus veterinärfachlicher Sicht zu überprüfen. Für die örtlichen Ordnungsbehörden sind Einstufungen und/oder Beurteilungen gefährlicher Hunde vorzunehmen. Auch erlaubnispflichtige Tierhaltungen nach dem Tierschutzgesetz unterliegen besonderen Überprüfungen.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Überprüfung landwirtschaftlicher Tierhaltungen	2,0 %	5,39 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl Überprüfung nach Tierschutzbeschwerden	175	86
Anzahl der Betriebe mit landwirtschaftlicher Nutztieren	ca. 3.600	3.709
Gewerbliche Tiertransporteure	45	37
Bauantragsverfahren mit Bezug zur Tierhaltung	ca. 100	96
Erlaubnispflichtige Tierhaltungen	ca. 160	159

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	370	456	0	456	395	-61
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.484.654	4.350.000	0	4.350.000	4.343.472	-6.528
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.897	2.000	0	2.000	4.548	2.548
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.490.921	4.352.456	0	4.352.456	4.348.416	-4.040
11	Personalaufwendungen	-3.168.680	-3.260.672	0	-3.260.672	-3.234.585	26.086
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-639.712	-711.350	0	-711.350	-595.864	115.486
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.148	-3.616	0	-3.616	-3.627	-11
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.743.116	-52.698	0	-52.698	-1.224.151	-1.171.453
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.552.656	-4.028.335	0	-4.028.335	-5.058.227	-1.029.891
18	Ordentliches Ergebnis	-3.061.735	324.120	0	324.120	-709.811	-1.033.932
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.061.735	324.120	0	324.120	-709.811	-1.033.932
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-3.061.735	324.120	0	324.120	-709.811	-1.033.932
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-3.061.735	324.120	0	324.120	-709.811	-1.033.932

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.416.118	4.350.000	0	4.350.000	4.729.605	379.605
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.473	2.000	0	2.000	4.039	2.039
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.421.592	4.352.000	0	4.352.000	4.733.644	381.644
10	Personalauszahlungen	-3.185.040	-3.260.672	0	-3.260.672	-3.244.580	16.092
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-651.262	-711.350	-100.000	-811.350	-507.155	304.195
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-40.419	-49.898	0	-49.898	-37.293	12.606
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.876.721	-4.021.920	-100.000	-4.121.920	-3.789.028	332.892
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	544.871	330.080	-100.000	230.080	944.616	714.536
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.872	-2.800	0	-2.800	-3.381	-581
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.872	-2.800	0	-2.800	-3.381	-581
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.872	-2.800	0	-2.800	-3.381	-581
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	541.998	327.280	-100.000	227.280	941.235	713.955

Produktbeschreibung Produkt 39.03.01 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung

Die amtliche Untersuchung und Beurteilung der Schlachttiere einschließlich des Schlachtgeflügels vor und nach der Schlachtung ist wesentlicher Bestandteil eines effektiven Verbraucherschutzes. Bei der amtlichen Untersuchung wird unter anderem auf sichtbare Zeichen von Zoonosen und Tierseuchen geachtet. Dazu gehört auch die Überprüfung der Entsorgung von tierischen Nebenprodukten.

Die stichprobenartigen Untersuchungen auf Hemmstoffe, Rückstände, mikrobiologische Untersuchungen und die Untersuchung auf Trichinen sind ebenfalls Teil der amtlichen Fleisch- und Geflügelfleischuntersuchung.

Die Hygienekontrollen in zugelassenen Betrieben während des Schlachtens von Tieren, dem Zerlegen, Kühlen, Gefrieren, Be- und Verarbeiten, dem Befördern von Fleisch oder Geflügelfleisch sind ein bedeutendes Aufgabenfeld zur Sicherstellung des vorbeugenden gesundheitlichen Verbraucherschutzes.

Zugehörige Leistungen:

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Verbraucher, Schlachthofbetreiber, landwirtschaftliche Direktvermarkter, Entsorgungsunternehmen usw.

Ziele

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	563	663	0	663	575	-88
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.277.900	1.181.800	0	1.181.800	1.271.206	89.406
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.384	0	0	0	2.275	2.275
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.677	21.000	0	21.000	9.585	-11.415
07	Sonstige ordentliche Erträge	32.512	15.000	0	15.000	11.925	-3.075
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.317.036	1.218.463	0	1.218.463	1.295.567	77.103
11	Personalaufwendungen	-1.312.460	-1.393.291	0	-1.393.291	-1.339.623	53.668
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.580	-127.098	0	-127.098	-94.748	32.350
14	Bilanzielle Abschreibungen	-36.344	-5.662	0	-5.662	-6.864	-1.203
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.665	-72.123	0	-72.123	-58.437	13.686
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.424.048	-1.598.174	0	-1.598.174	-1.499.672	98.502
18	Ordentliches Ergebnis	-107.012	-379.711	0	-379.711	-204.106	175.605
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-107.012	-379.711	0	-379.711	-204.106	175.605
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-107.012	-379.711	0	-379.711	-204.106	175.605
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-107.012	-379.711	0	-379.711	-204.106	175.605

Teilfinanzrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.194.988	1.181.800	0	1.181.800	1.312.771	130.971
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.384	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.268	21.000	0	21.000	9.585	-11.415
07	Sonstige Einzahlungen	15.105	15.000	0	15.000	10.106	-4.894
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.216.745	1.217.800	0	1.217.800	1.332.462	114.662
10	Personalauszahlungen	-1.320.569	-1.393.291	0	-1.393.291	-1.343.058	50.233
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.789	-127.098	0	-127.098	-72.328	54.770
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-31.269	-68.123	0	-68.123	-41.437	26.686
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.370.627	-1.588.513	0	-1.588.513	-1.456.824	131.689
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-153.881	-370.713	0	-370.713	-124.362	246.351
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.439	-4.000	0	-4.000	-3.204	796
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.439	-4.000	0	-4.000	-3.204	796
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.439	-4.000	0	-4.000	-3.204	796
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-157.321	-374.713	0	-374.713	-127.566	247.147

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	462	551	0	551	478	-73
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.219.992	1.130.000	0	1.130.000	1.202.760	72.760
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.384	0	0	0	2.275	2.275
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.677	21.000	0	21.000	9.585	-11.415
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.399	15.000	0	15.000	11.915	-3.085
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.250.914	1.166.551	0	1.166.551	1.227.012	60.462
11	Personalaufwendungen	-1.065.346	-1.143.684	0	-1.143.684	-1.079.622	64.062
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.580	-127.098	0	-127.098	-94.748	32.350
14	Bilanzielle Abschreibungen	-36.001	-4.768	0	-4.768	-5.937	-1.170
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.926	-58.837	0	-58.837	-49.832	9.006
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.167.853	-1.334.387	0	-1.334.387	-1.230.139	104.248
18	Ordentliches Ergebnis	83.061	-167.836	0	-167.836	-3.126	164.710
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	83.061	-167.836	0	-167.836	-3.126	164.710
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	83.061	-167.836	0	-167.836	-3.126	164.710
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	83.061	-167.836	0	-167.836	-3.126	164.710

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.140.041	1.130.000	0	1.130.000	1.239.524	109.524
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.384	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.268	21.000	0	21.000	9.585	-11.415
07	Sonstige Einzahlungen	7.004	15.000	0	15.000	10.106	-4.894
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.153.698	1.166.000	0	1.166.000	1.259.215	93.215
10	Personalauszahlungen	-1.073.365	-1.143.684	0	-1.143.684	-1.078.351	65.333
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.789	-127.098	0	-127.098	-72.328	54.770
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-23.407	-55.737	0	-55.737	-33.398	22.340
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.115.561	-1.326.520	0	-1.326.520	-1.184.077	142.443
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.136	-160.520	0	-160.520	75.138	235.657
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.528	-3.100	0	-3.100	-2.668	432
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.528	-3.100	0	-3.100	-2.668	432
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.528	-3.100	0	-3.100	-2.668	432
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	35.609	-163.620	0	-163.620	72.469	236.089

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen
Beschreibung	<p>Der Kreis Coesfeld ist obere Bauaufsicht (Fachaufsicht) für die Städte Coesfeld und Dülmen sowie untere Bauaufsicht für die übrigen Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld. Als untere Bauaufsicht überwacht der Kreis Coesfeld u.a. die Einhaltung des öffentlichen Baurechts bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Nutzung, Instandhaltung und dem Abbruch von baulichen Anlagen. Der Aufgabenbereich umfasst die Prüfung und Entscheidung über Bauanträge, ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Durchsetzung öffentlicher Bauvorschriften und Ordnungswidrigkeitenverfahren aufgrund baurechtlicher Verstöße. Die Untere Bauaufsichtsbehörde führt das Baulastenverzeichnis. Durch die Eintragung von Baulasten können Grundstücksnachbarn Verpflichtungen übernehmen, um dadurch die Bebaubarkeit eines Grundstückes zu ermöglichen. Teilungen bebauter Grundstücke bedürfen ebenfalls der Genehmigung durch die untere Bauaufsicht.</p> <p>Zu diesem Produkt gehören ferner die Aufgaben der Brandschutzdienststelle (vorbeugender Brandschutz in Gestalt von Brandschauen, brandschutztechnischen Stellungnahmen) und der Oberen Denkmalbehörde (u.a. Erteilung von Grabungserlaubnissen).</p>
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Sonderbauverordnung, Feuerschutzhilfegesetz, Denkmalschutzgesetz NRW
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Bauwillige, Nutzer von Räumen besonderer Art und Nutzung - Bürger mit der Absicht, Grundstücke oder Eigentumswohnungen zu erwerben bzw. zu veräußern - Störer im Sinne des Ordnungsrechts, d. h. Bürger die unzulässig bauen oder nutzen - Untere Denkmalbehörden
Ziele	<p>Bauherren sollen durch einen kalkulierbaren Zeitraum für die Bauantragsbearbeitung und durch die Rechtmäßigkeit der Behördenentscheidung eine hohe Planungs- und Investitionssicherheit erhalten, im Übrigen haben Bürger wie Verwaltung ein berechtigtes Interesse an effizienten Verfahrensabläufen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Der Anteil vollständig vorgelegter Bauanträge beträgt bei erstmaliger Vorlage mindestens 50 %. - Die Bearbeitung von Bauanträgen und Bauvoranfragen für Innenbereichsvorhaben (§§ 30, 33, 34 BauGB) erfolgt in mindestens 50 % der Fälle innerhalb von vier Wochen und in mindestens 85 % der Fälle innerhalb von acht Wochen ab Vollständigkeit der Anträge. - Die Bearbeitung von Bauanträgen und Bauvoranfragen für Außenbereichsvorhaben (§ 35 BauGB) erfolgt in mindestens 40 % der Fälle innerhalb von vier Wochen und in mindestens 75 % der Fälle innerhalb von acht Wochen ab Vollständigkeit der Anträge. - Rechtsmittel Dritter gegen erteilte Baugenehmigungen oder Vorbescheide haben keinen Erfolg (Verlässlichkeit der Bescheide in einer Größenordnung von 100 %). - Der Personaleinsatz hat im Verhältnis zu den Gebührenerträgen einen Aufwandsdeckungsgrad von mindestens 100 %

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Bauantrag:		
Anteil der vollständig eingereichten Bauanträge und Bauvoranfragen	50 %	19,2 %
Baugenehmigung:		
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	50 %	44,1 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	85 %	80,2 %
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	40 %	42,2 %

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	75 %	71,7 %
Anzahl erfolgreicher Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen oder Vorbescheide	0	0
Aufwandsdeckungsgrad Personaleinsatz (nur) untere Bauaufsicht zu Gebühreneinnahmen	100 %	102 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der zugelassenen Vorhaben inkl. Vorbescheide	1.000	1.068
davon Nachträge und vorübergehende Nutzungsänderungen	150	157
Anzahl abgelehnter Vorhaben	40	62
Zahl der Ordnungsverfügungen	70	39
Zahl der Bußgeldbescheide	5	2
Anzahl sämtlicher Rechtsmittel gegen Entscheidungen	25	16
Anzahl Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen und Vorbescheide	5	3
Wiederkehrende Prüfungen im Bereich untere Bauaufsicht für Objekte, die einer wiederkehrenden Prüfung zwischen 3 und 6 Jahren unterliegen	25	0
Begleitung von Brandschauen	10	11
Stellungnahmen der Brandschutzdienststelle	800	741
Bearbeitete Teilungsanträge	80	89
Baulastauskünfte	340	468
Baulasteintragungen	250	209
Baulastlöschungen	20	30

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101	113	0	113	98	-15
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.908	51.800	0	51.800	68.446	16.646
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.113	0	0	0	10	10
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	66.122	51.913	0	51.913	68.554	16.641
11	Personalaufwendungen	-247.114	-249.607	0	-249.607	-260.001	-10.394
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-342	-894	0	-894	-927	-33
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.739	-13.286	0	-13.286	-8.605	4.680
17	Ordentliche Aufwendungen	-256.195	-263.787	0	-263.787	-269.534	-5.746
18	Ordentliches Ergebnis	-190.073	-211.874	0	-211.874	-200.980	10.895
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-190.073	-211.874	0	-211.874	-200.980	10.895
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-190.073	-211.874	0	-211.874	-200.980	10.895
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-190.073	-211.874	0	-211.874	-200.980	10.895

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.947	51.800	0	51.800	73.247	21.447
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	8.101	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.048	51.800	0	51.800	73.247	21.447
10	Personalauszahlungen	-247.203	-249.607	0	-249.607	-264.707	-15.100
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.862	-12.386	0	-12.386	-8.039	4.346
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-255.065	-261.993	0	-261.993	-272.747	-10.754
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-192.018	-210.193	0	-210.193	-199.499	10.694
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-912	-900	0	-900	-536	364
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-912	-900	0	-900	-536	364
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-912	-900	0	-900	-536	364
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-192.929	-211.093	0	-211.093	-200.035	11.058

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 63 - Bauen und Wohnen

Beschreibung

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

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

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

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

Außerdem werden in diesem Produkt seit dem 01.01.2015 die Widersprüche gegen Wohngeldbescheide der kreis-angehörigen Städte und Gemeinden bearbeitet.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

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

Zum Ziel der bautechnischen Wohnberatung s. Produkt 50.20.03

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Förderzusage innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife

85 %

100 %

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

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Fertigung der Abgeschlossenheitsbescheinigung innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen	85 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
gefördertes Wohneigentum (Neubau/Erwerb)	15	22
geförderte Mietwohnungen	50	31
geförderte Wohnraumanpassungen	20	20
Abgeschlossenheitsbescheinigungen	60	52
Wohngeldwidersprüche	10	4
bautechnische Wohnberatungen	100	123

Produktbeschreibung Produkt 63.02.02 Kontrolle der Wohnungsbindung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 63 - Bauen und Wohnen

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

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

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

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

Zielgruppen Eigentümer und Mieter von geförderten Wohnungen, NRW.BANK

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	77 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
zweckgebundene Wohnungen (ohne Coesfeld und Dülmen)	2.350	1.994
Bezugsberechtigungen (WBS, Freistellungen u.a.)	300	202
Wohnungsrechtliche Bescheinigungen (u.a. Einkommensbescheinigungen für Zinssenkungsverfahren)	250	93

Teilergebnisrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345.091	313.596	0	313.596	315.896	2.299
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.060.558	9.376.572	0	9.376.572	9.743.808	367.236
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	9.017	3.061
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	925.777	276.090	0	276.090	479.855	203.765
07	Sonstige ordentliche Erträge	330.649	90.250	0	90.250	105.182	14.932
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.668.031	10.062.464	0	10.062.464	10.653.758	591.294
11	Personalaufwendungen	-2.887.648	-3.027.331	0	-3.027.331	-3.058.981	-31.650
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.652.783	-8.751.903	0	-8.751.903	-8.717.632	34.271
14	Bilanzielle Abschreibungen	-23.891	-17.455	0	-17.455	-30.333	-12.878
15	Transferaufwendungen	-125.337	-146.000	0	-146.000	-147.172	-1.172
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-853.935	-332.584	0	-332.584	-468.402	-135.819
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.543.594	-12.275.272	0	-12.275.272	-12.422.520	-147.248
18	Ordentliches Ergebnis	-1.875.564	-2.212.808	0	-2.212.808	-1.768.762	444.046
19	Finanzerträge	48.012	250	0	250	27.017	26.767
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	48.012	250	0	250	27.017	26.767
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.827.552	-2.212.558	0	-2.212.558	-1.741.745	470.813
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.827.552	-2.212.558	0	-2.212.558	-1.741.745	470.813
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.827.552	-2.212.558	0	-2.212.558	-1.741.745	470.813

Teilfinanzrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.631	311.000	0	311.000	313.490	2.490
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.763.692	9.095.184	0	9.095.184	9.194.769	99.585
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	9.017	3.061
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	678.388	276.090	0	276.090	936.697	660.607
07	Sonstige Einzahlungen	35.033	22.500	0	22.500	90.411	67.911
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.845	250	0	250	27.017	26.767
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.875.545	9.710.980	0	9.710.980	10.571.401	860.421
10	Personalauszahlungen	-2.893.438	-3.027.331	0	-3.027.331	-3.050.246	-22.915
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.718.756	-11.030.583	-240.000	-11.270.583	-8.796.816	2.473.767
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-197.535	-146.000	0	-146.000	-149.154	-3.154
15	Sonstige Auszahlungen	-189.525	-327.184	-45.737	-372.920	-592.676	-219.756
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.999.253	-14.531.098	-285.737	-14.816.834	-12.588.893	2.227.941
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.123.709	-4.820.118	-285.737	-5.105.854	-2.017.491	3.088.363
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.071.797	0	0	0	1.300.000	1.300.000
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.071.797	0	0	0	1.300.000	1.300.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-21.172	0	-828	-828	-67	762
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.325	-5.400	0	-5.400	-5.036	364
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-13.069.748	-1	0	-1	-1.300.000	-1.299.999
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.095.244	-5.401	-828	-6.229	-1.305.102	-1.298.873
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.023.447	-5.401	-828	-6.229	-5.102	1.127
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-10.147.156	-4.825.519	-286.565	-5.112.084	-2.022.593	3.089.490

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255.420	251.575	0	251.575	260.767	9.192
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	279.225	300.000	0	300.000	713.216	413.216
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.169	6.000	0	6.000	2.132	-3.868
07	Sonstige ordentliche Erträge	34.743	20.000	0	20.000	44.447	24.447
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	577.557	577.575	0	577.575	1.020.563	442.988
11	Personalaufwendungen	-931.309	-918.070	0	-918.070	-966.902	-48.833
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.276	-11.500	0	-11.500	-69.416	-57.916
14	Bilanzielle Abschreibungen	-12.725	-5.488	0	-5.488	-18.163	-12.674
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.162	-68.661	0	-68.661	-51.504	17.157
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.047.473	-1.003.720	0	-1.003.720	-1.105.986	-102.266
18	Ordentliches Ergebnis	-469.915	-426.144	0	-426.144	-85.423	340.721
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-469.915	-426.144	0	-426.144	-85.423	340.721
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-469.915	-426.144	0	-426.144	-85.423	340.721
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-469.915	-426.144	0	-426.144	-85.423	340.721

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.880	250.000	0	250.000	259.245	9.245
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	276.792	300.000	0	300.000	716.214	416.214
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.530	6.000	0	6.000	4.844	-1.156
07	Sonstige Einzahlungen	22.765	20.000	0	20.000	32.173	12.173
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	571.967	576.000	0	576.000	1.012.476	436.476
10	Personalauszahlungen	-933.969	-918.070	0	-918.070	-961.905	-43.835
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.148	-11.500	0	-11.500	-67.250	-55.750
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-58.308	-66.811	-20.000	-86.811	-55.631	31.181
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.006.426	-996.381	-20.000	-1.016.381	-1.084.785	-68.404
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-434.458	-420.381	-20.000	-440.381	-72.309	368.072
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.895	-1.850	0	-1.850	-1.525	325
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.895	-1.850	0	-1.850	-1.525	325
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.895	-1.850	0	-1.850	-1.525	325
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-436.353	-422.231	-20.000	-442.231	-73.835	368.396

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Der betriebliche Umweltschutz umfasst sowohl die Beratung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden als auch die Genehmigung umweltrelevanter Anlagen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz, dem Wasserhaushaltsgesetz und dem Kreislaufwirtschaftsgesetz sowie die u. a. medienübergreifende Überwachung der entsprechenden Anlagen. Hierzu zählen Anlagen der Nahrungsmittel- und Futtermittelindustrie sowie Tierhaltungsanlagen, Windenergieanlagen, Abfallbehandlungsanlagen und Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen (VAWS).
Daneben umfasst das Aufgabenfeld die Wahrnehmung von Aufgaben im sogenannten „Kleinen Immissionsschutz“ (z. B. Nacharbeitgenehmigungen, Nachbarschaftsbeschwerden, immissionsschutzrechtliche Beurteilung von B-Plänen), die Stellungnahmen zu Planungen/ Maßnahmen Dritter sowie auch die Organisation des Umweltalarmplans. Es werden zudem entsprechende Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren durchgeführt.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Landwirtschaft, Energieunternehmen, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil der jährlich überwachten BImSch-Anlagen	20 %	12 % *1)
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Erfasste Anlagen (-teile) nach der VAWS / AwSV	21.600	21.600
Genehmigte BImSch-Anlagen	392	388
Auswertung von Berichten über VAWS / AwSV-Prüfungen	320	647 *2)
Auswertung von Berichten über Funktions- u. Dichtheitsprüfungen von Abscheideranlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	40	61
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	8	14
Kontrollen nach dem Abfallrecht	100	100
BImSchG-Genehmigungsverfahren	25	25
Einsätze im Rahmen des Umweltalarmplans	20	30

Erläuterungen

*1) Aufgrund von Stellenvakanzen wurden weniger BImSch-Anlagen überwacht
*2) Die Abweichung ergibt sich daraus, dass viele Prüfungen, die im November oder Dezember 2016 fällig waren, erst in 2017 durchgeführt worden sind. Zudem sind ca. 170 Stilllegungsprüfungen durchgeführt worden. Die Stilllegungen von Anlagen sind nicht vorhersehbar und daher nicht in den Planzahlen enthalten.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.876	25.505	0	25.505	16.553	-8.951
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.349	30.000	0	30.000	72.377	42.377
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	631.581	30.000	0	30.000	260.886	230.886
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.858	68.750	0	68.750	25.234	-43.516
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	719.664	154.255	0	154.255	375.049	220.795
11	Personalaufwendungen	-966.917	-1.022.988	0	-1.022.988	-975.975	47.013
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.561	-204.122	0	-204.122	-142.067	62.055
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.569	-3.594	0	-3.594	-3.672	-78
15	Transferaufwendungen	-118.430	-139.000	0	-139.000	-140.077	-1.077
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-576.436	-84.268	0	-84.268	-236.216	-151.948
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.805.913	-1.453.971	0	-1.453.971	-1.498.006	-44.035
18	Ordentliches Ergebnis	-1.086.248	-1.299.717	0	-1.299.717	-1.122.957	176.760
19	Finanzerträge	14	250	0	250	407	157
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	14	250	0	250	407	157
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.086.235	-1.299.467	0	-1.299.467	-1.122.550	176.917
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.086.235	-1.299.467	0	-1.299.467	-1.122.550	176.917
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.086.235	-1.299.467	0	-1.299.467	-1.122.550	176.917

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.416	25.000	0	25.000	16.121	-8.879
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.691	30.000	0	30.000	73.660	43.660
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	419.828	30.000	0	30.000	455.597	425.597
07	Sonstige Einzahlungen	4.707	1.000	0	1.000	25.214	24.214
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14	250	0	250	407	157
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	506.655	86.250	0	86.250	571.000	484.750
10	Personalauszahlungen	-968.544	-1.022.988	0	-1.022.988	-970.223	52.765
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-137.853	-215.852	-240.000	-455.852	-139.510	316.342
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-116.577	-139.000	0	-139.000	-142.059	-3.059
15	Sonstige Auszahlungen	-55.925	-82.218	0	-82.218	-63.026	19.192
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.278.899	-1.460.058	-240.000	-1.700.058	-1.314.817	385.240
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-772.244	-1.373.808	-240.000	-1.613.808	-743.817	869.991
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-21.172	0	-828	-828	-67	762
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.330	-2.050	0	-2.050	-1.321	729
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.502	-2.050	-828	-2.878	-1.388	1.491
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.502	-2.050	-828	-2.878	-1.388	1.491
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-794.746	-1.375.858	-240.828	-1.616.686	-745.205	871.481

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	-21.172	0	-828	-67	-762
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-21.172	0	-828	-67	-762

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Nutzungen und Nutzungsänderungen der Landschaft im Innen- und Außenbereich sind zu regulieren. Dies geschieht im Rahmen der Zuständigkeit durch Maßnahmen des Vertragsnaturschutzes, Realisierung von Ausgleichsverpflichtungen und ordnungsbehördliches Handeln. Bei den zugehörigen Leistungen handelt es sich um die Initiierung, Bewerbung, Durchführung, Koordinierung und Förderung von Maßnahmen des Biotop- und Artenschutzes, Kartierung und Monitoring schutzwürdiger Landschaftsteile und Arten, Überwachung und Kontrolle von Maßnahmen und Handlungen sowie die ordnungsrechtliche Bearbeitung entsprechender Vorgänge.

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz und damit verbundene Fachgesetze des Umweltrechts, insbesondere Wasserhaushaltsgesetz, Bundes-Immissionsschutzgesetz, Baugesetzbuch, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz

Zielgruppen

Alle Landschaftsnutzer, insbesondere Bauplanungs- und Bauverantwortliche, Baulastträger, Land- und Forstwirte, Freizeit- und Erholungsnutzer, Halter und Händler von Pflanzen und Tieren der geschützten Arten

Ziele

Die Umsetzung von mindestens 80 % der freiwilligen und verpflichteten Biotopverbesserungsmaßnahmen sowie der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen erfolgt innerhalb eines Jahres.
Es werden mindestens 5 % der Händler und der Halter geschützter Arten jährlich überwacht.

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Umsetzung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach einem Jahr

80 %

80 %

Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten

5 %

1,72 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen

730

760

Händler und Halter geschützter Arten

1.600

1.683

Artenschutz (Genehmigungen)

150

131

Überwachung/Kontrollen Landschaftsgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)

*)

75 *)

Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz

350

328

Erläuterungen

*) Die Regelungen wurden zwischenzeitlich geändert. Kontrollen zur Eingriffsregelung (Ausgleichsmaßnahmen) sind heute vielfach als CC-Kontrollen zu werten. Weitere Kontrollen / Überwachungen nach dem Landschaftsgesetz (LG) werden hier nicht berücksichtigt. Die Ist-Zahl bezieht sich nur auf die Artenschutz-Kontrollen.

Produktbeschreibung Produkt 70.02.02 Landschaftsplanung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Landschaftsgesetz NRW

Zielgruppen

Alle Landschaftsnutzer

Ziele

Die beschlossene Überarbeitung der Landschaftspläne (7 Altpläne) an den derzeitigen Standard soll ab 2017/18 bis 2019/20 erfolgen.

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Landschaftsplanung, rechtskräftig	11	11
Überarbeitete Landschaftsplanung, rechtskräftig		

Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt

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

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

Zielgruppen Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele Untersuchung aller Altlastenverdachtsflächen bis zum Jahr 2024

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen	88 %	88 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Altlastenverdachtsflächen	373	378
Überwachungspflichtige Flächen	55	70

Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Es erfolgt eine Koordination der Beteiligungsverfahren im Umweltbereich (Bauleitplanung, Bauantragsverfahren, etc.). Dazu zählen die Aufbereitung und Erarbeitung digitaler Umweltinformationen zu Themenkarten für den internen und externen Gebrauch, der Aufbau und die Pflege eines internetgestützten Umweltinformationssystems sowie die Aufbereitung und Abwicklung von Bürgeranfragen nach dem Umweltinformationsgesetz.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Umweltinformationsgesetz

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Bürgeranfragen werden durchschnittlich binnen vier Wochen bearbeitet und entschieden. Bearbeitung der Beteiligungsverfahren innerhalb von vier Wochen in 80 % der Verfahren.

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren

80 %

77 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Bauantragsverfahren

900

914

Bauleitplanungen

100

116

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.706	36.424	0	36.424	38.495	2.071
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265.094	170.000	0	170.000	234.419	64.419
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.061	3.061
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.010	1.500	0	1.500	12.218	10.718
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	310.811	207.924	0	207.924	288.193	80.270
11	Personalaufwendungen	-770.269	-865.100	0	-865.100	-897.302	-32.201
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.351	-17.000	0	-17.000	-31.772	-14.772
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.956	-3.270	0	-3.270	-3.394	-124
15	Transferaufwendungen	-6.907	-7.000	0	-7.000	-7.095	-95
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.117	-43.814	0	-43.814	-41.867	1.947
17	Ordentliche Aufwendungen	-820.600	-936.185	0	-936.185	-981.430	-45.245
18	Ordentliches Ergebnis	-509.790	-728.261	0	-728.261	-693.237	35.025
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-509.790	-728.261	0	-728.261	-693.237	35.025
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-509.790	-728.261	0	-728.261	-693.237	35.025
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-509.790	-728.261	0	-728.261	-693.237	35.025

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.335	36.000	0	36.000	38.124	2.124
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258.620	170.000	0	170.000	239.236	69.236
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.061	3.061
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.561	1.500	0	1.500	9.741	8.241
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	303.517	207.500	0	207.500	290.163	82.663
10	Personalauszahlungen	-771.354	-865.100	0	-865.100	-895.626	-30.526
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.388	-17.000	0	-17.000	-30.851	-13.851
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.907	-7.000	0	-7.000	-7.095	-95
15	Sonstige Auszahlungen	-21.646	-42.714	0	-42.714	-39.084	3.631
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-805.295	-931.814	0	-931.814	-972.656	-40.842
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-501.778	-724.314	0	-724.314	-682.493	41.821
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-634	-1.100	0	-1.100	-1.610	-510
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-634	-1.100	0	-1.100	-1.610	-510
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-634	-1.100	0	-1.100	-1.610	-510
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-502.412	-725.414	0	-725.414	-684.104	41.311

Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz sowie zugehörige Rechtsverordnungen

Zielgruppen

Kommunen, Bürgerinnen und Bürger, Planungsbüros, Bezirksregierung

Ziele

Alle Kleinkläranlagenstandorte werden kontinuierlich im Rahmen auslaufender und neu zu beantragender Erlaubnisse sowie bei baulichen Erweiterungen auf den Grundstücken an die aktuellen technischen Standards angepasst. Im Rahmen der Bewirtschaftungsverantwortung für die benutzten Gewässer und zwecks Sicherstellung eines regelkonformen Betriebes werden jährlich 13 % der genehmigten Kleinkläranlagen sowie die kommunalen Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht.

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Fortlaufende Instandsetzung der Kleinkläranlagen gem. Stand der Technik

5 %

5,27 %

Überwachung der genehmigten/sanierten Kleinkläranlagen

13 %

6,74 % *)

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Kleinkläranlagen

4.700

4.688

Niederschlags- wassereinleitungen

2.930

2.850

Niederschlagswasserrück-halte- und behandlungsanlagen

760

780

(davon kommunale Anlagen: 167

davon private Anlagen: 613)

Erläuterungen

*) Personalbedingt konnten zwei Monate lang keine Überprüfungen durchgeführt werden.

Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

Erhalt und Entwicklung der Fließgewässer, Maßnahmen des Hochwasserschutzes sowie der Grundwasserbewirtschaftung. Dazu zählen die Erteilung von Erlaubnissen und Bewilligungen zur Gewässerbenutzung. Außerdem werden Plangenehmigungs- und Planfeststellungsverfahren durchgeführt. Ebenfalls Teil des Produktes sind die Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände, Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter und die Überwachung der Gewässer bzw. allgemeine Gewässerkontrollen.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Wasserverbandsgesetz

Zielgruppen

Städte und Gemeinden, Verbände, Gewerbe, Landwirtschaft

Ziele

Bei Vorlage der vollständigen Antragsunterlagen und Leistung aller Verfahrensbeteiligten erfolgt in 90 % der Anträge eine Entscheidung innerhalb von 12 Wochen.
Bei Vorlage vollständiger Antragsunterlagen werden wasserrechtliche Erlaubnisse innerhalb von durchschnittlich 30 Tagen erteilt.

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anteil der innerhalb von 12 Wochen entschiedenen Anträge

90 %

90 %

Durchschnittliche Bearbeitungsdauer der Anträge auf wasserrechtliche Erlaubnisse

30 Tage

30 Tage

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Grundwassererlaubnisse (gesamt)

2.700

2.943

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

100

81

Gewässerlänge (km)

3.448

3.448

Verbände

16

16

Gewässerausbau

20

19

Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungs- gebieten, Hochwasser- meldeordnungen und Hochwasser- risikomanagementplänen

10 *)

16

Erläuterungen

*) Nach den Festsetzungen erfolgt ein kontinuierlicher Vollzug im Rahmen der Bauantragsbearbeitung, Gewässerüberwachung und Bauleitplanung.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89	93	0	93	81	-12
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.482.890	8.876.572	0	8.876.572	8.723.796	-152.776
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286.026	240.090	0	240.090	216.837	-23.253
07	Sonstige ordentliche Erträge	285.037	0	0	0	23.283	23.283
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.059.999	9.122.711	0	9.122.711	8.969.952	-152.759
11	Personalaufwendungen	-219.152	-221.174	0	-221.174	-218.802	2.372
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.486.596	-8.519.281	0	-8.519.281	-8.474.377	44.904
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.641	-5.102	0	-5.102	-5.105	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-159.220	-135.840	0	-135.840	-138.814	-2.974
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.869.609	-8.881.397	0	-8.881.397	-8.837.098	44.299
18	Ordentliches Ergebnis	190.389	241.314	0	241.314	132.854	-108.460
19	Finanzerträge	47.998	0	0	0	26.610	26.610
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	47.998	0	0	0	26.610	26.610
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	238.387	241.314	0	241.314	159.464	-81.850
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	238.387	241.314	0	241.314	159.464	-81.850
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	238.387	241.314	0	241.314	159.464	-81.850

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.197.589	8.595.184	0	8.595.184	8.165.658	-429.526
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	240.030	240.090	0	240.090	476.255	236.165
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	23.283	23.283
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.831	0	0	0	26.610	26.610
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.493.406	8.841.230	0	8.841.230	8.697.763	-143.467
10	Personalauszahlungen	-219.571	-221.174	0	-221.174	-222.492	-1.319
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.561.366	-10.786.231	0	-10.786.231	-8.559.206	2.227.025
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-74.051	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-53.645	-135.440	-25.737	-161.176	-434.936	-273.760
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.908.634	-11.142.844	-25.737	-11.168.581	-9.216.634	1.951.947
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-415.228	-2.301.614	-25.737	-2.327.351	-518.871	1.808.480
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.071.797	0	0	0	1.300.000	1.300.000
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.071.797	0	0	0	1.300.000	1.300.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-466	-400	0	-400	-579	-179
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-13.069.748	-1	0	-1	-1.300.000	-1.299.999
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.070.213	-401	0	-401	-1.300.579	-1.300.178
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.998.416	-401	0	-401	-579	-178
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.413.644	-2.302.015	-25.737	-2.327.752	-519.450	1.808.302

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	-7.997.951	-1	-1	0	-1
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.071.797	0	0	1.300.000	-1.300.000
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-13.069.748	-1	-1	-1.300.000	1.299.999

Produktbeschreibung Produkt 70.04.01 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz NRW

Zielgruppen

Bewohnerinnen und Bewohner des Kreises Coesfeld

Ziele

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	847.378	848.397	0	848.397	876.893	28.496
03	Sonstige Transfererträge	5.978	0	0	0	7.468	7.468
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.513	59.600	0	59.600	56.986	-2.614
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	779.055	663.021	0	663.021	681.196	18.175
07	Sonstige ordentliche Erträge	66.661	0	0	0	39.754	39.754
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.753.585	1.571.018	0	1.571.018	1.662.298	91.280
11	Personalaufwendungen	-1.232.265	-1.334.091	0	-1.334.091	-1.306.269	27.823
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.066.552	-2.135.800	0	-2.135.800	-2.098.011	37.790
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.184.175	-1.252.640	0	-1.252.640	-1.317.615	-64.976
15	Transferaufwendungen	-811.182	-866.451	0	-866.451	-858.208	8.243
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-762.356	-825.003	0	-825.003	-814.024	10.979
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.056.530	-6.413.985	0	-6.413.985	-6.394.127	19.859
18	Ordentliches Ergebnis	-4.302.945	-4.842.967	0	-4.842.967	-4.731.829	111.138
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-12	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.302.957	-4.842.967	0	-4.842.967	-4.731.829	111.138
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.302.957	-4.842.967	0	-4.842.967	-4.731.829	111.138
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.302.957	-4.842.967	0	-4.842.967	-4.731.829	111.138

Teilfinanzrechnung Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.461	147.740	0	147.740	201.800	54.060
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.985	0	0	0	5.814	5.814
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.445	59.600	0	59.600	57.155	-2.445
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	958.060	663.021	0	663.021	635.391	-27.630
07	Sonstige Einzahlungen	4.477	0	0	0	6.665	6.665
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.239.429	870.361	0	870.361	906.826	36.465
10	Personalauszahlungen	-1.233.108	-1.334.091	0	-1.334.091	-1.306.204	27.888
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.033.360	-2.135.800	-67.882	-2.203.682	-2.089.563	114.119
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-810.140	-835.348	-60.500	-895.848	-870.537	25.311
15	Sonstige Auszahlungen	-705.223	-778.553	0	-778.553	-705.947	72.607
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.781.842	-5.083.793	-128.382	-5.212.174	-4.972.250	239.924
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.542.413	-4.213.432	-128.382	-4.341.813	-4.065.424	276.389
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	3.000	3.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.000	0	0	0	1.548	1.548
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000	0	0	0	4.548	4.548
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-393.995	-736.290	-403.220	-1.139.510	-359.307	780.203
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-393.995	-736.290	-403.220	-1.139.510	-359.307	780.203
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-384.995	-736.290	-403.220	-1.139.510	-354.759	784.751
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.927.409	-4.949.722	-531.602	-5.481.324	-4.420.183	1.061.140

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	755.778	824.555	0	824.555	794.477	-30.077
03	Sonstige Transfererträge	5.978	0	0	0	4.660	4.660
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.513	59.600	0	59.600	56.986	-2.614
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	708.915	586.353	0	586.353	585.767	-586
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.618	0	0	0	27.104	27.104
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.549.802	1.470.508	0	1.470.508	1.468.995	-1.513
11	Personalaufwendungen	-674.391	-748.457	0	-748.457	-728.506	19.951
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-473.110	-508.300	0	-508.300	-449.115	59.185
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.152.001	-1.223.207	0	-1.223.207	-1.285.853	-62.646
15	Transferaufwendungen	-714.144	-810.603	9.000	-801.603	-766.325	35.277
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-700.248	-773.561	0	-773.561	-762.001	11.560
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.713.895	-4.064.128	9.000	-4.055.128	-3.991.801	63.327
18	Ordentliches Ergebnis	-2.164.092	-2.593.620	9.000	-2.584.620	-2.522.806	61.814
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.164.092	-2.593.620	9.000	-2.584.620	-2.522.806	61.814
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.164.092	-2.593.620	9.000	-2.584.620	-2.522.806	61.814
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.164.092	-2.593.620	9.000	-2.584.620	-2.522.806	61.814

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.804	143.836	0	143.836	137.764	-6.072
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.985	0	0	0	3.006	3.006
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.445	59.600	0	59.600	57.155	-2.445
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	887.697	586.353	0	586.353	560.182	-26.171
07	Sonstige Einzahlungen	69	0	0	0	452	452
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.089.001	789.789	0	789.789	758.558	-31.231
10	Personalauszahlungen	-674.701	-748.457	0	-748.457	-729.432	19.025
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-431.538	-508.300	-67.882	-576.182	-438.680	137.502
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-693.101	-779.500	-33.500	-813.000	-763.020	49.980
15	Sonstige Auszahlungen	-620.642	-727.611	0	-727.611	-676.678	50.933
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.419.983	-2.763.868	-101.382	-2.865.250	-2.607.810	257.440
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.330.982	-1.974.079	-101.382	-2.075.461	-1.849.251	226.210
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.000	0	0	0	1.548	1.548
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000	0	0	0	1.548	1.548
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-361.288	-704.790	-397.773	-1.102.563	-328.903	773.661
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-361.288	-704.790	-397.773	-1.102.563	-328.903	773.661
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-352.288	-704.790	-397.773	-1.102.563	-327.355	775.209
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.683.269	-2.678.869	-499.155	-3.178.024	-2.176.606	1.001.418

Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400108ALS Ausstattung Astrid-Lindgren-Schule	-10.635	-259.840	-278.704	-1.827	-276.877
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-10.635	-259.840	-278.704	-1.827	-276.877
400116FSP Ausstattung der Pestalozzischule FS Lernen	-9.040	-42.000	-47.960	-17.870	-30.090
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.040	-42.000	-47.960	-17.870	-30.090
400208PPAN Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	-4.743	-5.000	-5.257	-5.228	-29
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.743	-5.000	-5.257	-5.228	-29
400508OVNB Ausstattung des OvNB-Berufskollegs	-48.563	-81.682	-250.752	-53.858	-196.894
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-48.563	-81.682	-250.752	-53.858	-196.894
400608PBK Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	-119.447	-106.671	-160.245	-60.315	-99.930
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-119.447	-106.671	-160.245	-60.315	-99.930
400708RVW Ausstattung des RvW-Berufskollegs	-147.095	-163.647	-313.695	-146.856	-166.839
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.468	-1.468
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-147.095	-163.647	-313.695	-148.324	-165.371

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

Beschreibung

Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben

Zugehörige Leistungen sind:

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

Auftragsgrundlage

§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler, Schulen

Ziele

Bei einem durchschnittlichen Klassenfrequenzwert von 22 bzw. 19,5 (berufliche Gymnasien) wird eine Auslastungsquote von 80 % bzw. 75 % (Berufskollegs mit technischer Fachrichtung) gehalten.

Jugendlichen, die ihre Schulpflicht in der Sekundarstufe II (§ 38 SchulG) noch nicht erfüllt haben, wird ein qualifizierendes Bildungsangebot unterbreitet.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Klassenfrequenzwert *)	22 / 19,5	22 / 19,5
Auslastungsquote nach Schulstandorten **)		
O.-v.-N.-Br.-Berufskolleg	80 %	94,7 %
Pictorius-Berufskolleg	75 %	72,9 %
R.-v.-W.-BK Lüdinghausen	75 %	73,2 %
R.-v.-W.-BK Dülmen	80 %	62,9 %
Zahl der Schüler/innen ohne Berufsausbildungsverhältnis bzw. Teilnahme an einer Maßnahme	20	21
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Zahl der Schüler/innen	5.493	5.590
davon in Fachschulen	458	468
davon in Teilzeit	2.957	3.201
davon in Vollzeit	2.078	1.921
Raubestand	222	215

Erläuterungen

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

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

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

Produktbeschreibung Produkt 40.01.02 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an den Förderschulen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**

Rechtsbindungsgrad: muss soll kann Freiwillig

Verantwortlich Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

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

 Zugehörige Leistungen sind:
 - die Schulentwicklungsplanung,
 - die Errichtung und Fortführung von Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung, mit dem Förderschwerpunkt Sprache und mit dem Förderschwerpunkt Lernen
 - die Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate,
 - die Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln,
 - die Aufgaben im Bereich außerunterrichtlicher Ganztags- und Betreuungsangebote der Pestalozzischule
 - die Abrechnung der Kosten der Pestalozzischule mit den Städten und Gemeinden nach öffentlich-rechtlichem Vertrag
 - die Gewährung von Betriebskostenzuschüssen an die Träger der privaten Ersatzschulen:
 - Bischöfliches Erziehungs- und Pflegeheim Haus Hall (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Gescher) und der
 - Vestischen Caritas-Kliniken GmbH Münster (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Nordkirchen).

Auftragsgrundlage § 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages und Verträge

Zielgruppen Schülerinnen und Schüler, Schulen

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

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	155	155
Zahl der Schüler/innen Astrid-Lindgren-Schule (ohne Martinistift und Standort Ahlen)	102	102
Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule	237	237
Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld	196 / 89	196 / 89
Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld	281 / 151	281 / 147

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16	21	0	21	18	-3
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	30.970	0	0	0	552	552
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	30.985	21	0	21	571	550
11	Personalaufwendungen	-33.413	-37.933	0	-37.933	-40.764	-2.831
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.565.316	-1.613.000	0	-1.613.000	-1.621.957	-8.957
14	Bilanzielle Abschreibungen	-884	-168	0	-168	-169	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.940	-886	0	-886	-863	23
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.614.553	-1.651.988	0	-1.651.988	-1.663.753	-11.765
18	Ordentliches Ergebnis	-1.583.568	-1.651.967	0	-1.651.967	-1.663.182	-11.216
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.583.568	-1.651.967	0	-1.651.967	-1.663.182	-11.216
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.583.568	-1.651.967	0	-1.651.967	-1.663.182	-11.216
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.583.568	-1.651.967	0	-1.651.967	-1.663.182	-11.216

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	228	0	0	0	285	285
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	228	0	0	0	285	285
10	Personalauszahlungen	-33.447	-37.933	0	-37.933	-41.008	-3.075
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.573.695	-1.613.000	0	-1.613.000	-1.624.999	-11.999
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-59.794	-886	0	-886	-840	47
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.666.936	-1.651.819	0	-1.651.819	-1.666.847	-15.028
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.666.708	-1.651.819	0	-1.651.819	-1.666.562	-14.742
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-19	0	0	0	-17	-17
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19	0	0	0	-17	-17
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-19	0	0	0	-17	-17
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.666.727	-1.651.819	0	-1.651.819	-1.666.579	-14.760

Produktbeschreibung Produkt 40.02.01 Schülerbeförderung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

Beschreibung

Für die Schüler/Innen, die Schulen in Trägerschaft des Kreises besuchen, sind die Schülerfahrkosten zu erstatten, d.h.
 - Übernahme von Schülerfahrkosten, die beim Besuch der Berufskollegs in Trägerschaft des Kreises entstehen, im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche
 - Übernahme der Schülerfahrkosten und Organisation der Beförderung zu den Förderschulen in Trägerschaft des Kreises im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche (außer Pestalozzischule)
 - Die Einrichtung/Organisation von Schülerspezialverkehr, falls z. B. über das Angebot im ÖPNV die Beförderung nicht sichergestellt oder unwirtschaftlich ist.

Zugehörige Leistungen:

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

Auftragsgrundlage

§ 97 Schulgesetz i.V.m. der Schülerfahrkostenverordnung

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler bzw. deren Erziehungsberechtigte

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

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

97 %

96 %

Durchschnittliche Beförderungskosten je Schüler/in im Schülerspezialverkehr pro Schultag

12,40 €

11,62 €

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

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

179

203

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.041	19.643	0	19.643	78.416	58.774
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	2.808	2.808
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.135	76.668	0	76.668	95.429	18.761
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.020	0	0	0	1.877	1.877
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	159.197	96.311	0	96.311	178.530	82.220
11	Personalaufwendungen	-313.340	-331.271	0	-331.271	-321.862	9.409
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.127	-14.500	0	-14.500	-26.836	-12.336
14	Bilanzielle Abschreibungen	-28.988	-28.070	0	-28.070	-28.833	-763
15	Transferaufwendungen	-96.498	-54.348	-9.000	-63.348	-91.292	-27.944
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.875	-40.216	0	-40.216	-45.102	-4.886
17	Ordentliche Aufwendungen	-506.829	-468.405	-9.000	-477.405	-513.926	-36.521
18	Ordentliches Ergebnis	-347.632	-372.094	-9.000	-381.094	-335.395	45.699
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-12	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-347.644	-372.094	-9.000	-381.094	-335.395	45.699
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-347.644	-372.094	-9.000	-381.094	-335.395	45.699
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-347.644	-372.094	-9.000	-381.094	-335.395	45.699

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.232	0	0	0	60.196	60.196
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	2.808	2.808
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	70.135	76.668	0	76.668	74.919	-1.749
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	141.367	76.668	0	76.668	137.923	61.255
10	Personalauszahlungen	-313.363	-331.271	0	-331.271	-324.306	6.965
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.127	-14.500	0	-14.500	-25.884	-11.384
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-116.498	-54.348	-27.000	-81.348	-106.927	-25.579
15	Sonstige Auszahlungen	-21.296	-39.716	0	-39.716	-23.891	15.826
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-479.296	-439.835	-27.000	-466.835	-481.008	-14.173
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-337.929	-363.167	-27.000	-390.167	-343.085	47.082
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	3.000	3.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	3.000	3.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-31.511	-31.500	-5.447	-36.947	-28.903	8.044
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.511	-31.500	-5.447	-36.947	-28.903	8.044
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.511	-31.500	-5.447	-36.947	-25.903	11.044
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-369.440	-394.667	-32.447	-427.114	-368.988	58.126

Investitionen Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400111TEST Ausstattung der schulpsych. Beratungsstelle	-1.781	-2.000	-2.508	0	-2.508
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.781	-2.000	-2.508	0	-2.508
400117INK Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	0	0	-4.600	918	-5.518
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	3.000	-3.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-4.600	-2.082	-2.518
400308PEST EDMOND-Medien für das Medienzentrum	-28.329	-29.000	-29.339	-24.288	-5.051
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-28.329	-29.000	-29.339	-24.288	-5.051

Produktbeschreibung Produkt 40.03.01 Regionale Schulberatungsstelle

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

Beschreibung

Betrieb und Unterhaltung der "Regionalen Schulberatungsstelle im Kreis Coesfeld"
Zugehörige Leistungen:

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

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräche (40 Tage)

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	40 Tage	16 Tage
Maximale Wartezeit von 3 Monaten für Erstgespräch	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Zahl der Stellen für Schulpsychologinnen/Schulpsychologen	3 *1)	3,5 *2)
Sekretariatskraft	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden
Zahl vorgestellter Schüler/innen	400	484
Zahl der Fortbildungsveranstaltungen	20	44

Erläuterungen

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

*2) 2,0 Stellen Land/(+ 0,5 Stelle von 07/2016 bis 07/2019 zweckgebunden für Integration durch Bildung) / 1,0 Stellen Kreis

Produktbeschreibung Produkt 40.03.02 Medienzentrum

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung	<p>Betrieb und Unterhaltung des Medienzentrums Zugehörige Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Beratung der Schulen im Kreis Coesfeld über den Einsatz "Neuer Medien" im Unterricht, - die Bereitstellung von Unterrichtsmedien im Rahmen der elektronischen Mediendistribution (EDMOND), - die Auswahl und Beschaffung der Medien, - der Verleih von Geräten und - die Intensivierung der unterrichtlichen Nutzung von EDMOND in den Schulen im Kreis Coesfeld.
Auftragsgrundlage	Beschluss des KT
Zielgruppen	Schulen im Kreis Coesfeld

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Erwerb von Medienlizenzen	40	45
Bestand erworbener Medienlizenzen	770	785

Produktbeschreibung Produkt 40.03.03 Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Fachbereich 2

Beschreibung

Aufgabe ist der Betrieb und die Unterhaltung des "Regionalen Bildungsbüros".

Zugehörige Leistungen sind:

- die Organisation und Nachbereitung von Sitzungen der Gremien im Bildungsnetzwerk,
- die Planung, Organisation und Durchführung von Maßnahmen und Projekten des Bildungsnetzwerkes,
- die Unterstützung und Beratung von Schulen,
- die Entwicklung von Konzepten, Vorlagen, etc.,
- die Mitarbeit bei der regionalen Bildungsberichterstattung,
- die Sicherstellung der Vernetzung von Bildungsakteuren in der Region,
- die Mitarbeit bei Evaluationsarbeiten,
- die Sicherstellung der verwaltungsmäßigen Arbeiten.

Die allgemeinen Ziele des Regionalen Bildungsnetzwerkes sind

- a) die Optimierung des regionalen Bildungsangebotes,
- b) die Unterstützung der Schul- und Unterrichtsentwicklung und
- c) der Ausbau der Kooperations- und Vernetzungsstrukturen.

Zur Zeit werden die Projekte

- Schüler-Online,
- Berufswahlorientierungsprojekt (Berufsnavigator) umgesetzt.

Eine weitere Aufgabe ist die Durchführung der "Kommunalen Koordinierung" im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss".

Die zugehörigen Leistungen sind:

- die Verankerung einer nachhaltigen Berufs- und Studienorientierung für alle Schüler/Innen,
- die Systematisierung des Übergangs von der Schule in den Beruf und das Studium,
- die Steigerung der Attraktivität des dualen Systems,
- die Überführung des Projekts "STARTKLAR!" in das Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" sowie
- die Erstellung von Bildungsberichten
- die Überführung des Projekts "STAR" in das Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss".

Auftragsgrundlage

Beschluss des KT vom 24.02.2010, Kooperationsvertrag mit dem Land NRW über die "Errichtung/ Weiterentwicklung eines Bildungsnetzwerkes in der Bildungsregion Kreis Coesfeld" vom 13.04.2010, Kreistagsbeschluss vom 18.12.2013 zur Beteiligung am Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss"

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anteil der Schüler/Innen ab der Jahrgangsstufe 8, die die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)

100 %

98 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Zahl der Stellen *)

4

4

Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 *1)

2.230

2.243

Produktbeschreibung Produkt 40.03.03 Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8, die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)	2.230	2.191
Veranstaltungen und Sitzungen der Gremien im Regionalen Bildungsnetzwerk	25	21
Erläuterungen	<p>*) Laut Vertrag ist das Bildungsbüro mit einer Kreis- und einer Landesstelle zu besetzen. Die Besetzung erfolgt im Rahmen von anteiliger Beschäftigung / Aufgabenzuordnung durch jeweils zwei Kreis- und Landesbedienstete (ab 01.08.2010). Für die „Kommunale Koordinierung“ sind ab 2016 zwei Stellen eingerichtet.</p> <p>*1) Der Einstieg in das Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" erfolgt ab dem Schuljahr 2014/2015 stufenweise, beginnend mit der Jahrgangsstufe 8 an ausgewählten Schulen.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.543	4.178	0	4.178	3.981	-198
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.053	0	0	0	10.221	10.221
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	13.601	4.178	0	4.178	14.202	10.023
11	Personalaufwendungen	-211.120	-216.430	0	-216.430	-215.136	1.294
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-103	-103
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.301	-1.195	0	-1.195	-2.760	-1.566
15	Transferaufwendungen	-540	-1.500	0	-1.500	-590	910
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.292	-10.340	0	-10.340	-6.058	4.282
17	Ordentliche Aufwendungen	-221.254	-229.465	0	-229.465	-224.647	4.818
18	Ordentliches Ergebnis	-207.653	-225.286	0	-225.286	-210.445	14.841
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-207.653	-225.286	0	-225.286	-210.445	14.841
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-207.653	-225.286	0	-225.286	-210.445	14.841
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-207.653	-225.286	0	-225.286	-210.445	14.841

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.425	3.904	0	3.904	3.841	-63
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	5	5
07	Sonstige Einzahlungen	4.408	0	0	0	6.213	6.213
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.833	3.904	0	3.904	10.059	6.155
10	Personalauszahlungen	-211.597	-216.430	0	-216.430	-211.457	4.974
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-540	-1.500	0	-1.500	-590	910
15	Sonstige Auszahlungen	-3.491	-10.340	0	-10.340	-4.539	5.801
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-215.627	-228.270	0	-228.270	-216.586	11.685
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-206.794	-224.366	0	-224.366	-206.527	17.840
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.178	0	0	0	-1.484	-1.484
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.178	0	0	0	-1.484	-1.484
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.178	0	0	0	-1.484	-1.484
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-207.972	-224.366	0	-224.366	-208.011	16.356

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**

Rechtsbindungsgrad: muss soll kann Freiwillig

Verantwortlich Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

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

Auftragsgrundlage §§ 88 und 91 SchulG, § 36 SchulG

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

Ziele Bearbeitung von Reisekostenanträgen der Lehrkräfte innerhalb eines Monats

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Prozentualer Anteil der innerhalb eines Monats bearbeiteten Anträge	90 %	90 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl Reisekostenanträge	320	315
Zahl der Sprachstands-feststellungsverfahren	50	38
Zahl der AO-SF-Verfahren	500	443
Zahl der Stellen	4,07	4,07

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

Beschreibung

Wahrnehmung der Geschäftsführung für den Ausschuss für den Schulsport im Kreis Coesfeld
 Zugehörige Leistungen:
 - Ausschreibung, Organisation und Durchführung von Schulsportwettkämpfen im Rahmen des Landessportfestes der Schulen
 - Mitwirkung beim Antragsverfahren für Schülersportgemeinschaften
 Sicherstellung einer möglichst hohen Beteiligung am Landessportfest der Schulen auf Kreisebene

Auftragsgrundlage

Runderlass des Ministeriums für Schule und Weiterbildung NRW

Zielgruppen

Schulen im Kreis Coesfeld

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Zahl der teilnehmenden Mannschaften	110	92
Zahl der beteiligten Schulen	18	17
Zahl der angebotenen Sportarten	14	16

Teilergebnisrechnung Produktbereich 41 Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.699	88.716	0	88.716	101.659	12.943
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.077	105.000	0	105.000	160.199	55.199
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.700	15.000	0	15.000	18.345	3.345
07	Sonstige ordentliche Erträge	200	5.000	0	5.000	11.188	6.188
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	252.676	213.716	0	213.716	291.391	77.675
11	Personalaufwendungen	-471.797	-579.483	0	-579.483	-619.900	-40.417
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.691	-148.200	0	-148.200	-136.633	11.567
14	Bilanzielle Abschreibungen	-102.249	-101.737	0	-101.737	-114.377	-12.640
15	Transferaufwendungen	-79.510	-75.000	0	-75.000	-81.795	-6.795
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.125	-137.168	0	-137.168	-124.540	12.628
17	Ordentliche Aufwendungen	-870.371	-1.041.587	0	-1.041.587	-1.077.244	-35.657
18	Ordentliches Ergebnis	-617.695	-827.871	0	-827.871	-785.854	42.017
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-617.695	-827.871	0	-827.871	-785.854	42.017
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-617.695	-827.871	0	-827.871	-785.854	42.017
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-617.695	-827.871	0	-827.871	-785.854	42.017

Teilfinanzrechnung Produktbereich 41 Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.585	40.000	0	40.000	52.270	12.270
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.599	105.000	0	105.000	164.133	59.133
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.700	15.000	0	15.000	18.145	3.145
07	Sonstige Einzahlungen	0	5.000	0	5.000	5.690	690
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214.884	165.000	0	165.000	240.237	75.237
10	Personalauszahlungen	-473.201	-579.483	0	-579.483	-618.008	-38.526
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.238	-148.200	0	-148.200	-135.217	12.983
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-79.510	-75.000	0	-75.000	-77.695	-2.695
15	Sonstige Auszahlungen	-108.889	-126.168	0	-126.168	-120.561	5.606
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-776.839	-928.850	0	-928.850	-951.481	-22.631
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-561.955	-763.850	0	-763.850	-711.244	52.606
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.770	-11.000	0	-11.000	-4.703	6.297
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.770	-11.000	0	-11.000	-4.703	6.297
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.770	-11.000	0	-11.000	-4.703	6.297
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-563.725	-774.850	0	-774.850	-715.947	58.903

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.699	88.716	0	88.716	101.659	12.943
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.077	105.000	0	105.000	160.199	55.199
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.700	15.000	0	15.000	18.345	3.345
07	Sonstige ordentliche Erträge	200	5.000	0	5.000	11.188	6.188
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	252.676	213.716	0	213.716	291.391	77.675
11	Personalaufwendungen	-471.797	-579.483	0	-579.483	-619.900	-40.417
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.691	-148.200	0	-148.200	-136.633	11.567
14	Bilanzielle Abschreibungen	-102.249	-101.737	0	-101.737	-114.377	-12.640
15	Transferaufwendungen	-79.510	-75.000	0	-75.000	-81.795	-6.795
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.125	-137.168	0	-137.168	-124.540	12.628
17	Ordentliche Aufwendungen	-870.371	-1.041.587	0	-1.041.587	-1.077.244	-35.657
18	Ordentliches Ergebnis	-617.695	-827.871	0	-827.871	-785.854	42.017
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-617.695	-827.871	0	-827.871	-785.854	42.017
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-617.695	-827.871	0	-827.871	-785.854	42.017
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-617.695	-827.871	0	-827.871	-785.854	42.017

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.585	40.000	0	40.000	52.270	12.270
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.599	105.000	0	105.000	164.133	59.133
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.700	15.000	0	15.000	18.145	3.145
07	Sonstige Einzahlungen	0	5.000	0	5.000	5.690	690
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214.884	165.000	0	165.000	240.237	75.237
10	Personalauszahlungen	-473.201	-579.483	0	-579.483	-618.008	-38.526
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.238	-148.200	0	-148.200	-135.217	12.983
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-79.510	-75.000	0	-75.000	-77.695	-2.695
15	Sonstige Auszahlungen	-108.889	-126.168	0	-126.168	-120.561	5.606
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-776.839	-928.850	0	-928.850	-951.481	-22.631
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-561.955	-763.850	0	-763.850	-711.244	52.606
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.770	-11.000	0	-11.000	-4.703	6.297
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.770	-11.000	0	-11.000	-4.703	6.297
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.770	-11.000	0	-11.000	-4.703	6.297
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-563.725	-774.850	0	-774.850	-715.947	58.903

Produktbeschreibung Produkt 41.01.01 Münsterlandmuseum Burg Vischering

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 41 - Kultur

Beschreibung

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

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

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

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

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

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

Die Burg Vischering wird zu einem Ort der regionalen Geschichte, zu einem Portal für Burgen u. Schlösser der Region und zu einem Ort der Bildung, des Lernens und der Begegnung.

Die Besucher lernen zudem die Vielfalt der münsterländischen Burgenlandschaft kennen; sie werden inspiriert, weitere Burgen und Schlösser des Münsterlandes zu besuchen.

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

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

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Kreistags

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger aller Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional

Ziele

Die Besucherzahl der Burg Vischering wird bis zum Jahr 2017 auf jährlich 60.000 Besucher gesteigert.

Ein Ausgabendeckungsgrad **) für Konzerte auf der Burg Vischering von 85% wird angestrebt.

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Besucherzahlen gesamt *)

30.000

26.851

Produktbeschreibung Produkt 41.01.01 Münsterlandmuseum Burg Vischering

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Ausgabendeckungsgrad Konzerte **)	85 %	102,22 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Konzerte	8	10
Wechselnde Ausstellungen	4	6 (davon 2 parallel)
Historische Vorträge	6	0
Erläuterungen	<p>*) Aufgrund der geplanten Umgestaltung der Burg Vischering im Rahmen der Regionale 2016 ist mit einem Rückgang der Museumsbesucher während der Bauphase zu rechnen. In dieser Zeit bleibt die Vorburg bei reduziertem Eintritt geöffnet.</p> <p>**) Als Ausgabendeckungsgrad ist der Anteil der Ausgaben zu verstehen, der durch Einnahmen gedeckt ist. Hierbei werden nur die der jeweiligen Veranstaltung tatsächlich zuzuordnenden Einnahmen (z. B. Kartenverkauf, Sponsoring) und Ausgaben (z. B. Künstlerhonorare, Flyer) berücksichtigt. Personalkosten oder kalkulatorische Abschreibungen bleiben unberücksichtigt.</p>	

Produktbeschreibung Produkt 41.01.02 Kulturzentrum Kolvenburg

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 41 - Kultur

Beschreibung

Seit 1976 wird die Kolvenburg als eines der beiden Kulturzentren des Kreises Coesfeld im Wesentlichen für die wissenschaftliche Erarbeitung, Präsentation und museumspädagogische Begleitung von kunst- und kulturgeschichtlichen Ausstellungen genutzt. Im Vordergrund stehen hierbei regional und überregional relevante Ausstellungsprojekte der bildenden Kunst.

In der Kolvenburg wird einmal im Jahr jeweils ein Frühlings- und ein Adventsmarkt unter dem Gesichtspunkt der Förderung der Laienkunst und -kunsthandwerk in der Region veranstaltet. Darüber hinaus werden in der Kolvenburg Konzerte mit einem breiten stilistischen Spektrum angeboten. Hierbei spannt sich der Bogen von Pop über Jazz bis hin zur Klassik.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Kreistags

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger aller Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Besucherzahlen gesamt

15.000

12.994

Ausgabendeckungsgrad Konzerte *)

80 %

75,19 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anzahl Konzertbesucher

450

335

Konzerte

6

6

Wechselnde Ausstellungen

3

3

Märkte

2

2

Erläuterungen

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

Produktbeschreibung Produkt 41.01.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 41 - Kultur

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Kreistags

Zielgruppen

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

Ziele

Der Ausgabendeckungsgrad **) für die Musikfreizeit soll mindestens 75 % erreichen.
Der Ausgabendeckungsgrad **) für die Schlosskonzerte beträgt mindestens 70 %.
Die angebotenen Schlosskonzerte sollen jährlich 1.000 Besucher begeistern.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Ausgabendeckungsgrad Musikfreizeit **)	75 %	75 %
Ausgabendeckungsgrad Schlosskonzerte NK **)	70 %	63,12 %
Anzahl Konzertbesucher (Schlosskonzerte)	1.000	622
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Schlosskonzerte Nordkirchen	6	6
Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit	82	82
Überregionale Projekte *)	3	2

Erläuterungen

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.377.309	1.987.504	0	1.987.504	1.631.042	-356.462
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.191.489	7.468.664	0	7.468.664	8.709.990	1.241.326
03	Sonstige Transfererträge	1.798.458	1.509.700	0	1.509.700	1.837.752	328.052
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.660	40.000	0	40.000	29.465	-10.535
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.403.060	62.512.301	0	62.512.301	62.739.518	227.217
07	Sonstige ordentliche Erträge	367.745	17.800	0	17.800	471.311	453.511
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	65.162.721	73.535.969	0	73.535.969	75.419.078	1.883.108
11	Personalaufwendungen	-2.754.571	-2.983.956	0	-2.983.956	-2.991.356	-7.400
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.639.550	-4.882.500	0	-4.882.500	-5.704.753	-822.253
14	Bilanzielle Abschreibungen	-39.977	-11.139	0	-11.139	-51.139	-39.999
15	Transferaufwendungen	-82.326.234	-93.058.396	0	-93.058.396	-89.813.679	3.244.717
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.800.502	-505.966	0	-505.966	-2.776.369	-2.270.403
17	Ordentliche Aufwendungen	-93.560.834	-101.441.958	0	-101.441.958	-101.337.296	104.662
18	Ordentliches Ergebnis	-28.398.113	-27.905.989	0	-27.905.989	-25.918.218	1.987.770
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.398.113	-27.905.989	0	-27.905.989	-25.918.218	1.987.770
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-28.398.113	-27.905.989	0	-27.905.989	-25.918.218	1.987.770
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-28.398.113	-27.905.989	0	-27.905.989	-25.918.218	1.987.770

Teilfinanzrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.377.309	1.987.504	0	1.987.504	1.631.042	-356.462
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.165.184	7.466.135	0	7.466.135	8.612.016	1.145.881
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.607.197	1.509.700	0	1.509.700	2.025.289	515.589
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.790	40.000	0	40.000	27.935	-12.065
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54.584.788	62.512.301	0	62.512.301	64.130.422	1.618.121
07	Sonstige Einzahlungen	16.969	17.800	0	17.800	269.665	251.865
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.775.238	73.533.440	0	73.533.440	76.696.369	3.162.929
10	Personalauszahlungen	-2.758.120	-2.983.956	0	-2.983.956	-2.967.259	16.697
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.156.052	-4.882.500	-56.456	-4.938.956	-5.712.991	-774.035
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-83.767.283	-93.058.396	-3.044.180	-96.102.576	-91.268.950	4.833.627
15	Sonstige Auszahlungen	-489.971	-491.316	-1.090.628	-1.581.944	-1.002.331	579.613
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-93.171.426	-101.416.169	-4.191.264	-105.607.433	-100.951.531	4.655.902
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.396.189	-27.882.728	-4.191.264	-32.073.993	-24.255.162	7.818.831
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-13.985	-14.650	0	-14.650	-14.321	329
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.985	-14.650	0	-14.650	-14.321	329
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.985	-14.650	0	-14.650	-14.321	329
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-29.410.173	-27.897.378	-4.191.264	-32.088.643	-24.269.483	7.819.160

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.331	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.331	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-12.705	-12.705
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-12.705	-12.705
18	Ordentliches Ergebnis	1.331	0	0	0	-12.705	-12.705
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.331	0	0	0	-12.705	-12.705
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	1.331	0	0	0	-12.705	-12.705
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	1.331	0	0	0	-12.705	-12.705

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.466	0	0	0	913	913
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.466	0	0	0	913	913
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.466	0	0	0	913	913
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.466	0	0	0	913	913

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.351	0	0	0	50.647	50.647
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.351	0	0	0	50.647	50.647
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-18.295	0	0	0	-31.302	-31.302
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-103.693	0	0	0	-64.097	-64.097
17	Ordentliche Aufwendungen	-121.988	0	0	0	-95.398	-95.398
18	Ordentliches Ergebnis	-112.638	0	0	0	-44.751	-44.751
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-112.638	0	0	0	-44.751	-44.751
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-112.638	0	0	0	-44.751	-44.751
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-112.638	0	0	0	-44.751	-44.751

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	20.416	0	0	0	61.728	61.728
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.416	0	0	0	61.728	61.728
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.416	0	0	0	61.728	61.728
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	20.416	0	0	0	61.728	61.728

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.579	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	19.675	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.465	0	0	0	-2.180	-2.180
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.465	0	0	0	-2.180	-2.180
18	Ordentliches Ergebnis	10.210	0	0	0	-2.180	-2.180
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.210	0	0	0	-2.180	-2.180
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	10.210	0	0	0	-2.180	-2.180
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	10.210	0	0	0	-2.180	-2.180

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.306	0	0	0	10.349	10.349
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.306	0	0	0	10.349	10.349
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.306	0	0	0	10.349	10.349
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	15.306	0	0	0	10.349	10.349

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	669.363	1.564.954	0	1.564.954	1.457.668	-107.286
03	Sonstige Transfererträge	423.698	431.800	0	431.800	491.151	59.351
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.090.378	9.686.350	0	9.686.350	9.854.269	167.919
07	Sonstige ordentliche Erträge	30.923	10.000	0	10.000	41.292	31.292
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.214.362	11.693.104	0	11.693.104	11.844.380	151.276
11	Personalaufwendungen	-91.909	-94.358	0	-94.358	-98.454	-4.096
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.927	-1.500	0	-1.500	-638	862
14	Bilanzielle Abschreibungen	-316	-431	0	-431	-433	-1
15	Transferaufwendungen	-11.979.324	-13.029.321	-530.000	-13.559.321	-13.059.234	500.087
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-220.987	-21.718	0	-21.718	-614.183	-592.465
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.294.464	-13.147.328	-530.000	-13.677.328	-13.772.941	-95.613
18	Ordentliches Ergebnis	-2.080.102	-1.454.225	-530.000	-1.984.225	-1.928.562	55.663
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.080.102	-1.454.225	-530.000	-1.984.225	-1.928.562	55.663
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.080.102	-1.454.225	-530.000	-1.984.225	-1.928.562	55.663
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.080.102	-1.454.225	-530.000	-1.984.225	-1.928.562	55.663

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	666.983	1.564.885	0	1.564.885	1.457.445	-107.440
03	Sonstige Transfereinzahlungen	485.309	431.800	0	431.800	517.294	85.494
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.844.701	9.686.350	0	9.686.350	9.594.401	-91.949
07	Sonstige Einzahlungen	5.927	10.000	0	10.000	6.003	-3.997
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.002.920	11.693.035	0	11.693.035	11.575.142	-117.893
10	Personalauszahlungen	-91.808	-94.358	0	-94.358	-98.339	-3.981
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.883	-1.500	0	-1.500	-659	841
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.393.075	-13.029.321	-740.000	-13.769.321	-13.322.526	446.795
15	Sonstige Auszahlungen	-8.455	-19.418	0	-19.418	-6.529	12.889
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.495.221	-13.144.597	-740.000	-13.884.597	-13.428.053	456.544
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.492.301	-1.451.562	-740.000	-2.191.562	-1.852.911	338.651
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.292	-2.300	0	-2.300	-1.831	469
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.292	-2.300	0	-2.300	-1.831	469
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.292	-2.300	0	-2.300	-1.831	469
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.494.593	-1.453.862	-740.000	-2.193.862	-1.854.742	339.120

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Aufgaben der Gewährung der Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII) sowie der Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII). Der Kreis Coesfeld hat diese Aufgaben an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr.

Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die

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

Zudem erfolgt als freiwillige Aufgabe die Förderung von Wohlfahrtsverbänden, anderen Verbänden und Vereinen im sozialen Bereich sowie deren Einrichtungen.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

durchschnittliche Fallzahlen Sozialhilfe

294

296

durchschnittlicher Aufwand / Fall

510,20 €

554,29 €

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	<input type="checkbox"/>			Freiwillige Aufgaben:
Rechtsbindungsgrad:	muss <input checked="" type="checkbox"/>	soll <input type="checkbox"/>	kann <input type="checkbox"/>	Freiwillig <input type="checkbox"/>
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter			
Beschreibung	<p>Das Produkt umfasst die Aufgaben der Gewährung von Leistungen zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII). Der Kreis Coesfeld übt diese Aufgaben seit dem 01.01.2013 als Bundesauftragsverwaltung aus, hat sie an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr. Der Bund erstattet seit dem 01.01.2014 100 % der Nettoaufwendungen.</p> <p>Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Sozialhilfeaufgaben durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch Weitergabe der Richtlinien des Bundes, regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare, fachaufsichtliche Prüfungen - Beratung und Qualifizierung der MitarbeiterInnen der örtlichen Sozialämter - Zahlbarmachung der laufenden Leistungen - Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen und Fachbeschwerden sowie die Bearbeitung von Klagen und Petitionen - quartalsweise Abrechnung der Nettoaufwendungen mit dem Bund 			
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGG (VwGO), BGB, SGB I, SGB X			
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Personen, die dem 4. Kap. SGB XII zuzuordnen sind und die nicht in der Lage sind, ihren Grundsicherungsbedarf aus eigenen Mitteln sicherzustellen - Sozialämter der Städte und Gemeinden; Widerspruchsführer; Petenten; Gerichte 			
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017		
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, älter als 65 Jahre a. E.	841	853		
durchschnittlicher Aufwand / Fall	392,39 €	377,56 €		
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, dauerhaft erwerbsgemindert a. E.	814	858		
durchschnittlicher Aufwand / Fall	535,37 €	543,08 €		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.141	71.380	0	71.380	195.386	124.005
03	Sonstige Transfererträge	166.938	165.800	0	165.800	323.042	157.242
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.660	40.000	0	40.000	29.465	-10.535
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.690	30.690	0	30.690	30.690	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	87.876	2.200	0	2.200	146.908	144.708
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	439.304	310.070	0	310.070	725.490	415.420
11	Personalaufwendungen	-701.362	-746.497	0	-746.497	-715.274	31.223
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.535	-48.250	0	-48.250	-16.083	32.167
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.641	-2.785	0	-2.785	-2.833	-48
15	Transferaufwendungen	-5.496.708	-6.981.300	0	-6.981.300	-5.248.965	1.732.335
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-818.067	-41.846	0	-41.846	-783.797	-741.951
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.070.314	-7.820.678	0	-7.820.678	-6.766.952	1.053.726
18	Ordentliches Ergebnis	-6.631.010	-7.510.608	0	-7.510.608	-6.041.461	1.469.146
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.631.010	-7.510.608	0	-7.510.608	-6.041.461	1.469.146
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-6.631.010	-7.510.608	0	-7.510.608	-6.041.461	1.469.146
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.631.010	-7.510.608	0	-7.510.608	-6.041.461	1.469.146

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.669	71.000	0	71.000	139.397	68.397
03	Sonstige Transfereinzahlungen	143.575	165.800	0	165.800	410.599	244.799
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.790	40.000	0	40.000	27.935	-12.065
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.690	30.690	0	30.690	30.690	0
07	Sonstige Einzahlungen	250	2.200	0	2.200	108	-2.092
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	268.973	309.690	0	309.690	608.728	299.038
10	Personalauszahlungen	-701.631	-746.497	0	-746.497	-714.190	32.307
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.078	-48.250	0	-48.250	-35.376	12.874
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-5.899.268	-6.981.300	-905.790	-7.887.090	-5.876.379	2.010.711
15	Sonstige Auszahlungen	-25.625	-36.296	0	-36.296	-39.922	-3.626
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.658.602	-7.812.343	-905.790	-8.718.133	-6.665.867	2.052.266
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.389.628	-7.502.653	-905.790	-8.408.443	-6.057.139	2.351.304
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.587	-5.550	0	-5.550	-5.007	543
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.587	-5.550	0	-5.550	-5.007	543
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.587	-5.550	0	-5.550	-5.007	543
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.394.216	-7.508.203	-905.790	-8.413.993	-6.062.147	2.351.847

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Die folgenden gesetzlich vorgeschriebenen Prüfzeiträume für
1. Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot sowie anbietersverantwortete Wohngemeinschaften:
- zwei Jahre, wenn bei der letzten Prüfung keine wesentlichen Mängel festgestellt wurden
- ein Jahr, wenn bei der letzten Prüfung wesentliche Mängel vorhanden waren
2. Gasteinrichtungen:
- drei Jahre
werden bei 100 % der Regelprüfungen eingehalten.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Prüfquote (Einhaltung der gesetzlichen Prüfzeiträume)	100 %	98 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
EuLa:		
SGB XI–Pflege	30	30
SGB XII-Eingliederungshilfe	14	14
Anbietersverantwortete WG:		
SGB XI–Pflege	4	6
SGB XII-Eingliederungshilfe	3	6
Gasteinrichtungen:		
Tagespflege	14	15
Kurzzeitpflege	1	1
Hospiz	1	1

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

Kreishaushalt

Erläuterungen

Die Produktbeschreibung wurde aufgrund des neuen Wohn- und Teilhabegesetzes, das im Oktober 2014 in Kraft getreten ist, zum Haushaltsjahr 2016 insgesamt überarbeitet.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.02 Eingliederungshilfe

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Als örtlicher Träger der Sozialhilfe werden vom Kreis Coesfeld Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem sechsten Kapitel des SGB XII erbracht. Die Leistungen richten sich an behinderte und von Behinderung bedrohte Menschen und dienen der Beseitigung von Teilhabebeschränkungen. Besondere Aufgabe der Eingliederungshilfe ist es, eine drohende Behinderung zu verhüten oder eine Behinderung und deren Folgen zu beseitigen oder zu mildern und die behinderten Menschen in die Gesellschaft einzugliedern.

Im Rahmen der Eingliederungshilfe werden insbesondere folgende Leistungen erbracht:

- Heilpädagogische Leistungen für Kinder (z. B. Frühförderung, Interdisziplinäre Frühförderung)
- Hilfen zur angemessenen Schulbildung (z. B. Schulbegleiter)
- Sonstige Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft (z. B. Behindertenfahrdienst, Wohnungshilfen, Versorgung mit Hilfsmitteln, Hilfen zu selbstbestimmtem Leben betreuten Wohnmöglichkeiten innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, Autismustherapien, etc.)

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Empfängerdichte	390	376
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Mittelwert der Empfängerdichte nach KGSt-Vergleichsring	309	309
Fallzahlen "Heilpädagogische Frühförderung" *)	490	470
Fallzahlen "Schulbegleiter" *)	130	129

Erläuterungen

Die Empfängerdichte beschreibt die Dichte der Fälle "Heilpädagogische Frühförderung" pro 10.000 Einwohner im Alter unter 7 Jahren. Die Ermittlung der Kennzahl erfolgt über den KGSt-Vergleichsring Eingliederungshilfe/Hilfe zur Pflege NRW. Dessen Zusammensetzung hat sich seit dem 01.01.2015 geändert, so dass auch ein neuer Mittelwert berechnet wurde.

Als Ziel wird ein Mittelwert beschrieben, da durch diese Kennzahl sowohl eine ausreichende Versorgung der betroffenen Kinder, als auch ein angemessenes Verhältnis des finanziellen Aufwandes zu den Leistungen der heilpädagogischen Frühförderung erreicht wird.

*) Als Fallzahlen "Heilpädagogische Frühförderung" und "Schulbegleiter" werden alle Fälle gezählt, für die im laufenden Kalenderjahr mindestens eine Zahlung erfolgt ist. Verfahren, in denen keine Zahlung nach SGB XII erfolgt, werden hier nicht mehr berücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.03 Ambulante und teilstationäre Pflege und sonstige Aufgaben

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter
Beschreibung	<p>Es werden Leistungen zur Deckung des Hilfebedarfs im Rahmen der ambulanten und teilstationären Pflege erbracht, soweit der Bedarf nicht von Betroffenen durch eigene oder andere vorrangige Mittel gedeckt werden kann.</p> <p>Neben den Sozialhilfeleistungen (Hilfe zur Pflege) werden auch Leistungen zur Förderung ambulanter Pflegedienste sowie die Leistung von bewohnerorientierten Aufwendungszuschüssen an Einrichtungen der Tages, Nacht- und Kurzzeitpflege nach dem Alten- und Pflegegesetz erbracht (Investitionskostenförderung).</p> <p>Im Hinblick auf den demographischen Wandel und vor dem Aspekt des Grundsatzes "ambulant vor stationär" nimmt insbesondere auch die Aufgabe der Unterstützung bei der Entwicklung neuer ambulanter Wohnformen einen besonderen Stellenwert ein. Hierzu zählt auch die Förderung von Maßnahmen im Rahmen des Projektes "ambulant vor stationär."</p> <p>Rund um das Thema Pflegebedürftigkeit und Wohnen im Alter berät die Pflege- und Wohnberatung des Kreises Coesfeld pflegebedürftige Menschen sowie Angehörige kostenlos, neutral und trägerunabhängig. Hierzu zählen auch Teile der technischen Wohnberatung, welche bei Fragen zur barrierefreien Anpassung des Wohnraumes unterstützend tätig ist. Als sonstige Aufgaben werden Aufgaben des Vertriebenenrechts, des Versicherungsamtes (SGB IV) sowie der Altenhilfe dem Produkt zugeordnet.</p>
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG NRW, Pflegeeinrichtungsförderungsverordnung NRW, Häftlingshilfegesetz (HHG), StrafRehaGesetz, SGB IV
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Pflegebedürftige außerhalb von Einrichtungen sowie in teilstationären Einrichtungen - ambulante Pflegedienste - Träger teilstationärer Einrichtungen - Angehörige von Pflegebedürftigen - Bürgerinnen und Bürger mit präventiven Beratungsanliegen zum Themenkomplex Pflege & Wohnen - Verbände und Institutionen - Personen nach dem Vertriebenenrecht
Ziele	Sicherung des Anteils der Leistungsbezieher der Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern der Hilfe zur Pflege insgesamt auf mindestens 25 %.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil der Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern insgesamt in Prozent	25 %	22,2 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Fallzahlen der ambulanten Pflege *1)	235	179
Anzahl der Pflegeberatungen *2)	1.200	1.321
Anzahl der Wohnberatungen *2)	200	139

Erläuterungen	<p>*1) Die Fallzahlen der ambulanten Pflege werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt.</p> <p>*2) Die Anzahl der Pflege- und Wohnberatungen enthält telefonische Beratungen, Hausbesuche im gesamten Kreisgebiet, Termine in Außensprechstunden bei den Städten und Gemeinden sowie persönliche Beratungen im Büro der Pflege- und Wohnberatung.</p> <p>Hinweis: Die bautechnische Wohnberatung erfolgt seit Mai 2012 in der Abteilung 63 durch den Einsatz einer Architektin. Die von ihr durchgeführten technischen Wohnberatungen werden beim Produkt 63.02.01 dargestellt.</p>
----------------------	--

Produktbeschreibung Produkt 50.20.04 Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

SGB IX, SchwbAV, KfzHV

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Kündigungsquote in Präventions-/BEM-Fällen

max. 50 %

37,2 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anzahl der Leistungsfälle

50

42

Beteiligungen in Kündigungsverfahren

65

42

Betriebsbesuche

40

39

Erläuterungen

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

Die Betriebsbesuche umfassen die Teilnahme an Kündigungsverhandlungen und BEM-Verfahren sowie Präventionsfälle.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.05 Leistungen für Auszubildende und Schüler nach dem BAföG

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Gewährung von Leistungen an Auszubildende (nicht Studenten) zur Deckung des Lebensunterhaltes und des ausbildungsbedingten Bedarfes während einer schulischen Ausbildung, sofern die Auszubildenden nach Maßgabe des Bundesausbildungsförderungsgesetzes Anspruch auf individuelle Ausbildungsförderung haben. Die BAföG-Kosten (Transferleistungen) trägt seit dem Jahr 2015 vollständig der Bund.

Auftragsgrundlage

BAföG, SGB I, SGB X, EStG

Zielgruppen

SchülerInnen ab Klasse 10, die eine förderungsfähige Ausbildung im Sinne des BAföG betreiben

Ziele

Die Bearbeitungszeit nach vollständiger Antragsabgabe bis zur Bescheiderteilung soll nicht mehr als drei Wochen betragen.

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Antrag ab Vollständigkeit (in Wochen)

3

3

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

durchschnittliche Antragszahlen (nur Erst- und Wiederholungsanträge im weiteren Sinne)

800

686

durchschnittliche laufende monatliche Leistung an Auszubildende

340

322,03

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271	326	0	326	288	-38
03	Sonstige Transfererträge	1.206.062	912.050	0	912.050	1.013.450	101.400
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	206.235	5.000	0	5.000	215.609	210.609
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.412.569	917.376	0	917.376	1.229.347	311.971
11	Personalaufwendungen	-536.959	-594.931	0	-594.931	-616.756	-21.824
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.133	-25.250	0	-25.250	-33.215	-7.965
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.591	-2.259	0	-2.259	-5.494	-3.234
15	Transferaufwendungen	-12.406.120	-13.297.500	530.000	-12.767.500	-11.581.951	1.185.549
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-847.870	-21.057	0	-21.057	-673.680	-652.623
17	Ordentliche Aufwendungen	-13.812.675	-13.940.998	530.000	-13.410.998	-12.911.095	499.903
18	Ordentliches Ergebnis	-12.400.106	-13.023.622	530.000	-12.493.622	-11.681.748	811.874
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.400.106	-13.023.622	530.000	-12.493.622	-11.681.748	811.874
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-12.400.106	-13.023.622	530.000	-12.493.622	-11.681.748	811.874
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-12.400.106	-13.023.622	530.000	-12.493.622	-11.681.748	811.874

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	956.758	912.050	0	912.050	1.034.304	122.254
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.095	5.000	0	5.000	4.611	-389
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	957.853	917.050	0	917.050	1.038.915	121.865
10	Personalauszahlungen	-542.996	-594.931	0	-594.931	-604.764	-9.833
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.244	-25.250	0	-25.250	-24.481	769
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.629.088	-13.297.500	-104.000	-13.401.500	-12.118.169	1.283.331
15	Sonstige Auszahlungen	-25.108	-20.257	0	-20.257	-42.166	-21.909
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.216.436	-13.937.939	-104.000	-14.041.939	-12.789.580	1.252.359
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.258.583	-13.020.889	-104.000	-13.124.889	-11.750.664	1.374.224
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.600	-800	0	-800	-1.492	-692
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.600	-800	0	-800	-1.492	-692
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.600	-800	0	-800	-1.492	-692
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-12.260.183	-13.021.689	-104.000	-13.125.689	-11.752.156	1.373.533

Produktbeschreibung Produkt 50.30.01 Stationäre Pflege (ohne 4. Kapitel)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG NRW

Zielgruppen

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

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 1

*)

auslaufend

Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 2

*)

155

Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 3

*)

181

Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 4

*)

171

Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 5

*)

119

Fallzahlen "Pflegegeld"

775

779

Erläuterungen

*) Durch die Einführung der Pflegestärkungsgesetze II und III wurde der neue Pflegebegriff auch Grundlage für die Leistungen der stationären Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII. Es wurden ab dem 01.01.2017 die Pflegestufen 0 bis 3 in 5 Pflegegrade umgewandelt.

Damit erhalten alle Pflegebedürftigen gleichberechtigten Zugang zu den Leistungen der Pflegeversicherung, unabhängig davon, ob sie von körperlichen oder psychischen Einschränkungen betroffen sind.

Die Überleitung der Pflegestufen in Pflegegrade erfolgte Ende 2016/Anfang 2017 durch die Pflegekassen. Auf Grund dieser Gesetzesänderung war die Ermittlung der Planwerte 2017 nicht möglich.

Ist-Werte 2017:

Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege und des Pflegegeldes werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt. Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege enthalten auch die Fälle, die zu Lasten des überörtlichen Trägers (LWL), im Rahmen der Heranziehung, bearbeitet werden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.377.309	1.987.504	0	1.987.504	1.631.042	-356.462
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.392.713	5.832.004	0	5.832.004	7.056.649	1.224.645
03	Sonstige Transfererträge	1.760	50	0	50	10.108	10.058
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.281.895	52.795.261	0	52.795.261	52.854.559	59.298
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.451	600	0	600	16.855	16.255
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	53.066.129	60.615.419	0	60.615.419	61.569.213	953.794
11	Personalaufwendungen	-1.424.340	-1.548.170	0	-1.548.170	-1.560.872	-12.703
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.567.954	-4.807.500	0	-4.807.500	-5.654.818	-847.318
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.668	-5.664	0	-5.664	-8.897	-3.234
15	Transferaufwendungen	-52.444.082	-59.750.275	0	-59.750.275	-59.923.530	-173.255
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-809.885	-421.345	0	-421.345	-627.908	-206.563
17	Ordentliche Aufwendungen	-60.251.928	-66.532.953	0	-66.532.953	-67.776.025	-1.243.072
18	Ordentliches Ergebnis	-7.185.800	-5.917.535	0	-5.917.535	-6.206.812	-289.277
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.185.800	-5.917.535	0	-5.917.535	-6.206.812	-289.277
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-7.185.800	-5.917.535	0	-5.917.535	-6.206.812	-289.277
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-7.185.800	-5.917.535	0	-5.917.535	-6.206.812	-289.277

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.377.309	1.987.504	0	1.987.504	1.631.042	-356.462
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.427.533	5.830.250	0	5.830.250	7.015.175	1.184.925
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.140	50	0	50	1.364	1.314
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.694.091	52.795.261	0	52.795.261	54.494.981	1.699.720
07	Sonstige Einzahlungen	8.231	600	0	600	258.031	257.431
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	54.508.304	60.613.665	0	60.613.665	63.400.593	2.786.928
10	Personalauszahlungen	-1.421.685	-1.548.170	0	-1.548.170	-1.549.966	-1.797
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.102.848	-4.807.500	-56.456	-4.863.956	-5.652.476	-788.519
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-52.845.852	-59.750.275	-1.294.390	-61.044.665	-59.951.875	1.092.790
15	Sonstige Auszahlungen	-430.783	-415.345	-1.090.628	-1.505.973	-913.714	592.259
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-60.801.168	-66.521.290	-2.441.474	-68.962.764	-68.068.031	894.733
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.292.864	-5.907.624	-2.441.474	-8.349.099	-4.667.437	3.681.662
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.505	-6.000	0	-6.000	-5.991	9
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.505	-6.000	0	-6.000	-5.991	9
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.505	-6.000	0	-6.000	-5.991	9
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.298.369	-5.913.624	-2.441.474	-8.355.099	-4.673.428	3.681.670

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

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

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

Dieses Produkt umfasst hierbei u.a. die

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

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

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

Ziele

- Sicherung der Quote der Bedarfsgemeinschaft und Leistungsbezieher je 100 Einwohner im Kreis Coesfeld
- Verringerung des Anteils der Langzeitleistungsbezieher an den gesamten Leistungsbeziehern
- Die Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben) soll auf 20 % gehalten werden.
- Die Quote der erfolgreichen Klageverfahren (Vollstattgabe durch Urteil / Anerkenntnisse / Vergleiche) soll mit 50 % gehalten werden.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Quote der Bedarfsgemeinschaften je 100 Einwohner	2,26 %	2,16 %
Quote der LeistungsbezieherInnen je 100 Einwohner	4,51 %	4,19 %
Anteil LangzeitleistungsbezieherInnen an den gesamten Leistungsbeziehern	35,53 %	38 %
Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben)	20 %	20,19 %
Quote der erfolgreichen Klageverfahren (Vollstattgaben durch Urteil)	5 %	0 %
Quote der Anerkenntnisse und Vergleiche	50 %	0 %

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	4.925	4.740
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne KdU)	1.771.933 €	1.763.891 €
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen für Kosten der Unterkunft	1.762.258 €	1.636.580 €
durchschnittliche Kosten für Unterkunft u. Heizung pro Bedarfsgemeinschaft	357,82 €	345,27 €
Anzahl LeistungsbezieherInnen	9.850	9.181
Anzahl LangzeitleistungsbezieherInnen	3.500	3.447
Zahl der Widerspruchsverfahren	310	212
Zahl der Klageverfahren	75	43
Erläuterungen	<p>Langzeitleistungsbezieherinnen und Langzeitleistungsbezieher: Ein Langzeitleistungsbezug liegt vor, wenn erwerbsfähige Leistungsberechtigte zum Stichtag für die Dauer von mindestens 21 Monaten in den letzten 24 Monaten im Rechtskreis des SGB II Leistungen bezogen haben. Aufgrund des Flüchtlingszustroms in 2016 ist erwartet worden, dass sich die Zahl der Bedarfsgemeinschaften im Jahresdurchschnitt um 125 BG erhöhen wird; Planwert 2017 4.925 BG. Es wird davon ausgegangen, dass zu einer Bedarfsgemeinschaft durchschnittlich zwei Leistungsbezieher gehören.</p>	

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

SGB II i.V.m. SGB III

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
SGB II - Arbeitslosenquote Dez. d. J.	1,7 %	1,5 %
SGB II - Integrationsquote	25,4 %	23,28 %

Erläuterungen

SGB II - Integrationsquote:
Die Kennzahl misst die Integrationen in den vergangenen zwölf Monaten im Verhältnis zum durchschnittlichen Bestand an erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in diesem Zeitraum. Durch die Zunahme an erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (Flüchtlinge im Rechtskreis SGB II) bei gleichzeitig konstanten Vermittlungszahlen wird sich die Integrationsquote verringern. Hierbei wird angenommen, dass es insbesondere für den Personenkreis der Flüchtlinge schwierig sein wird, diese zeitnah in sozialversicherungspflichtige Beschäftigungsverhältnisse zu vermitteln. Als Integrationen gelten alle Aufnahmen von sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungen, voll qualifizierende berufliche Ausbildungen oder selbständige Erwerbstätigkeit von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten - unabhängig davon, ob die Hilfebedürftigkeit durch die Erwerbstätigkeit beendet wird oder ob sich der Arbeitslosigkeitsstatus (arbeitslos, nicht arbeitslos, arbeitssuchend, nicht arbeitssuchend) durch die Erwerbstätigkeit ändert.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.149.165	28.860.965	0	28.860.965	29.623.889	762.924
03	Sonstige Transfererträge	13.060.184	7.060.550	0	7.060.550	8.377.262	1.316.712
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	5.501.200	0	5.501.200	6.160.235	659.035
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.517	10.800	0	10.800	32.575	21.775
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.518.851	3.262.863	0	3.262.863	2.454.534	-808.330
07	Sonstige ordentliche Erträge	294.292	0	0	0	418.871	418.871
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	41.036.510	44.696.378	0	44.696.378	47.067.365	2.370.988
11	Personalaufwendungen	-3.332.687	-3.496.483	0	-3.496.483	-3.594.925	-98.441
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.674.710	-3.178.234	0	-3.178.234	-2.233.268	944.966
14	Bilanzielle Abschreibungen	-239.438	-17.357	0	-17.357	-194.559	-177.201
15	Transferaufwendungen	-61.522.775	-69.404.591	0	-69.404.591	-66.566.840	2.837.751
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.632.959	-451.019	0	-451.019	-2.350.287	-1.899.268
17	Ordentliche Aufwendungen	-69.402.569	-76.547.684	0	-76.547.684	-74.939.878	1.607.806
18	Ordentliches Ergebnis	-28.366.059	-31.851.307	0	-31.851.307	-27.872.512	3.978.794
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-460	0	0	0	-4.026	-4.026
21	Finanzergebnis	-460	0	0	0	-4.026	-4.026
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.366.518	-31.851.307	0	-31.851.307	-27.876.538	3.974.768
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-28.366.518	-31.851.307	0	-31.851.307	-27.876.538	3.974.768
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-28.366.518	-31.851.307	0	-31.851.307	-27.876.538	3.974.768

Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.977.905	27.845.499	0	27.845.499	33.916.951	6.071.452
03	Sonstige Transfereinzahlungen	9.526.551	7.060.550	0	7.060.550	9.556.089	2.495.539
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	5.501.200	0	5.501.200	4.267.949	-1.233.251
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.517	10.800	0	10.800	32.518	21.718
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.093.266	3.262.863	0	3.262.863	2.091.119	-1.171.744
07	Sonstige Einzahlungen	2.866	0	0	0	7.997	7.997
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	36.614.604	43.680.912	0	43.680.912	49.872.623	6.191.710
10	Personalauszahlungen	-3.336.626	-3.496.483	0	-3.496.483	-3.591.504	-95.021
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.974.555	-3.178.234	-409.205	-3.587.439	-2.348.789	1.238.649
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-460	0	0	0	-4.026	-4.026
14	Transferauszahlungen	-61.644.801	-68.179.387	-1.465.000	-69.644.387	-67.008.845	2.635.542
15	Sonstige Auszahlungen	-457.647	-444.573	-425.452	-870.025	-498.960	371.065
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.414.088	-75.298.677	-2.299.657	-77.598.334	-73.452.125	4.146.209
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.799.484	-31.617.765	-2.299.657	-33.917.422	-23.579.502	10.337.920
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	484.540	944.034	0	944.034	681.332	-262.702
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	484.540	944.034	0	944.034	681.332	-262.702
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.364	-6.446	0	-6.446	-3.817	2.629
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-486.210	-949.034	0	-949.034	-681.332	267.702
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-492.575	-955.480	0	-955.480	-685.149	270.331
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.034	-11.446	0	-11.446	-3.817	7.629
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-30.807.518	-31.629.211	-2.299.657	-33.928.868	-23.583.319	10.345.549

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	324	0	0	0	252	252
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	324	0	0	0	252	252
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	-14	-14
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-179	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-179	0	0	0	-14	-14
18	Ordentliches Ergebnis	146	0	0	0	238	238
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	146	0	0	0	238	238
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	146	0	0	0	238	238
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	146	0	0	0	238	238

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	365	0	0	0	74	74
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	365	0	0	0	74	74
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	365	0	0	0	74	74
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	365	0	0	0	74	74

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	190	0	0	0	261	261
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.507	0	0	0	2.333	2.333
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	14.697	0	0	0	2.595	2.595
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-413	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-5.220	0	0	0	583	583
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.131	0	0	0	-2.211	-2.211
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.764	0	0	0	-1.628	-1.628
18	Ordentliches Ergebnis	7.933	0	0	0	967	967
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.933	0	0	0	967	967
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	7.933	0	0	0	967	967
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	7.933	0	0	0	967	967

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	10.981	0	0	0	10.421	10.421
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.981	0	0	0	10.421	10.421
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.981	0	0	0	10.421	10.421
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.981	0	0	0	10.421	10.421

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	732	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	241.114	0	0	0	189.762	189.762
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	241.847	0	0	0	189.762	189.762
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-219.329	0	0	0	-144.196	-144.196
15	Transferaufwendungen	48.216	0	0	0	37.907	37.907
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.309	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-172.422	0	0	0	-106.289	-106.289
18	Ordentliches Ergebnis	69.425	0	0	0	83.473	83.473
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	69.425	0	0	0	83.473	83.473
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	69.425	0	0	0	83.473	83.473
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	69.425	0	0	0	83.473	83.473

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	132.900	0	0	0	132.117	132.117
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132.900	0	0	0	132.117	132.117
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	132.900	0	0	0	132.117	132.117
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	132.900	0	0	0	132.117	132.117

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.066.285	28.686.569	0	28.686.569	29.354.187	667.618
03	Sonstige Transfererträge	6.014.508	200.850	0	200.850	472.794	271.944
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	5.500.000	0	5.500.000	6.157.594	657.594
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	636	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.616	0	0	0	60.812	60.812
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	31.084.045	34.387.419	0	34.387.419	36.045.387	1.657.968
11	Personalaufwendungen	-630.572	-624.015	0	-624.015	-684.643	-60.629
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.965	-443.800	0	-443.800	-705.027	-261.227
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.489	-4.877	0	-4.877	-4.884	-7
15	Transferaufwendungen	-45.451.916	-51.217.891	0	-51.217.891	-51.331.627	-113.736
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-116.408	-39.583	0	-39.583	-68.381	-28.798
17	Ordentliche Aufwendungen	-46.290.350	-52.330.165	0	-52.330.165	-52.794.563	-464.397
18	Ordentliches Ergebnis	-15.206.305	-17.942.746	0	-17.942.746	-16.749.176	1.193.570
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-460	0	0	0	-4.026	-4.026
21	Finanzergebnis	-460	0	0	0	-4.026	-4.026
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.206.765	-17.942.746	0	-17.942.746	-16.753.202	1.189.544
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-15.206.765	-17.942.746	0	-17.942.746	-16.753.202	1.189.544
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-15.206.765	-17.942.746	0	-17.942.746	-16.753.202	1.189.544

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.933.206	27.672.627	0	27.672.627	33.684.068	6.011.441
03	Sonstige Transfereinzahlungen	5.541.762	200.850	0	200.850	2.188.345	1.987.495
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	5.500.000	0	5.500.000	4.267.398	-1.232.602
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	606	0	0	0	30	30
07	Sonstige Einzahlungen	357	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.475.931	33.373.477	0	33.373.477	40.139.842	6.766.365
10	Personalauszahlungen	-630.418	-624.015	0	-624.015	-679.435	-55.420
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-341.909	-443.800	-49.989	-493.789	-711.744	-217.954
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-460	0	0	0	-4.026	-4.026
14	Transferauszahlungen	-44.828.793	-49.992.687	0	-49.992.687	-50.484.778	-492.091
15	Sonstige Auszahlungen	-57.989	-38.207	-425.452	-463.659	-61.411	402.249
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.859.567	-51.098.709	-475.441	-51.574.150	-51.941.393	-367.243
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.383.636	-17.725.232	-475.441	-18.200.673	-11.801.552	6.399.121
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	484.540	944.034	0	944.034	681.332	-262.702
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	484.540	944.034	0	944.034	681.332	-262.702
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.487	-1.376	0	-1.376	-622	754
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-486.210	-949.034	0	-949.034	-681.332	267.702
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-487.698	-950.410	0	-950.410	-681.955	268.455
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.157	-6.376	0	-6.376	-622	5.754
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-15.386.793	-17.731.608	-475.441	-18.207.049	-11.802.174	6.404.875

Investitionen Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
510115ZUW Inv.-Förderung Einrichtung Kinder- / Jugendarb.	-1.670	-5.000	-5.000	0	-5.000
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.670	-5.000	-5.000	0	-5.000
510116ZUW Inv. Förderung U3	0	0	0	-1.000	1.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	484.540	944.034	944.034	680.332	263.702
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-484.540	-944.034	-944.034	-681.332	-262.702

Produktbeschreibung Produkt 51.10.01 Frühe Hilfen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

§ 16, § 28 SGB VIII

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anzahl der Kommunen mit Besuchsdiensten

9

7

Besuchsquote in %

60 %

38 %

Erläuterungen

Kennzahlen:

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

Produktbeschreibung Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung Kinder werden in Tageseinrichtungen, Kindertagespflege und sonstigen Betreuungsangeboten (Tagesbetreuung von Kindern im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen) gefördert. Dazu wird das Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder

- in Tageseinrichtungen für Kinder (bis zum Schuleintritt),
- im Rahmen von Kindertagespflege bei Tagespflegeeltern (max. bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres) und
- im Rahmen von Spielgruppenförderung (bis zum Kindergartenbesuch) bedarfsgerecht aufgebaut und erhalten.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Bedarfsdeckungsquote für 3 bis 6-jährige Kinder zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	100 %	100,98 %
Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	47 %	45,18 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der Kinder von 3 bis 6 Jahren (zum 01.11.)	3.700	3.636
Anzahl der Kinder unter 3 Jahren (zum 01.11.)	3.600	3.884
Zahl der Einrichtungen	82	85
Anzahl Tagespflegeplätze (lt. erteilter Pflegeerlaubnisse)	350	335
Anzahl der öffentlich geförderten Tagespflegeverhältnisse zum 01.08.	240	281
Davon Tagespflege für Kinder unter 3 Jahren	171	229

Erläuterungen Grundzahlen: Der Altersstichtag zum 01.11. richtet sich nach § 19 IV KiBiz.

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

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

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

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

Dafür werden

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Jährlich werden 250 ehrenamtlich engagierte Menschen als JugendgruppenleiterInnen (JULEICA) für die Kinder- und Jugendarbeit ausgebildet.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
JULEICA Absolventen	250	189
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
JEW 6 bis noch nicht 10 Jahre	4.847	*1)
JEW 10 bis noch nicht 15 Jahre	6.900	*1)
JEW 15 bis noch nicht 20 Jahre	8.531	*1)
JEW 20 bis noch nicht 27 Jahre	9.576	*1)
Kinder- und Jugendförderplan		
TN-Tage Kinder- und Jugenderholung	43.000	50.449
TN-Tage Internationale Jugendbegegnungen	350	*2)
TN-Tage Bildungsveranstaltungen	400	58
Projekte	3	3

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
hauptberufliche pädagogische Stellen in der OKJA (Förderung)	23,5	23,5
<p>Erläuterungen</p> <p>Grundzahlen: JEW = Jugendeinwohnerwert TN = Teilnehmer OKJA = Offene Kinder- und Jugendarbeit</p> <p>*1) Für 2017 liegen derzeit noch keine Daten von it.nrw vor. *2) Mit der Vorlage der Daten ist erst ab Juli 2018 zu rechnen.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 51.10.04 Jugendsozialarbeit

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

§ 13 SGB VIII

Zielgruppen

Junge Menschen (bis unter 27 Jahren), die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, insbesondere Schülerinnen und Schüler, die

- die Schule aktiv oder passiv verweigern
- voraussichtlich bei Schulentlassung beruflich unversorgt sind,
- voraussichtlich den angestrebten Schulabschluss nicht erreichen.

Ziele

- der junge Mensch entwickelt mehr Interesse am Unterricht
- Verringerung von Fehlzeiten
- Entwicklung einer Anschlussperspektive

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Abdeckungsquote teilnehmender Schulen *1)

Wieviel Prozent der teilnehmenden Schüler konnten die o.g. Ziele erreichen

70 %

87 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Zahl der an Maßnahmen teilnehmenden Schüler/innen *2)

Zahl der teilnehmenden Schulen *2)

Zahl teilnahmeberechtigter Schulen *2)

Zahl der zur Maßnahme gemeldeten Schüler

35

35

Zahl der Teilnehmer, die die Maßnahme durchlaufen und abgeschlossen haben

17

17

Erläuterungen

Der Bericht durch den Maßnahmenträger erfolgt jeweils zum Ende des Schuljahres. Die Zahlen beziehen sich daher jeweils auf ein Schuljahr und nicht auf ein Kalenderjahr, d.h. der Planwert 2017 bezieht sich auf das Schuljahr 2016/2017.

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

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.062	45.588	0	45.588	124.160	78.572
03	Sonstige Transfererträge	6.479.315	6.549.700	0	6.549.700	7.361.685	811.985
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.884	7.200	0	7.200	32.518	25.318
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.969.428	2.796.263	0	2.796.263	1.819.176	-977.087
07	Sonstige ordentliche Erträge	33.163	0	0	0	164.548	164.548
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	8.572.852	9.398.751	0	9.398.751	9.502.087	103.336
11	Personalaufwendungen	-1.163.154	-1.280.866	0	-1.280.866	-1.267.312	13.554
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.544.917	-2.687.158	0	-2.687.158	-1.448.030	1.239.128
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.544	-5.827	0	-5.827	-6.797	-969
15	Transferaufwendungen	-15.038.580	-17.146.500	0	-17.146.500	-13.923.997	3.222.503
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.046.137	-185.967	0	-185.967	-1.809.392	-1.623.424
17	Ordentliche Aufwendungen	-19.797.332	-21.306.318	0	-21.306.318	-18.455.528	2.850.790
18	Ordentliches Ergebnis	-11.224.480	-11.907.567	0	-11.907.567	-8.953.441	2.954.126
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.224.480	-11.907.567	0	-11.907.567	-8.953.441	2.954.126
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-11.224.480	-11.907.567	0	-11.907.567	-8.953.441	2.954.126
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-11.224.480	-11.907.567	0	-11.907.567	-8.953.441	2.954.126

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.698	45.000	0	45.000	88.170	43.170
03	Sonstige Transfereinzahlungen	3.672.322	6.549.700	0	6.549.700	7.005.403	455.703
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.884	7.200	0	7.200	32.518	25.318
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.504.672	2.796.263	0	2.796.263	1.495.504	-1.300.759
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	6.885	6.885
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.230.576	9.398.163	0	9.398.163	8.628.480	-769.683
10	Personalauszahlungen	-1.165.688	-1.280.866	0	-1.280.866	-1.266.777	14.089
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.589.240	-2.687.158	-359.215	-3.046.373	-1.557.618	1.488.756
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-15.785.377	-17.146.500	-1.465.000	-18.611.500	-15.166.315	3.445.185
15	Sonstige Auszahlungen	-202.583	-183.823	0	-183.823	-189.307	-5.484
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.742.888	-21.298.347	-1.824.215	-23.122.563	-18.180.017	4.942.546
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.512.312	-11.900.184	-1.824.215	-13.724.399	-9.551.537	4.172.862
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.665	-2.144	0	-2.144	-1.029	1.115
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.665	-2.144	0	-2.144	-1.029	1.115
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.665	-2.144	0	-2.144	-1.029	1.115
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-13.513.977	-11.902.328	-1.824.215	-13.726.543	-9.552.566	4.173.977

Produktbeschreibung Produkt 51.20.01 Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

§§ 18, 19, 20, 27 ff. SGB VIII

Zielgruppen

Kinder, Jugendliche und deren Familien

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil ambulante Fälle	65 %	52,43 %
Falldichte	24,5 von 1.000	24,7 von 1.000 *1)
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) im KGSt Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen)	253.000	345.000 *2)
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.254	24.458 *3)
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	800	782

Erläuterungen

- Ambulante Fälle sind jene, in denen die Hilfen im Elternhaus erfolgen und nicht in Einrichtungen oder Pflegefamilien.
- Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 0 - 17 Jahren aus.
*1) - Der zuletzt durch die KGSt ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2016 bei 25,7 von 1.000.
*2) - Der zuletzt durch die KGSt ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) lag im Jahr 2016 bei 392.000 €
-Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./. Ertrag

Grundzahlen:

*3) - Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand: 31.12.2016)

Produktbeschreibung Produkt 51.20.02 Hilfen für junge Volljährige

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 51 - Jugendamt
Beschreibung Junge erwachsene Menschen brauchen manchmal Hilfe, um sich im sozialen, schulischen und beruflichen Umfeld zu orientieren. Die Fachkräfte des Jugendamtes beraten und informieren über soziale, schulische und berufliche Perspektiven für junge Menschen. Dabei arbeitet das Jugendamt mit Trägern der schulischen und beruflichen Bildung und Eingliederung zusammen.
 Im Interesse des jungen Menschen erfolgt die Hilfe vorrangig ambulant, damit er innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann.
Auftragsgrundlage § 41 SGB VIII
Zielgruppen Junge Volljährige bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres
Ziele Der Anteil der ambulanten Hilfen an den Hilfen insgesamt wird gesteigert. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil ambulante Fälle	65 %	48,21 %
Falldichte	3,1 von 1.000	3,1 von 1.000 *1)
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18-20 Jahre) im KGST Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen)	55.000	44.000 *2)
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Einwohner (18-20 Jahre)	5.300	5.124 *3)
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	90	112

Erläuterungen

Kennzahlen:
 - Ambulante Fälle sind jene, in denen die Hilfen im häuslichen Umfeld erfolgen und nicht in Einrichtungen oder Pflegefamilien (stationär).
 - Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 18 - 20 Jahren aus.
 1*) - Der zuletzt durch die KGST ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2016 bei 2,7 von 1.000.
 2*) - Der zuletzt durch die KGST ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18-20 Jahre) lag im Jahr 2016 bei 42.300 €.
 - Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag

Grundzahlen:
 *3) - Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand: 31.12.2016)

Produktbeschreibung Produkt 51.20.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

§§ 35a, 41 SGB VIII

Zielgruppen

Seelische behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anteil ambulanter Fälle

85 %

88,88 %

Falldichte

3,8 von 1.000

3,9 von 1.000 *1)

Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) im KGSt Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen)

63.200

66.700 *2)

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Einwohner (0 bis 20 Jahre)

28.554

29.582 *3)

Fälle gesamt (ambulant und stationär) im lfd. Jahr

120

144

Erläuterungen

Kennzahlen:

- Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 0 - 20 Jahren aus.

*1) - Der zuletzt durch die KGSt ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2016 bei 3,0 von 1.000.

*2) - Der zuletzt durch die KGSt ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) lag im Jahr 2016 bei 42.100 €

- Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag

Grundzahlen:

*3) - Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand 31.12.2016)

Produktbeschreibung Produkt 51.20.04 Brückenprojekt für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (umF)

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt
Beschreibung	<p>In diesem Produkt sind die Aktivitäten des Kreises Coesfeld zur eigenen Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge (umF) aufgrund der gesetzlichen Verpflichtung zur Inobhutnahme zusammengefasst. Es werden hier die Aufwendungen für Miete, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Brückeneinrichtung St. Josefs-Haus in Lüdinghausen-Seppenrade und des ehemaligen Internatsgebäudes in Nottuln erfasst.</p> <p>Die Brückeneinrichtungen werden im Rahmen von interkommunaler Kooperation vom Kreisjugendamt Coesfeld und von den Jugendämtern der Städte Dülmen und Coesfeld gemeinsam genutzt. Die Kostenabrechnung erfolgt pro umF und entsprechend der Belegungszeit. Die Kostenerstattung für die in eigener Zuständigkeit untergebrachten umF wird aus den Mitteln für die stationären erzieherischen Hilfen geleistet (Produkt 51.20.01). Die Kosten für die in Zuständigkeit der Stadtjugendämter Coesfeld und Dülmen untergebrachten umF werden vom Kreisjugendamt Coesfeld zur Erstattung angefordert.</p> <p>Für die Bezifferung der Kostenerstattung wird auf Grundlage der hier erfassten Aufwendungen ein täglicher Entgeltsatz ermittelt.</p>
Auftragsgrundlage	§§ 42a, 42 SGB VIII
Zielgruppen	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
Ziele	Sicherstellung der Inobhutnahme unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge durch den Betrieb zweier Brückeneinrichtungen mit 92 Plätzen

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Auslastungsgrad	60 %	25 %
Abwesenheitsquote	4 %	0 %
Entgeltsatz pro Platz und Berechnungstag in €	190,00	232,00
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Unterbringungsplätze	92	80,75
Berechnungstage	20.150	7.227

Erläuterungen	<p>Aufgrund des Rückgangs der Flüchtlingszahlen wurde die betriebene Brückeneinrichtung in Seppenrade (65 Plätze) zum 31.12.2017 aufgegeben. Das Internat in Nottuln (27 Plätze) konnte zum 01.08.2017 untervermietet werden. Für einen etwaigen erneuten Anstieg der Flüchtlingszahlen werden Teile der Räumlichkeiten in Seppenrade für die Möglichkeit einer kurzfristig einzurichtenden Brückeneinrichtung vorgehalten.</p>
----------------------	---

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	818	128.807	0	128.807	145.542	16.735
03	Sonstige Transfererträge	565.439	310.000	0	310.000	542.522	232.522
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.200	0	1.200	2.641	1.441
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.634	3.600	0	3.600	57	-3.543
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	548.788	466.600	0	466.600	635.357	168.757
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.567	0	0	0	1.164	1.164
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.122.746	910.207	0	910.207	1.327.284	417.076
11	Personalaufwendungen	-1.538.961	-1.591.603	0	-1.591.603	-1.642.969	-51.366
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.828	-47.276	0	-47.276	-80.211	-32.935
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.663	-6.653	0	-6.653	-38.669	-32.015
15	Transferaufwendungen	-1.075.275	-1.040.200	0	-1.040.200	-1.349.705	-309.505
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-467.795	-225.468	0	-225.468	-470.303	-244.834
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.135.522	-2.911.201	0	-2.911.201	-3.581.856	-670.656
18	Ordentliches Ergebnis	-2.012.777	-2.000.993	0	-2.000.993	-2.254.573	-253.580
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.012.777	-2.000.993	0	-2.000.993	-2.254.573	-253.580
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.012.777	-2.000.993	0	-2.000.993	-2.254.573	-253.580
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.012.777	-2.000.993	0	-2.000.993	-2.254.573	-253.580

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	127.872	0	127.872	144.713	16.841
03	Sonstige Transfereinzahlungen	168.220	310.000	0	310.000	219.729	-90.271
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.200	0	1.200	551	-649
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.634	3.600	0	3.600	0	-3.600
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	587.988	466.600	0	466.600	595.585	128.985
07	Sonstige Einzahlungen	2.509	0	0	0	1.112	1.112
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	763.850	909.272	0	909.272	961.690	52.418
10	Personalauszahlungen	-1.540.521	-1.591.603	0	-1.591.603	-1.645.292	-53.689
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.406	-47.276	0	-47.276	-79.428	-32.152
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.030.630	-1.040.200	0	-1.040.200	-1.357.752	-317.552
15	Sonstige Auszahlungen	-197.075	-222.542	0	-222.542	-248.242	-25.700
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.811.633	-2.901.621	0	-2.901.621	-3.330.714	-429.093
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.047.783	-1.992.349	0	-1.992.349	-2.369.025	-376.675
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.212	-2.926	0	-2.926	-2.165	761
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.212	-2.926	0	-2.926	-2.165	761
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.212	-2.926	0	-2.926	-2.165	761
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.050.994	-1.995.275	0	-1.995.275	-2.371.189	-375.914

Produktbeschreibung Produkt 51.30.01 Kinderschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

Kinder haben ein Recht darauf, geborgen und gesund aufzuwachsen.

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

Kinder- und Jugendliche, die alleine nach Deutschland einreisen, gehören zu den schutzbedürftigen Personengruppen. Daher sind unbegleitete minderjährige Flüchtlinge durch das Jugendamt in Obhut zu nehmen.

Auftragsgrundlage

§§ 42, 42 a, 8a SGB VIII

Zielgruppen

- Kinder und Jugendliche, unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
- Berufsheimnisträger, wie z.B. Ärzte, Lehrer (diese haben bei der Einschätzung einer Kindeswohlgefährdung einen Anspruch auf Beratung durch eine erfahrene Fachkraft)

Ziele

- Sicherstellung von bedarfsgerechten Inobhutnahmestellen und Bereitschaftspflegefamilien
- Sofortige Überprüfung von Hinweisen auf Kindeswohlgefährdungen
- Vorhalten eines Bereitschaftsdienstes

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anzahl der gemeldeten Kindeswohlgefährdungen

140

171

Anzahl der Inobhutnahmen

90

54

Erläuterungen

Die häufigsten Kindeswohlgefährdungen sind Vernachlässigung, Misshandlung und sexueller Missbrauch.

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

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

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

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

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

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

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

46 2/3 % der Heranziehungseinnahmen müssen an das Land NRW weitergeleitet werden. I. d. R. erhalten Kinder bis 6 Jahren 145 Euro (ab 01/2017: 152 Euro) und Kinder über 6 Jahren monatlich 194 Euro (ab 01/2017: 203 Euro).

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

Auftragsgrundlage

SGB VIII

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

Zielgruppen

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

Ziele

Die Rückholquote nach dem UVG beträgt mindestens 27 %.

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anteil der Wiederholungstäter

Rückholquote UVG

27 %

28,05 %

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.254	24.458 *1)
Anzahl der Anklagen und Diversionen der Jugendhilfe im Strafverfahren		
Angebote an Individualpädagogischen Maßnahmen	2	2
Vorhaltung eines sozialen Gruppenangebotes	1	1
Angebote von sozialen Trainingskursen	3	3
Anzahl der Adoptionsvermittlungen	12	12
UVG Leistungsfälle f. Kinder U 6 Jahren (Stichtag 31.12.)	250	317
UVG Leistungsfälle f. Kinder Ü 6 Jahren (Stichtag 31.12.)	245	745
Beistandschaften (31.12.)	860	644
Beurkundungen/Jahr	380	508
Amtsvormundschaften (31.12.)		199
Amtsvormundschaften/Jahr	260	280

Erläuterungen

Kennzahlen

- Der Wiederholungstäteranteil beschreibt den Anteil der Wiederholungstäter an den im Kalenderjahr insgesamt straffällig gewordenen Jugendlichen und jungen Erwachsenen. (Die Kennzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben.)
- Die Rückholquote ist der Anteil der Einnahmen aus der Heranziehung Unterhaltspflichtiger an den Ausgaben UVG.

Grundzahlen

Diversionen der Jugendhilfe sind Mittel, minderschwere Straftaten ohne Eröffnung eines förmlichen Strafverfahrens zu erledigen. (Die Grundzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben.)

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

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

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

*1) - Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand: 31.12.2016)

Produktbeschreibung Produkt 51.30.04 Elterngeld

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 51 - Jugendamt
Beschreibung Vorbemerkung: Die Elterngeldkasse ist für das gesamte Kreisgebiet einschließlich Stadt Coesfeld und Stadt Dülmen zuständig.
 Dieses Produkt beinhaltet die Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Elterngeld und Betreuungsgeld (Bewilligung, Ablehnung, Zahlbarmachung). In Elternzeitangelegenheiten werden umfangreiche Beratungen durchgeführt.
Auftragsgrundlage Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG) in Verbindung mit dem 2. Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in NRW in der ab 01.08.2013 geltenden Fassung
Zielgruppen Eltern
Ziele Die Bearbeitungsdauer der Anträge auf Gewährung von Elterngeld liegt unter der durchschnittlichen Bearbeitungsdauer in NRW.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Bearbeitungsdauer in Tagen Kreisergebnis	18	31,83
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl Geburten	1.850	1*)
Anzahl Leistungsempfänger	2.500	2.591
Anteil Frauen	70 %	69 %
Anteil Männer	30 %	31 %
Anzahl persönlicher Beratungsgespräche	2.400	3.115
Bearbeitungsdauer in Tagen Landesergebnis NRW	35	33,66
Höhe der Transferleistungen in € (Bundesmittel)	15.800.000	17.205.794,96

Erläuterungen Am 21.07.2015 hat das Bundesverfassungsgericht seine Entscheidung zum Betreuungsgeld verkündet und das Gesetz wegen fehlender Gesetzgebungskompetenz des Bundes für verfassungswidrig erklärt.
 Für Familien, die bereits eine Bewilligung über Betreuungsgeld erhalten haben, erfolgen die Auszahlungen für die Dauer der Bewilligung weiter.
 *1) Die Zahlen liegen derzeit noch nicht vollständig vor.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.990	932.853	0	932.853	650.404	-282.449
03	Sonstige Transfererträge	220	250	0	250	29.661	29.411
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	521.089	526.700	0	526.700	510.785	-15.915
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660.273	0	0	0	387.703	387.703
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.916	500	0	500	3.878	3.378
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.399.487	1.460.303	0	1.460.303	1.582.431	122.128
11	Personalaufwendungen	-2.760.190	-3.080.688	0	-3.080.688	-3.081.948	-1.260
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-386.935	-401.600	0	-401.600	-391.102	10.498
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.763	-13.847	0	-13.847	-14.694	-847
15	Transferaufwendungen	-850.044	-946.968	0	-946.968	-936.925	10.043
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.892	-164.764	0	-164.764	-150.666	14.098
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.155.824	-4.607.867	0	-4.607.867	-4.575.335	32.532
18	Ordentliches Ergebnis	-2.756.336	-3.147.564	0	-3.147.564	-2.992.904	154.660
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.756.336	-3.147.564	0	-3.147.564	-2.992.904	154.660
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.756.336	-3.147.564	0	-3.147.564	-2.992.904	154.660
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.756.336	-3.147.564	0	-3.147.564	-2.992.904	154.660

Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.008	930.567	0	930.567	646.087	-284.480
03	Sonstige Transfereinzahlungen	220	250	0	250	29.661	29.411
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	517.908	526.700	0	526.700	514.659	-12.041
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	660.273	0	0	0	387.703	387.703
07	Sonstige Einzahlungen	10.845	500	0	500	4.336	3.836
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.395.254	1.458.017	0	1.458.017	1.582.446	124.429
10	Personalauszahlungen	-2.760.729	-3.080.688	0	-3.080.688	-3.080.653	35
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-397.931	-401.600	0	-401.600	-387.390	14.210
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-846.327	-946.968	0	-946.968	-908.845	38.123
15	Sonstige Auszahlungen	-130.610	-158.094	0	-158.094	-146.232	11.862
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.135.598	-4.587.350	0	-4.587.350	-4.523.121	64.230
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.740.343	-3.129.333	0	-3.129.333	-2.940.675	188.658
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.074	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.074	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.190	-6.670	-1.074	-7.744	-8.786	-1.042
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.190	-6.670	-1.074	-7.744	-8.786	-1.042
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.116	-6.670	-1.074	-7.744	-8.786	-1.042
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.744.459	-3.136.003	-1.074	-3.137.078	-2.949.461	187.616

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	165	0	0	0	110	110
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	165	0	0	0	110	110
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-95	-95
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-95	-95
18	Ordentliches Ergebnis	165	0	0	0	15	15
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	165	0	0	0	15	15
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	165	0	0	0	15	15
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	165	0	0	0	15	15

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68	0	0	0	55	55
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68	0	0	0	55	55
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68	0	0	0	55	55
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	68	0	0	0	55	55

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	106	0	0	0	207	207
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	106	0	0	0	207	207
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-38	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-38	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	68	0	0	0	207	207
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	68	0	0	0	207	207
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	68	0	0	0	207	207
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	68	0	0	0	207	207

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70	0	0	0	63	63
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70	0	0	0	63	63
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70	0	0	0	63	63
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	70	0	0	0	63	63

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	723	2.725	0	2.725	4.706	1.980
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	384.846	380.000	0	380.000	366.056	-13.944
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	386.568	382.725	0	382.725	370.761	-11.964
11	Personalaufwendungen	-354.854	-397.414	0	-397.414	-374.806	22.607
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.065	-2.500	0	-2.500	-2.115	385
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.303	-2.001	0	-2.001	-2.547	-547
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.890	-18.132	0	-18.132	-17.698	434
17	Ordentliche Aufwendungen	-369.113	-420.047	0	-420.047	-397.167	22.880
18	Ordentliches Ergebnis	17.455	-37.321	0	-37.321	-26.405	10.916
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.455	-37.321	0	-37.321	-26.405	10.916
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	17.455	-37.321	0	-37.321	-26.405	10.916
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	17.455	-37.321	0	-37.321	-26.405	10.916

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	2.000	0	2.000	4.000	2.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	381.060	380.000	0	380.000	369.302	-10.698
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.000	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	382.060	382.000	0	382.000	373.302	-8.698
10	Personalauszahlungen	-355.974	-397.414	0	-397.414	-373.239	24.174
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.065	-2.500	0	-2.500	-1.904	596
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-9.468	-15.062	0	-15.062	-16.921	-1.858
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-367.507	-414.976	0	-414.976	-392.064	22.913
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.553	-32.976	0	-32.976	-18.761	14.215
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.237	-3.070	0	-3.070	-1.779	1.291
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.237	-3.070	0	-3.070	-1.779	1.291
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.237	-3.070	0	-3.070	-1.779	1.291
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	13.316	-36.046	0	-36.046	-20.540	15.506

Produktbeschreibung Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: **Freiwillige Aufgaben:**

Rechtsbindungsgrad: muss soll kann Freiwillig

Verantwortlich Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung
 Amtliche Bescheinigungen u. Zeugnisse / Amtsärztliche Gutachten:
 Nach § 19 des Gesetzes über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG) stellt das Gesundheitsamt amtliche Bescheinigungen und Zeugnisse aus und erstattet amtsärztliche Gutachten, soweit dies durch bundes- oder landesrechtliche Regelungen vorgeschrieben ist. Nach einer sorgfältigen Sachverhaltsaufklärung ist zu den gestellten Fragen der Auftraggeber konkret und fundiert Stellung zu nehmen, um auf diese Weise belastbare Entscheidungshilfen (z. B. im Rahmen der Beurteilung der Dienstfähigkeit von Beamten) zu gewährleisten.

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

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

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

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

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

Ziele Der Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst beträgt 100 %. *)

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst (in %) *)	100	99,7
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl amtsärztlicher Gutachten, Bescheinigungen und Zeugnisse	1.500	1.644
Anzahl durchgeführter Leichenschauen	5.800	6.510
Meldungen an die Kriminalpolizei bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod (Anzahl je Tsd.)	8	4,1
Anzahl der geprüften Todesbescheinigungen	1.900	2.050
Anzahl der jährlich zu kontrollierenden Apotheken (z. B. Fachpersonalbestand)	51	51
Anzahl der jährlich zu kontrollierenden Einzelhandelsbetriebe (freiverkäufliche Arzneien, Chemikalien)	120	120

Produktbeschreibung Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der Anzeigen von nichtakademischen Heilberufen nach § 18 ÖGDG	60	57
Erläuterungen	*) Der Kostendeckungsgrad wird nach der Formel "(Ertrag/Kosten) x 100" auf der Grundlage des jeweiligen Jahresergebnisses errechnet.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	637	276	0	276	8.374	8.098
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.926	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.562	276	0	276	8.374	8.098
11	Personalaufwendungen	-622.163	-667.174	0	-667.174	-677.886	-10.712
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-791	-7.669	0	-7.669	-2.265	5.404
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.872	-3.036	0	-3.036	-3.177	-141
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.242	-28.237	0	-28.237	-23.142	5.095
17	Ordentliche Aufwendungen	-647.069	-706.116	0	-706.116	-706.470	-354
18	Ordentliches Ergebnis	-637.506	-705.840	0	-705.840	-698.096	7.744
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-637.506	-705.840	0	-705.840	-698.096	7.744
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-637.506	-705.840	0	-705.840	-698.096	7.744
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-637.506	-705.840	0	-705.840	-698.096	7.744

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	8.000	8.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	8.926	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.926	0	0	0	8.000	8.000
10	Personalauszahlungen	-623.939	-667.174	0	-667.174	-674.431	-7.257
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.807	-7.669	0	-7.669	-863	6.806
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-20.486	-27.437	0	-27.437	-22.256	5.182
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-646.232	-702.281	0	-702.281	-697.550	4.731
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-637.307	-702.281	0	-702.281	-689.550	12.731
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.074	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.074	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-50	-800	-1.074	-1.874	-2.545	-671
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50	-800	-1.074	-1.874	-2.545	-671
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.024	-800	-1.074	-1.874	-2.545	-671
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-636.283	-703.081	-1.074	-704.155	-692.095	12.060

Investitionen Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
530117KH03 Anschaffung Test Entwicklungsstand	1.074	0	-1.074	-1.074	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.074	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-1.074	-1.074	0

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Kinder- und Jugendgesundheitsdienst:

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

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

Im schulischen Bereich sind medizinische Begutachtungen im Rahmen der Überprüfung des sonderpädagogischen Förderbedarfs, der Feststellung der Schulfähigkeit bzw. des Verbleibs an der Schule bei möglicher Gefährdung anderer Schüler notwendig. Es erfolgt eine sozialpädiatrische Beratung und Betreuung von kranken, behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern und Jugendlichen bzw. deren Eltern. Im Auftrag des Sozialamtes werden Gutachten bei Frühförderung erstellt.

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

Zahnärztlicher Dienst:

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Kinder- und Jugendgesundheitsdienst:

Die Überweisungsrücklaufquote beträgt mindestens 45 %. *1)

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

Zahnärztlicher Dienst:

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

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Überweisungsrücklaufquote (in %)

45

43

Masern-Impfquote (zweimalig) der Einschulkinder (in %)

95

94

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Quote der 6-Jährigen mit einem gesunden Gebiss (in %)	72	69
DMF-T-Index der 12-Jährigen	0,5	0,5
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Einschulungsuntersuchungen	1.950	2.537
Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“ *4)	400	134
Quote der Terminausfälle (in %)	14	14
Untersuchte Einschüler für die eine oder mehrere Empfehlungen zur weiteren Diagnostik abgegeben werden (in %)	18	22
Anzahl der auffälligen Kinder in der Schuleingangsuntersuchung (in %)	70	entfällt *5)
Anzahl der Untersuchungen im Rahmen der Überprüfung von sonderpädagogischem Bedarf	100	57
Anzahl der Begutachtungen zur Schulfähigkeit /Schulausschluss	55	53
Untersuchungen für Sozialämter	480	447
Sprachentwicklungstest im Kindergarten für die 3-Jährigen	1.200	248 *6)
Auffällige Befunde aus den Sprachentwicklungstest mit "Überweisungen" zum Arzt (in %)	25	entfällt *6)
Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten	4.000	138 *7)
Zahnärztliche Untersuchungen in Grundschulen	8.100	9.324
Zahnärztliche Untersuchungen in Sonderschulen	700	642
Zahnärztliche Untersuchungen in Hauptschulen	1.700	1.147
Zahnärztliche Untersuchungen in Profilschulen	800	1.004
Fluoridbehandlungen	15.000	15.017
Gruppenprophylaxeimpulse, Personenzahl	13.000	17.355

Erläuterungen

- *1) Überweisungsrücklaufquote: Quote der Rückmeldungen durch den Kinder- oder Facharzt an das Gesundheitsamt in den Fällen, in denen zuvor bei den Einschulungsuntersuchungen eine entsprechende Überweisungsempfehlung an die Eltern gegeben wurde.
- *2) Es ist eine Immunisierung (durch 2-malige Impfung) von 95 % der Bevölkerung notwendig, um das von der WHO formulierte Ziel der Ausrottung der Masern erreichen zu können.
- *3) Die hier genannten Ziele entsprechen den von der WHO formulierten Zielen für die Zahngesundheit im Jahre 2020. Der DMF-T-Index gibt den Grad des Kariesbefalls durch Auszählen der kariösen (decayed), fehlenden (missing) und gefüllten (filled) Zähne an. Ein Index von 1 bedeutet, dass die Untersuchten statistisch betrachtet im Durchschnitt 1 kariösen, fehlenden oder gefüllten Zahn haben.
- *4) Grundzahl, die ab dem Haushaltsjahr 2016 abgebildet wird.
- *5) Aufgrund der Umstellung des Software-Einsatzes im KJGD ist und war die Erhebung dieser Grundzahl in der bisherigen Form nicht mehr möglich. Die Grundzahl entfällt ab 2018.
- *6) Die Mitarbeiterin, die diese Untersuchung durchgeführt hat, befindet sich seit Mitte 2017 im Ruhestand. Andere Mitarbeiterinnen stehen nicht zur Verfügung. Die Grundzahlen entfallen ab 2018.
- *7) Eine Zahnarztstelle war in 2017 für längere Zeit unbesetzt.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.912	90.441	0	90.441	156.174	65.733
03	Sonstige Transfererträge	220	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300	700	0	700	880	180
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	81.432	91.141	0	91.141	157.054	65.913
11	Personalaufwendungen	-705.128	-892.490	0	-892.490	-856.875	35.615
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.318	-331	0	-331	-11.720	-11.389
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.435	-3.446	0	-3.446	-3.551	-106
15	Transferaufwendungen	-132.886	-200.920	0	-200.920	-195.291	5.629
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.748	-35.939	0	-35.939	-38.892	-2.953
17	Ordentliche Aufwendungen	-879.516	-1.133.125	0	-1.133.125	-1.106.329	26.796
18	Ordentliches Ergebnis	-798.083	-1.041.984	0	-1.041.984	-949.276	92.709
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-798.083	-1.041.984	0	-1.041.984	-949.276	92.709
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-798.083	-1.041.984	0	-1.041.984	-949.276	92.709
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-798.083	-1.041.984	0	-1.041.984	-949.276	92.709

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.108	90.000	0	90.000	153.704	63.704
03	Sonstige Transfereinzahlungen	220	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	700	0	700	1.180	480
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	83.328	90.700	0	90.700	154.884	64.184
10	Personalauszahlungen	-706.799	-892.490	0	-892.490	-864.837	27.652
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.658	-331	0	-331	-11.015	-10.684
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-129.170	-200.920	0	-200.920	-167.211	33.709
15	Sonstige Auszahlungen	-28.964	-34.939	0	-34.939	-36.692	-1.753
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-870.591	-1.128.679	0	-1.128.679	-1.079.756	48.924
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-787.263	-1.037.979	0	-1.037.979	-924.872	113.108
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.308	-1.000	0	-1.000	-2.690	-1.690
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.308	-1.000	0	-1.000	-2.690	-1.690
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.308	-1.000	0	-1.000	-2.690	-1.690
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-789.571	-1.038.979	0	-1.038.979	-927.562	111.418

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Sozialpsychiatrischer Dienst

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

Gutachten und Stellungnahmen

Für die hauseigene Abteilung 50 werden Sachverhaltsprüfungen / Bedarfsermittlungen im Rahmen der Hilfe zur Pflege (z. B. Nichtpflegeversicherte, Pflegestufe 0 usw.) oder Eingliederungshilfe für Behinderte und für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Rahmen laufender (z. B. Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes) oder einmaliger (z. B. zur Umzugsnotwendigkeit) Leistungen durchgeführt.

„Wohnraumfonds“

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

„Betreuungsstelle“

Die Betreuungsstelle ist für das gesamte Kreisgebiet (einschließlich der Städte Coesfeld und Dülmen) zuständig. Sie erbringt folgende Leistungen:

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

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG), Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), BGB (§§ 1896 ff. „Betreuungsrecht“), SGB II,

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

Kreishaushalt

Zielgruppen	<p>XI, XII, Organisationsverfügung LR, KT-Beschluss vom 28.06.1995 Betreuungsbehördengesetz, Landesbetreuungsgesetz, §§ 1896 ff. BGB, §§ 271 ff. des Gesetzes über das Verfahren in Familiensachen und in Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit</p> <p>- Psychisch schwer erkrankte Personen (einschließlich chronisch Suchtkranker), deren soziales Umfeld, beteiligte Institutionen (Behörden, Ärzte, Krankenhäuser, Dienste der psychosozialen Beratung usw.), zu begutachtende Personen, Betreuungsgerichte, Empfänger von Sozialleistungen, vorwiegend Kreis Coesfeld und Städte und Gemeinden des Kreises. - Erwachsene, bei denen eine gesetzliche Betreuung durch Vormundschaftsgericht angeordnet werden soll bzw. bereits besteht - Ehrenamtliche Betreuer, Vereinsbetreuer, Berufsbetreuer</p>
Ziele	<p>Sozialpsychiatrischer Dienst Alle Klienten müssen angemessen unterstützt und betreut werden (vgl. Grundzahl „Klienten insgesamt“ sowie die dazugehörigen Erläuterungen).. Dafür wird sowohl für die Neufälle (= im Laufe des Berichtsjahres erstmalig bekannt gewordene Personen) als auch für bereits laufenden Betreuungsfälle (schon vor dem aktuellen Berichtsjahr bekannte und im Laufe des Jahres ebenfalls durch den Sozialpsychiatrischen Dienst betreute Personen) ausreichend Zeit benötigt.</p> <p>Gutachten und Stellungnahmen Ziel ist es, nach einer sorgfältigen Sachverhaltsaufklärung zu den gestellten Fragen der Auftraggeber konkret und fundiert Stellung zu nehmen, um auf diese Weise belastbare Entscheidungshilfen zu bieten.</p> <p>Betreuungsstelle Es werden mindestens drei Fortbildungen für ehrenamtliche Betreuer und Bevollmächtigte angeboten. Es werden mindestens drei Fortbildungen für Berufs- und Vereinsbetreuer angeboten.</p>

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Fortbildungsveranstaltungen für ehrenamtliche Betreuer und Bevollmächtigte	3	6
Fortbildungsveranstaltungen für Berufs- und Vereinsbetreuer	3	3
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Klienten insgesamt *1)	2.100	2.516
davon "Neufälle" (nur nach PsychKG) *1)	600	722
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach PsychKG *2)	120	165
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach dem Betreuungsrecht *2)	300	313
Stellungnahmen für die Betreuungsgerichte (durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung 235 Minuten) *3)	350	414
Stellungnahmen im Bereich der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfen für Behinderte (ohne betreutes Wohnen zu Lasten des LWL) für die Abt. 50 Soziales und Jobcenter (durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung 165 Minuten*3)	150	57
Stellungnahmen im Bereich des SGB II und des SGB XII für die Städte und Gemeinden im Kreis durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung zwischen 80 und 100 Minuten) *3)	200	254
Anträge sog. „Wohnraumfonds für psychisch Kranke“	8	10
Anzahl Betreuungsfälle	5.800	6.443

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl Betreuungsvereine	3	3

Erläuterungen

*1) Ab dem Haushaltsjahr 2016 wird in Orientierung an die Entwicklung der Vorjahre eine erwartete Plangröße abgebildet. Hierbei werden auch ausstehende Personalaufstockungen nach ermittelten Personalbedarfen berücksichtigt. Im Zeitraum 2004 bis 2015 ist die Anzahl der Klienten um etwa 124 % angestiegen (Jahr 2004 - Anzahl der Kliente 1.019 / Jahr 2015: 2.283).

Der gesetzliche Pflichtauftrag des Sozialpsychiatrischen Dienstes umfasst es auch, von Amts wegen tätig zu werden, wenn störungsbedingt die Selbstfürsorge der Klienten nicht mehr erbracht werden kann.

Weil ca. 90 % der Klienten des Dienstes „fremdgemeldet“ werden (d. h. sie fallen z. B. im sozialen Umfeld oder bei anderen Behörden wegen ihrer Verhaltensweisen auf), besteht für den Dienst kein Ermessensspielraum, erstmalig Kontakt zum Betroffenen, seinen Angehörigen, oder anderen Institutionen wie Polizei, Ärzte oder Kliniken aufzunehmen. Dieser i. d. R. kaum beeinflussbare Arbeitsaufwand für einen solchen „Neufall“ nach dem PsychKG (bis zur Klärung der weiteren Vorgehensweise, z. B. Weitervermittlung und Anbindung an andere Institutionen) wird gesondert erfasst und ist nicht zu reduzieren. In den vergangenen Jahren betrug dieser Zeitaufwand pro Neufall durchschnittlich 5,2 Stunden (für alle Tätigkeiten, die durchschnittlich anfallen: z.B. Hausbesuche, Gespräche in Sprechstunden und Institutionen, Telefonate, Kontakte mit Klienten, Angehörigen, Kliniken, Ärzten, Behörden, Anfertigung von Stellungnahmen, Dokumentationen usw.) im Jahr.

Die Zunahme der Fallzahlen in den vergangenen Jahren geht zu Lasten der zur Verfügung stehenden Zeit für die laufenden Betreuungsfälle nach dem PsychKG. Abhängig von der jeweiligen Anzahl der Neufälle und der Inanspruchnahme durch die weiteren Aufgaben des Dienstes schwankt die zur Verfügung stehende Zeit pro Fall. In 2015 betrug der zur Verfügung stehende Zeitaufwand pro Betreuungsfall nach dem PsychKG z.B. 5,2 Stunden (für alle Tätigkeiten, vgl. Klammerzusatz „Neufall“) im Jahr. Bei diesen Personen handelt es sich um schwer und/oder chronisch psychisch kranke Klienten, deren Betreuung nicht durch andere Institutionen sichergestellt werden kann und die deshalb an den Sozialpsychiatrischen Dienst (zurück-) verwiesen werden. Diese werden mittlerweile fast ausschließlich anlassbezogen unterstützt, eine kontinuierliche Begleitung ist nur noch mit Einschränkungen möglich.

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

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

Produktbeschreibung Produkt 53.30.20 Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

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

Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens

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

Förderung "Empfängnisverhütung und Familienplanung"

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Staatlich anerkannte Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen, Schwangere, Rat suchende Personen

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. § 5,6 SchKG i. V. m. mit §§ 218 StGB (Fälle) *)	400	405
Allgemeine Schwangerenberatungen gem. § 2 SchKG (Fälle) *)	850	1.375
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens"	40	48
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Empfängnisverhütung und Familienplanung"	60	85

Erläuterungen

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197	239	0	239	207	-32
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.920	146.000	0	146.000	143.832	-2.168
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	602	602
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.300	500	0	500	1.025	525
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	137.417	146.739	0	146.739	145.665	-1.073
11	Personalaufwendungen	-450.951	-512.780	0	-512.780	-521.702	-8.923
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.135	-11.100	0	-11.100	-6.507	4.593
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.122	-1.892	0	-1.892	-1.938	-46
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	-3.319	-3.319
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.097	-27.738	0	-27.738	-19.777	7.961
17	Ordentliche Aufwendungen	-475.305	-553.509	0	-553.509	-553.242	267
18	Ordentliches Ergebnis	-337.888	-406.771	0	-406.771	-407.577	-806
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-337.888	-406.771	0	-406.771	-407.577	-806
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-337.888	-406.771	0	-406.771	-407.577	-806
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-337.888	-406.771	0	-406.771	-407.577	-806

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.687	146.000	0	146.000	144.040	-1.960
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	602	602
07	Sonstige Einzahlungen	500	500	0	500	1.800	1.300
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	137.187	146.500	0	146.500	146.442	-58
10	Personalauszahlungen	-449.184	-512.780	0	-512.780	-518.734	-5.955
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.235	-11.100	0	-11.100	-5.798	5.302
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	-3.319	-3.319
15	Sonstige Auszahlungen	-16.488	-26.838	0	-26.838	-18.625	8.213
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-469.908	-550.717	0	-550.717	-546.476	4.242
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-332.721	-404.217	0	-404.217	-400.034	4.184
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.529	-900	0	-900	-1.707	-807
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.529	-900	0	-900	-1.707	-807
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.529	-900	0	-900	-1.707	-807
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-334.250	-405.117	0	-405.117	-401.740	3.377

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Umweltmedizinische Stellungnahmen:

Das Gesundheitsamt gibt im Rahmen unterschiedlicher Verfahren Stellungnahmen zu Vorhaben ab, die umweltmedizinische Relevanz haben könnten.

Hervorzuheben sind die Feststellungen zur gesundheitlichen Verträglichkeit von Vorhaben nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz, dem Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz oder der Bauleitplanung.

Maßnahmen zum Infektionsschutz:

Hierzu zählen u. a. infektionshygienische Kontrollen nach § 36 IfSG in Betrieben und Einrichtungen (z. B. Krankenhäuser, Altenheime, Kindergärten, Schulen etc.). In diesem Rahmen sind die Mitarbeiter in hygienischen Belangen zu beraten und bei anstehenden Problemen zu unterstützen. Hygieneanforderungen sollen hierdurch in stärkerem Maße beachtet und das Infektionsrisiko (z. B. in Gemeinschaftseinrichtungen) minimiert werden.

Einen Schwerpunkt bildet in diesem Zusammenhang auch die Prüfung der Gesundheitsaufseher des Gesundheitsamtes, ob das Trinkwasser so beschaffen ist, dass eine Schädigung der menschlichen Gesundheit, insbesondere durch Krankheitserreger, nicht zu besorgen ist (§ 37 IfSG i. V. m. Trinkwasserverordnung). Hierzu wird unter anderem der Zustand der im Kreisgebiet zahlreich vorhandenen "Trinkwasserbrunnen" vor Ort besichtigt.

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

Meldepflichtige Krankheiten:

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

Auftragsgrundlage

ÖGDG, Infektionsschutzgesetz, Trinkwasserverordnung, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz, Hygieneverordnung

Zielgruppen

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

Ziele

Die infektionshygienische Kontroll-Dichte wird auf 65 % gesteigert. *1)

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Infektionshygienische Kontroll-Dichte (in %) *1)	65	46,6
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anträge nach dem BImSchG / Umweltverträglichkeitsprüfungen	14	12
Beurteilung von Schadstoffen	10	15
Anzahl umweltmedizinischer Stellungnahmen *2)	200	187
Anzahl der infektionshygienischen Kontrollen (§36 IfSG)	220	187

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl durchgeführter Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (§ 43)	3.500	3.957
Anzahl der zu kontrollierenden Wasserversorgungsanlagen (u. a. "Trinkwasserbrunnen")	6.860	6.834
Anzahl der nach IfSG meldepflichtigen Erkrankungen	2.200	2.532
Anzahl der Tuberkulose-Erkrankten, deren Behandlung zu überwachen ist	44	38
Anzahl der Umgebungsuntersuchungen nach Feststellung von Tuberkulose	100	120
Individuelle Risikoberatung (HIV/AIDS)	60	45
Anzahl veranlasster HIV-Tests	40	26
Beratungen von Gemeinschaftseinrichtungen	200	421
Bürgerberatungen (Schädlinge / Infektionen)	350	318
Erläuterungen	*1) Berechnung der Kontroll-Dichte: (Anzahl durchgeführter Kontrollen/Anzahl der gesetzlich vorgeschriebenen Kontrollen) x 100 *2) Die Gesamtzahl (Ist) der umweltmedizinischen Stellungnahmen gliedert sich wie folgt auf: 26 Stellungnahmen zu Bauanträgen 77 Stellungnahmen zu wasserrechtlichen Erlaubnissen 84 Stellungnahmen zu Bauleitplanungen	

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.521	839.172	0	839.172	480.945	-358.228
03	Sonstige Transfererträge	0	250	0	250	29.661	29.411
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23	0	0	0	17	17
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660.273	0	0	0	387.101	387.101
07	Sonstige ordentliche Erträge	419	0	0	0	2.536	2.536
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	784.237	839.422	0	839.422	900.260	60.838
11	Personalaufwendungen	-627.094	-610.831	0	-610.831	-650.679	-39.848
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-373.625	-380.000	0	-380.000	-368.495	11.505
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.993	-3.473	0	-3.473	-3.481	-8
15	Transferaufwendungen	-717.157	-746.048	0	-746.048	-738.315	7.733
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.914	-54.718	0	-54.718	-51.062	3.657
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.784.784	-1.795.070	0	-1.795.070	-1.812.032	-16.962
18	Ordentliches Ergebnis	-1.000.547	-955.647	0	-955.647	-911.772	43.875
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.000.547	-955.647	0	-955.647	-911.772	43.875
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.000.547	-955.647	0	-955.647	-911.772	43.875
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.000.547	-955.647	0	-955.647	-911.772	43.875

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.900	838.567	0	838.567	480.383	-358.184
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	250	0	250	29.661	29.411
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23	0	0	0	17	17
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	660.273	0	0	0	387.101	387.101
07	Sonstige Einzahlungen	419	0	0	0	2.536	2.536
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	783.616	838.817	0	838.817	899.699	60.882
10	Personalauszahlungen	-624.833	-610.831	0	-610.831	-649.411	-38.580
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-384.165	-380.000	0	-380.000	-367.811	12.189
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-717.157	-746.048	0	-746.048	-738.315	7.733
15	Sonstige Auszahlungen	-55.204	-53.818	0	-53.818	-51.739	2.079
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.781.360	-1.790.697	0	-1.790.697	-1.807.276	-16.579
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-997.744	-951.880	0	-951.880	-907.577	44.303
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-65	-900	0	-900	-65	835
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-65	-900	0	-900	-65	835
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-65	-900	0	-900	-65	835
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-997.810	-952.780	0	-952.780	-907.643	45.137

Produktbeschreibung Produkt 53.50.10 Schwerbehindertenausweis

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 53 - Gesundheitsamt

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

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

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

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Quote (in %) der in weniger als drei Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge	77	57
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer (in Monaten) von Erst- und Änderungsanträgen	2,8	2,94
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl Erstanträge	1.800	1.890
Anzahl Änderungsanträge	2.300	2.244
Anzahl der Nachprüfungen von Amts wegen	1.000	1.172
Anzahl Widersprüche	900	866
Anzahl Klagen	150	123
Anzahl Beschwerden / Petitionen	10	3

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

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

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

Dies umfasst die folgenden, miteinander verknüpften Aufgabenbereiche:

- Kommunale Gesundheitsberichterstattung und -planung:

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

- Kommunale Gesundheitskoordination:

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

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

- Mitwirkung bei der Krankenhausplanung:

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

- Stellungnahmen bei Anfragen und Planungen anderer Behörden:

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

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

Neben individuellen Auskünften auf Anfrage gehört dazu z. B. auch der Betrieb des Gesundheits- und Sozialadressbuches des Kreises im Internet.

- Zuwendungsmanagement & Controlling von Fördermaßnahmen:

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

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

a) Fortschreibung des Influenza-Pandemieplanes, Grippeprävention

b) Sicherstellung einer angemessenen Palliativversorgung (in Zusammenarbeit mit der AG "Dem Willen Sterbender gerecht werden" und dem Verein Palliativnetz im Kreis Coesfeld e.V.),

c) verstärkte Etablierung von Alternativen zu freiheitsentziehenden Maßnahmen in Altenpflegeeinrichtungen

d) Bestandsaufnahme zur Hilfe und Versorgung psychisch kranker Kinder und Jugendlicher,

e) Entwicklung von Präventions- und Hilfemaßnahmen zum exzessiven Internet-/Online-Gebrauch;

f) Entwicklung milieuspezifischer und geschlechtsspezifischer Angebote zur Gesundheitsförderung von Kindern, Jugendlichen und deren Familien (in Zusammenarbeit mit dem AK Prävention)

g) Weiterentwicklung von Hilfen und Zusammenarbeit in Fällen stationärer Entgiftungsbehandlungen und zur Frühintervention bei riskantem Konsum von Alkohol, Cannabis usw.,

h) Weiterentwicklung von Hilfen und Prävention für Kinder psychisch kranker Eltern,

i) Weiterentwicklung der Fördermaßnahmen zur Suchtkrankenhilfe und Suchtprävention.

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

k) Förderung und Weiterentwicklung von Unterstützungsangeboten für Selbsthilfegruppen

Auftragsgrundlage

ÖGDG NRW, KHGG NRW, Kreistagsbeschlüsse

Zielgruppen

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

Ziele

Hinweis:

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Zentrale Dienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.217	370.368	0	370.368	572.149	201.781
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.564	8.500	0	8.500	15.339	6.839
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.655	19.800	0	19.800	56.119	36.319
07	Sonstige ordentliche Erträge	180.579	66.100	0	66.100	306.378	240.278
08	Aktivierete Eigenleistungen	119.579	50.000	0	50.000	175.802	125.802
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	661.593	514.768	0	514.768	1.125.787	611.020
11	Personalaufwendungen	-2.220.613	-2.238.629	0	-2.238.629	-2.301.112	-62.483
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.835.659	-3.280.100	0	-3.280.100	-3.280.393	-293
14	Bilanzielle Abschreibungen	-853.424	-876.785	0	-876.785	-1.170.268	-293.483
15	Transferaufwendungen	-12.859	-13.000	0	-13.000	-12.402	598
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.933.174	-1.649.642	0	-1.649.642	-1.575.845	73.797
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.855.730	-8.058.156	0	-8.058.156	-8.340.021	-281.864
18	Ordentliches Ergebnis	-8.194.137	-7.543.389	0	-7.543.389	-7.214.233	329.155
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	-520	-520
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	-520	-520
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.194.137	-7.543.389	0	-7.543.389	-7.214.754	328.635
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-8.194.137	-7.543.389	0	-7.543.389	-7.214.754	328.635
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-8.194.137	-7.543.389	0	-7.543.389	-7.214.754	328.635

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Zentrale Dienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.700	5.900	0	5.900	66.520	60.620
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.399	8.500	0	8.500	15.599	7.099
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.217	19.800	0	19.800	55.886	36.086
07	Sonstige Einzahlungen	81.500	66.100	0	66.100	48.048	-18.052
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	170.817	100.300	0	100.300	186.054	85.754
10	Personalauszahlungen	-2.223.004	-2.238.629	0	-2.238.629	-2.282.146	-43.517
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.140.256	-3.280.100	-3.643.025	-6.923.125	-3.174.995	3.748.130
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	-520	-520
14	Transferauszahlungen	-11.859	-13.000	0	-13.000	-12.402	598
15	Sonstige Auszahlungen	-1.201.907	-1.464.342	-20.000	-1.484.342	-1.431.855	52.487
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.577.027	-6.996.071	-3.663.025	-10.659.096	-6.901.919	3.757.177
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.406.210	-6.895.771	-3.663.025	-10.558.796	-6.715.865	3.842.931
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.024	0	0	0	12.018	12.018
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.701	0	0	0	106.695	106.695
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.725	0	0	0	118.713	118.713
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-43.782	0	0	0	-226.108	-226.108
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.015	-6.653.697	-6.174.396	-12.828.093	-1.477.781	11.350.312
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.153.725	-1.136.800	-317.950	-1.454.750	-2.203.605	-748.855
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.295.523	-7.791.497	-6.492.346	-14.283.843	-3.908.494	10.375.349
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.250.798	-7.791.497	-6.492.346	-14.283.843	-3.789.780	10.494.062
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.657.008	-14.687.268	-10.155.371	-24.842.639	-10.505.645	14.336.994

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.928	5.931	0	5.931	5.927	-4
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.436	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	8.364	5.931	0	5.931	5.927	-4
11	Personalaufwendungen	-63.489	-61.466	0	-61.466	-50.308	11.158
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.153	-31.100	-26.400	-57.500	-29.140	28.360
14	Bilanzielle Abschreibungen	-88	-246	0	-246	-247	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.677	-9.121	0	-9.121	-2.014	7.106
17	Ordentliche Aufwendungen	-95.407	-101.933	-26.400	-128.333	-81.709	46.624
18	Ordentliches Ergebnis	-87.043	-96.002	-26.400	-122.402	-75.782	46.620
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-87.043	-96.002	-26.400	-122.402	-75.782	46.620
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-87.043	-96.002	-26.400	-122.402	-75.782	46.620
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-87.043	-96.002	-26.400	-122.402	-75.782	46.620

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.900	5.900	0	5.900	5.900	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.900	5.900	0	5.900	5.900	0
10	Personalauszahlungen	-63.511	-61.466	0	-61.466	-48.220	13.246
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.293	-31.100	-26.400	-57.500	-19.769	37.731
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.651	-7.921	0	-7.921	-2.003	5.917
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.454	-100.487	-26.400	-126.887	-69.992	56.895
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-77.554	-94.587	-26.400	-120.987	-64.092	56.895
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1	-1.200	0	-1.200	-1	1.199
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1	-1.200	0	-1.200	-1	1.199
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1	-1.200	0	-1.200	-1	1.199
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-77.555	-95.787	-26.400	-122.187	-64.093	58.094

Produktbeschreibung Produkt 10.01.01 Organisation und Zentrale Steuerung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Erarbeitung und Fortschreibung organisatorischer Rahmenregelungen: Hierbei geht es um die Fortschreibung des Organisationsplans der Kreisverwaltung Coesfeld sowie der Verteilung von Aufgaben auf einzelne Organisationseinheiten (Geschäftsverteilung). Darüber hinaus werden interne Dienst- und Geschäftsanweisungen in regelmäßigen Abständen zu allgemeinen Grundsätzen der Verwaltungsorganisation aktualisiert. Sofern noch nicht vorhanden, werden bei Bedarf neue Dienst- und Geschäftsanweisungen entwickelt.

Organisationsbetreuung und -entwicklung:

Im Rahmen der Organisationsbetreuung werden die Verwaltungsleitung und die Fachabteilungen zu Fragen der Organisation beraten. Bei Bedarf werden Konzepte oder Strategien zur Steuerung entwickelt und umgesetzt. In anlassbezogenen Organisationsuntersuchungen (* 1) oder Geschäftsprozessoptimierungen (* 2) erfolgt eine zielgerichtete Untersuchung und Optimierung von Strukturen und/oder Abläufen in einzelnen Organisationseinheiten. Im Weiteren ist in Bezug auf die Organisationsentwicklung das betriebliche Vorschlagswesen zu nennen.

Digitalisierung der Verwaltung: Durch die Einführung eines Dokumentenmanagementsystems sollen sowohl die Bearbeitung und Archivierung von Dokumenten als auch vorhandene Prozesse elektronisch abgebildet werden, um die Effizienz des Verwaltungshandels weiter zu steigern. Die sukzessive Einführung des Dokumentenmanagementsystems wird im Bereich Organisation in enger Zusammenarbeit mit dem Fachdienst EDV federführend fokussiert.

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

Interkommunale Zusammenarbeit: Durch Erfahrungsaustausch und Zusammenarbeit mit Kommunen

und Fachverbänden soll die Aufgabenerledigung optimiert und der Ressourceneinsatz minimiert werden. Im Rahmen der zentralen Steuerung soll die interkommunale Zusammenarbeit gefördert, unterstützt und koordiniert werden.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Verwaltungsleitung, Abteilungen, Fachdienste sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Punktzahl im European Energy Award	71	71,6
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Abteilungen, in denen Maßnahmen der Organisationsentwicklung und -betreuung durchgeführt werden	2	2
Überarbeitete Dienst- und Geschäftsanweisungen	2	0
Summe aller Dienst- und Geschäftsanweisungen	17	17
Eingereichte Verbesserungsvorschläge je 100 Beschäftigte	1,5	1,5
Anzahl KGST-Vergleichsringe	4	4

Produktbeschreibung Produkt 10.01.01 Organisation und Zentrale Steuerung

Kreishaushalt

Erläuterungen

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

*1) Organisationsuntersuchungen: Im Rahmen von Organisationsuntersuchungen werden Abteilungen, Fachdienste oder einzelne Stellen systematisch dahingehend untersucht, ob und wie die Aufgabenerfüllung verbessert werden kann (Zweck- und Vollzugskritik). Untersucht werden hierbei die vorhandenen Aufgaben, Prozesse, Strukturen und der Personalbedarf. Das Ergebnis der Untersuchung ist im Regelfall ein Optimierungskonzept mit Anforderungen an eine zukünftige optimierte Aufgabenerfüllung.

*2) Geschäftsprozessoptimierungen: Bei Geschäftsprozessoptimierungen (kurz: GPO) geht es ausschließlich um die Optimierung bzw. Neugestaltung bestehender Prozesse (Vollzugskritik). Dazu werden zunächst die Qualität und die Standards der Geschäftsprozesse analysiert, um darauf aufbauend gemeinsam mit den Beteiligten Vorschläge für einen effizienteren Einsatz der Ressourcen auf Grundlage effizienterer Prozesse zu erarbeiten.

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.200	61.187	0	61.187	121.796	60.608
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	100.504	25.000	0	25.000	258.010	233.010
08	Aktivierete Eigenleistungen	119.579	50.000	0	50.000	175.802	125.802
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	281.282	137.187	0	137.187	555.609	418.421
11	Personalaufwendungen	-266.610	-207.798	0	-207.798	-232.482	-24.685
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.950.532	-1.333.000	-75.335	-1.408.335	-1.478.573	-70.239
14	Bilanzielle Abschreibungen	-389.948	-386.044	0	-386.044	-376.587	9.457
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.260	-47.849	0	-47.849	-22.618	25.231
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.670.349	-1.974.691	-75.335	-2.050.025	-2.110.261	-60.236
18	Ordentliches Ergebnis	-2.389.067	-1.837.503	-75.335	-1.912.838	-1.554.652	358.185
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	-520	-520
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	-520	-520
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.389.067	-1.837.503	-75.335	-1.912.838	-1.555.173	357.665
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.389.067	-1.837.503	-75.335	-1.912.838	-1.555.173	357.665
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.389.067	-1.837.503	-75.335	-1.912.838	-1.555.173	357.665

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	60.620	60.620
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	845	25.000	0	25.000	0	-25.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	845	26.000	0	26.000	60.620	34.620
10	Personalauszahlungen	-268.111	-207.798	0	-207.798	-229.638	-21.840
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.490.796	-1.333.000	-3.223.360	-4.556.360	-1.493.911	3.062.449
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	-520	-520
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-22.292	-46.049	0	-46.049	-18.320	27.729
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.781.199	-1.586.847	-3.223.360	-4.810.207	-1.742.389	3.067.818
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.780.354	-1.560.847	-3.223.360	-4.784.207	-1.681.769	3.102.438
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.024	0	0	0	12.018	12.018
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	100.000	100.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.024	0	0	0	112.018	112.018
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-43.782	0	0	0	-226.108	-226.108
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.015	-6.653.697	-6.174.396	-12.828.093	-1.477.781	11.350.312
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.102.671	-1.800	0	-1.800	-1.498.537	-1.496.737
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.244.469	-6.655.497	-6.174.396	-12.829.893	-3.202.426	9.627.467
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.202.445	-6.655.497	-6.174.396	-12.829.893	-3.090.407	9.739.486
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.982.799	-8.216.344	-9.397.756	-17.614.100	-4.772.176	12.841.924

Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	0	0	-177.848	-105.656	-72.193
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-177.848	-105.656	-72.193
100212VISC Erneuerung Fenster Vorburg der Burg Vischering LH	-26.801	0	-4.374	0	-4.374
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.801	0	-4.374	0	-4.374
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	0	-480.000	-2.753.000	0	-2.753.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-480.000	-2.753.000	0	-2.753.000
100314PICT Energetische Hzg.-Anlage und Sanierung P-BK	-1.101.340	0	-2.087.694	-1.489.271	-598.424
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	6.018	-6.018
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-2.087.694	0	-2.087.694
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.101.340	0	0	-1.495.289	1.495.289
100317GSN Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort (Gute Schule)	0	-1.153.697	-1.633.697	-1.178.437	-455.260
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.153.697	-1.633.697	-1.178.437	-455.260
100417PPAN Erneuerg & energ San Dach Peter-Pan (Gute Schule)	0	-80.000	-80.000	0	-80.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-80.000	-80.000	0	-80.000
100512KH01 Errichtung Garagen KH I	0	0	-73.597	-72.101	-1.496
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-73.597	-72.101	-1.496
100516KH05 Neubau Kreishaus V Coesfeld (KlnvFöG)	0	-4.000.000	-3.300.000	-28.199	-3.271.801
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-4.000.000	-3.300.000	-28.199	-3.271.801
100517BBA Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	0	-80.000	-80.000	-33	-79.967
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-80.000	-80.000	-33	-79.967
100614RWA Neubau RW Ascheb. (iVm Feuerwache Gem. Ascheb.)	0	-800.000	-1.800.000	-123.824	-1.676.176
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	100.000	-100.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-192.400	192.400
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-800.000	-1.800.000	-31.424	-1.768.576
100709 Planungskosten	-3.570	-60.000	-49.074	0	-49.074
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.570	-60.000	-49.074	0	-49.074
100717RWL RW Lüdinghausen Gründungs- und Ausbaurbeiten	0	0	-60.000	-23.048	-36.952
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-23.048	23.048
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-60.000	0	-60.000
100809OVNB Erweiterung des Oswald-von-Nell-Breuning BK	-43.782	0	-153.716	-10.660	-143.056
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-43.782	0	0	-10.660	10.660
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-153.716	0	-153.716
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	0	0	-480.000	0	-480.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-480.000	0	-480.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100415VISC Brauhaus Burg Vischering	-36.915	0	-6.585	6.000	-12.585
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000	0	0	6.000	-6.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.915	0	-6.585	0	-6.585
100515VISC Trafostation und Schrankenanlage Burg Vischering	-8.131	0	-14.777	0	-14.777
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.131	0	-14.777	0	-14.777
100716SVLH Ausbau Kulturlager am Straßenverkehrsamt LH	0	0	-25.493	-21.231	-4.262
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-25.493	-21.231	-4.262

Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
100816RVW Errichtung Fertiggarage am RvW- Berufskolleg in LH	-16.598	0	-13.402	-5.863	-7.538
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.598	0	-13.402	-5.863	-7.538
101016KH01 Terrassenumgestaltung Kreishaus 1	0	0	-18.688	-18.688	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-18.688	-18.688	0
101116RVW Ausstattung Dachflächenfenster RvW-BK in LH	0	0	-16.148	-16.148	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-16.148	-16.148	0

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Im kommunalen Gebäudemanagement werden alle bebauten Grundstücke, die im Eigentum des Kreises Coesfeld stehen oder die für kommunale Zwecke angemietet werden, betreut.

Dieses Produkt enthält alle technischen Gebäudemanagementaufgaben. Dazu gehören:

- Unterhaltung, Reparatur und Sanierung der Gebäude i.V. mit Vergleichsbetrachtungen bei

Modernisierungsmaßnahmen,

- Prüfung und Wartung der gebäudetechnischen Anlagen, wie z.B. Heizung, Lüftung, Sanitäranlagen, Klimaanlage, Elektroinstallationen einschl. ELA/EMA und BMA, etc. sowie Aufzugs- und Hebeanlagen sowie

- Beseitigung von Störungen und Schäden an den Gebäuden und technischen Einrichtungen

zur nachhaltigen Substanzerhaltung und Substanzsicherung der kreiseigenen Gebäude.

Hierbei und auch bei den Um- und Anbaumaßnahmen, Erweiterungs- und Neubauvorhaben steht die energetische Bewertung der baulichen und technischen Ausführungen im Vordergrund der ganzheitlichen Betrachtung.

Unterhalten wird ein kreiseigener Immobilienbestand von 46 Objekten einschl. angemieteter Objekte.

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

Darüber hinaus beinhaltet das Produkt auch die interne Sicherstellung der v.g.

Dienstleistungen gegenüber den Abteilungen mit budgetierten Ansätzen wie

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Gebäudenutzer und Besucher

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Substanzerhaltungsquote *1)

229%

53,80 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Geplante Mittel für die Substanzerhaltung (konsumtiv) *1)

1.148.000 €

712.954 €

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

1.793.697 €

6.970 €

geplante Abschreibungen

1.282.019 €

1.338.055 €

Geplante Mittel für Neubauten *2)

4.000.000 €

0 €

Erläuterungen

ERLÄUTERUNGEN zu den Kennzahlen

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

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

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

sich verringert. Planungskosten zur Vorbereitung von einzelnen noch nicht veranschlagten Baumaßnahmen bleiben hierbei unberücksichtigt.

Die Substanzerhaltungsquote errechnet sich wie folgt:

(geplante Mittel konsumtiv + geplante Mittel investiv) geteilt durch geplante Abschreibungen x 100. Bei dieser Quote fließen die Investitionsauszahlungen für Neubauten nicht ein.

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

Beim Ist-Wert ergibt sich wiederum ein hohe Abweichung vom Plan-Wert, da einige Maßnahmen noch nicht abgeschlossen werden konnten und somit Rückstellungen gebildet wurden.

ERLÄUTERUNGEN zu den Grundzahlen

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

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

Produktbeschreibung Produkt 10.02.02 Bauherrenfunktion

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

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

Mit der Übernahme der Bauherrenfunktion erfolgt die Begleitung der verwaltungsfremden, externen Ingenieurbüros, in den jeweiligen Leistungsphasen, als Bindeglied zur Verwaltung. Die Abwicklung der Bauherrenfunktion erfolgt dabei nach einer eigens entwickelten Checkliste.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Gebäudenutzer und Besucher, Architekten und Fachplaner

Ziele

Dieses Produkt kann nicht mit quantifizierbaren Zielen versehen werden. Daher können auch keine Kennzahlen zur Zielerreichung angegeben werden.

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Gebundene Mittel für Honorare

60.000 €

0

Anzahl der durch externe Planer begleiteten größeren Projekte *)

5

7

Erläuterungen

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

Produktbeschreibung Produkt 10.02.03 Stellungnahmen zu Förderanträgen

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 10 - Zentrale Dienste

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

Auftragsgrundlage Einschlägige Förderrichtlinien

Zielgruppen Kommunen, caritative und kirchliche Einrichtungen

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

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl Anträge	2	0
Anzahl Verwendungsnachweise	1	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.601	192.477	0	192.477	68.803	-123.673
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.564	7.500	0	7.500	15.339	7.839
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.947	1.300	0	1.300	4.682	3.382
07	Sonstige ordentliche Erträge	77.639	41.100	0	41.100	47.892	6.792
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	165.751	242.377	0	242.377	136.718	-105.659
11	Personalaufwendungen	-1.172.422	-1.203.852	0	-1.203.852	-1.233.129	-29.278
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.854.974	-1.901.000	101.735	-1.799.265	-1.772.624	26.641
14	Bilanzielle Abschreibungen	-181.099	-108.483	0	-108.483	-108.251	233
15	Transferaufwendungen	-12.376	-13.000	0	-13.000	-12.402	598
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-980.018	-1.078.549	0	-1.078.549	-1.001.162	77.388
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.200.889	-4.304.884	101.735	-4.203.150	-4.127.568	75.582
18	Ordentliches Ergebnis	-4.035.138	-4.062.508	101.735	-3.960.773	-3.990.851	-30.077
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.035.138	-4.062.508	101.735	-3.960.773	-3.990.851	-30.077
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.035.138	-4.062.508	101.735	-3.960.773	-3.990.851	-30.077
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.035.138	-4.062.508	101.735	-3.960.773	-3.990.851	-30.077

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.399	7.500	0	7.500	15.599	8.099
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.947	1.300	0	1.300	4.449	3.149
07	Sonstige Einzahlungen	76.867	41.100	0	41.100	47.573	6.473
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	97.013	49.900	0	49.900	67.622	17.722
10	Personalauszahlungen	-1.172.728	-1.203.852	0	-1.203.852	-1.218.378	-14.526
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.631.148	-1.901.000	-393.265	-2.294.265	-1.661.266	633.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-11.376	-13.000	0	-13.000	-12.402	598
15	Sonstige Auszahlungen	-810.742	-1.000.149	0	-1.000.149	-945.357	54.792
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.625.994	-4.118.001	-393.265	-4.511.266	-3.837.403	673.864
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.528.980	-4.068.101	-393.265	-4.461.366	-3.769.781	691.585
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.701	0	0	0	6.695	6.695
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.701	0	0	0	6.695	6.695
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-514.964	-478.400	-59.950	-538.350	-351.742	186.608
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-514.964	-478.400	-59.950	-538.350	-351.742	186.608
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-512.263	-478.400	-59.950	-538.350	-345.047	193.303
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.041.244	-4.546.501	-453.215	-4.999.716	-4.114.828	884.888

Investitionen Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100117ALS Einrichtung Astrid-Lindgren- Schule	0	-35.000	-35.000	0	-35.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-35.000	-35.000	0	-35.000
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-453.556	-365.000	-424.950	-282.082	-142.868
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.600	0	0	15.099	-15.099
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-456.156	-365.000	-424.950	-297.182	-127.768

Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

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

Hausdruckerei: Hier werden Druckerzeugnisse erstellt und weiter verarbeitet.

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

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

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

Fahrdienst: Dieser wird insbesondere von der Verwaltungsleitung genutzt.

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

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Beschäftigte und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele

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

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

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

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Durchschnittliche Ausgaben für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur (pro Büroarbeitsplatz)	< 500 €	271,28 €
Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial (pro Büroarbeitsplatz)	< 300 €	134,61 €
Durchschnittliche Investitionsausgaben für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar (pro Büroarbeitsplatz)	< 250 €	97,23 €
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoß pro km Benzin/Kfz	90 g / km	72 g / km

Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Portokosten	< 190.000 €	175.179,87 €
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	< 12.000 €	9.394,47 €
Anzahl Büroarbeitsplätze	650	704
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	< 0,30 €	0,27 €
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks *)	> 65 %	65 %
Erläuterungen	*) Für die Ermittlung des Auslastungsgrades werden von montags bis donnerstags die Zeiten von 8 bis 12 Uhr und 14 bis 16 Uhr und an Freitagen die Zeit von 8 bis 12 Uhr zugrunde gelegt. In diesem Zeitraum werden die Anzahl und die Dauer der Fahrten berücksichtigt. Daher ist die Auslastung von 65 % ein sehr guter Wert.	

Produktbeschreibung Produkt 10.03.03 Versicherungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

Management der Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Eigenschaden-, Rechtsschutz- und Kfz-Versicherungen. Die Sachversicherungen umfassen Gebäude-, Inventar- und Elektronikversicherungen. Bei den Unfallversicherungen handelt es sich um die Abwicklung zusätzlich (d.h. über die gesetzlich vorgeschriebenen hinaus) abgeschlossener Versicherungen, z.B. für Rettungsassistenten, Notärzte, Ferienfreizeiten etc. Die Abwicklung von Schadensfällen aus der gesetzlichen Unfallversicherung (GUVV) obliegt der Personalabteilung für die Bediensteten des Kreises bzw. den Schulen für die Schülerinnen und Schüler.
Zu den zugehörigen Leistungen zählen die Ausschreibung von Versicherungsleistungen, der Abschluss von Verträgen, die Schadensabwicklung, die Zahlbarmachung der Versicherungsbeiträge, die Klärung versicherungsrechtlicher Fragen sowie die Abwicklung von Schäden, die durch Dritte verursacht wurden.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Der Versicherungsumfang beruht auf einer Entscheidung der Behördenleitung und ist somit als gegebener Standard auszuführen. Es besteht keine Möglichkeit der Einflussnahme auf die Anzahl und Art der Versicherungsfälle. Somit können auch keine Ziele zu Bearbeitungsdauern formuliert werden, da diese von der Natur des jeweiligen Falles abhängen.

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken		
- Gebäude	62.000 €	61.325,02 €
- Inventar und Museumsgut	46.600 €	40.812,80 €
- Elektronik	10.400 €	9.013,07 €
- Schlüsselverlust	7.000 €	8.744,12 €
- Allgemeine Haftpflicht	38.500 €	38.892,18 €
- Eigenschaden- versicherung	25.500 €	25.600,05 €
- Rechtsschutz	3.500 €	3.046,73 €
- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	20.000 €	16.034,87 €
Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	335.000 €	325.390,19 €
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	3.500 €	0,00 €

Produktbeschreibung Produkt 10.03.04 Arbeitssicherheit

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Die Anzahl der Arbeitsunfälle beim Kreis Coesfeld liegt unterhalb des Durchschnittes im öffentlichen Dienst von 16,21 / 1000 Vollarbeiter (Wert aus 2013).

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)

< 20,03

14,04

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Arbeitsunfälle

< 13

10

Wegeunfälle

< 3

5

Vollarbeiter/Stellen *)

611

712

Erläuterungen

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

Produktbeschreibung Produkt 10.03.05 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Bedienstete und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele

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

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

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

Der Wärmeverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird durch Modernisierungsmaßnahmen weiter gesenkt auf

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF *1)	25 kg	24,59 kg
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche		
Verwaltungsgebäude	30	28,36
Berufskollegs	20	22,04
Förderschulen	10	11,25
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche		
Verwaltungsgebäude	65	75,14
Berufskollegs	70	71,12
Förderschulen	100	93,37
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude	1.450.000 kg	1.469.460 kg
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	835.000 €	798.812,76 €
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2)	565.000 €	575.609,64 €
Reinigungsfrequenz in Tagen pro Woche *2)		
- Verwaltungsgebäude	Büros: 2,5	Büros: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 1	Flure OG: 1
	WC: 5	WC: 5

Produktbeschreibung Produkt 10.03.05 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
- Berufskollegs	Klassen 2,5	Klassen 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 2	Flure OG: 2
	WC: 5	WC: 5
- Förderschulen	Klassen 2,5	Klassen 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 2	Flure OG: 2
Erläuterungen	*1) BGF = Bruttogrundfläche *2) ohne Rettungswachen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.406	110.707	0	110.707	375.566	264.858
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.236	13.500	0	13.500	51.437	37.937
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	475	475
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	205.642	124.207	0	124.207	427.478	303.270
11	Personalaufwendungen	-544.235	-566.280	0	-566.280	-585.278	-18.998
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-15.000	0	-15.000	-55	14.945
14	Bilanzielle Abschreibungen	-282.034	-378.264	0	-378.264	-680.835	-302.571
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-860.750	-459.535	0	-459.535	-509.591	-50.056
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.687.019	-1.419.079	0	-1.419.079	-1.775.759	-356.680
18	Ordentliches Ergebnis	-1.481.377	-1.294.872	0	-1.294.872	-1.348.282	-53.410
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.481.377	-1.294.872	0	-1.294.872	-1.348.282	-53.410
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.481.377	-1.294.872	0	-1.294.872	-1.348.282	-53.410
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.481.377	-1.294.872	0	-1.294.872	-1.348.282	-53.410

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	62.798	13.500	0	13.500	51.437	37.937
07	Sonstige Einzahlungen	3.788	0	0	0	475	475
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.586	13.500	0	13.500	51.912	38.412
10	Personalauszahlungen	-544.456	-566.280	0	-566.280	-585.668	-19.388
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	-15.000	0	-15.000	-50	14.950
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-341.628	-357.035	-20.000	-377.035	-429.925	-52.890
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-886.104	-938.315	-20.000	-958.315	-1.015.643	-57.328
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-819.518	-924.815	-20.000	-944.815	-963.731	-18.916
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-515.583	-654.000	-225.499	-879.499	-352.344	527.155
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-515.583	-655.000	-225.499	-880.499	-353.344	527.155
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-515.583	-655.000	-225.499	-880.499	-353.344	527.155
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.335.101	-1.579.815	-245.499	-1.825.314	-1.317.075	508.240

Investitionen Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem.	-43.560	-80.000	-145.000	-54.619	-90.381
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-43.560	-80.000	-145.000	-54.619	-90.381
160512KH01 Redundantes Server- und Speichersystem	-114.764	-100.000	-230.000	0	-230.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-114.764	-100.000	-230.000	0	-230.000
162311KH01 EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	-95.394	-90.000	-90.000	-77.218	-12.782
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-95.394	-90.000	-90.000	-77.218	-12.782
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100617DNRW Einlage in das Stammkapital der d-NRW AöR	0	-1.000	-1.000	-1.000	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-1.000	-1.000	-1.000	0
160213SCHU Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungs.)	-5.140	-11.500	-11.500	0	-11.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.140	-11.500	-11.500	0	-11.500
160312KH01 Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	-106.218	-100.000	-140.499	-65.841	-74.658
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-106.218	-100.000	-140.499	-65.841	-74.658
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	-10.115	-90.000	-3.603	0	-3.603
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-10.115	-90.000	-3.603	0	-3.603
160712KH01 Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	-46.256	-80.000	-156.397	-72.139	-84.259
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-46.256	-80.000	-156.397	-72.139	-84.259

Produktbeschreibung Produkt 10.04.01 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUI)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	<input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:	
Rechtsbindungsgrad:	muss <input checked="" type="checkbox"/>	soll <input type="checkbox"/>	kann <input type="checkbox"/>
Freiwillig	<input type="checkbox"/>		
Verantwortlich	Abt. 10 - Zentrale Dienste		
Beschreibung	<p>Der FD 10.4 ist zuständig für die IT der Kreisverwaltung Coesfeld. Insbesondere geht es um die Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung der IT Infrastruktur des Kreises, um aktuellen und zukünftigen Anforderungen unter Einbeziehung von aktuellen Standards im Bereich der Datensicherheit und des Datenschutzes gewachsen zu sein.</p> <p>Zusätzlich zu diesen Basisdiensten werden Standardsoftwareprodukte geschult, eigene Programme entwickelt und aktuelle Problemstellungen am Arbeitsplatz durch den Benutzerservice behoben.</p>		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Alle Abteilungen, Verwaltungsleitung		
Ziele	Sofern Soft- und Hardwareprobleme auftreten, so werden diese in mindestens 90 % der Fälle innerhalb eines Zeitraums von 4 Stunden beseitigt		
Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017	
Fehlerbeseitigung in 4 Std *1)	90 %	80 %	
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017	
Anzahl lokaler Rechner und Laptops *2)	780	800	
Anzahl Smartphones und tablet-PC's	200	230	
Betreuungsgrad in Rechner und Laptops je IuK-Mitarbeiter *3)	122	125	
Anzahl Schulungstage bzw. Infoveranstaltungen	10	8	
IT-Aufwendungen je Rechner und Laptops *4)	3.204 €	2.933 €	
Erläuterungen	<p>*1) Fehlerbeseitigung innerhalb eines halben Arbeitstages (KGSt = 40 Std/Wo)</p> <p>*2) Die vorläufige IT-Vollausstattung der Arbeitsplätze wurde in 2013 erreicht. Der Einsatz von weiteren Laptops für Sonderaufgaben bzw. zur verbesserten Aufgabenerledigung ist zu erwarten. Die Anzahl der IT-Einheiten wird daher künftig steigen.</p> <p>*3) Berechnung: Anzahl der Rechner/Laptops geteilt durch 6,42 Stellen (6,42 Stellen nehmen die direkte technische Betreuung der Hardware und die Betreuung der Fachanwendungen wahr)</p> <p>*4) Berechnung: TUI-Saldo Produkt 10.04.01 zzgl.allgem IT-Aufwendungen der Fachabteilungen (Konto 531003) geteilt durch Anzahl der Rechner/Laptops</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82	65	0	65	57	-9
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	472	5.000	0	5.000	0	-5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	555	5.065	0	5.065	57	-5.009
11	Personalaufwendungen	-173.857	-199.233	0	-199.233	-199.915	-681
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-255	-3.748	0	-3.748	-4.348	-600
15	Transferaufwendungen	-484	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.470	-54.588	0	-54.588	-40.460	14.127
17	Ordentliche Aufwendungen	-202.066	-257.569	0	-257.569	-244.723	12.846
18	Ordentliches Ergebnis	-201.512	-252.504	0	-252.504	-244.667	7.837
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-201.512	-252.504	0	-252.504	-244.667	7.837
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-201.512	-252.504	0	-252.504	-244.667	7.837
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-201.512	-252.504	0	-252.504	-244.667	7.837

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	472	5.000	0	5.000	0	-5.000
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	472	5.000	0	5.000	0	-5.000
10	Personalauszahlungen	-174.199	-199.233	0	-199.233	-200.243	-1.010
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-484	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-25.593	-53.188	0	-53.188	-36.249	16.939
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-200.276	-252.421	0	-252.421	-236.492	15.929
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-199.804	-247.421	0	-247.421	-236.492	10.929
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.505	-1.400	-32.501	-33.901	-981	32.920
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.505	-1.400	-32.501	-33.901	-981	32.920
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.505	-1.400	-32.501	-33.901	-981	32.920
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-220.309	-248.821	-32.501	-281.322	-237.474	43.848

Investitionen Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100616KH01 Telefonanlagen-Upgrade der Außenstellen	-19.142	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-19.142	0	0	0	0
100817TEL Aktualisierung Telefonanlage	0	0	-32.501	0	-32.501
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-32.501	0	-32.501

Produktbeschreibung Produkt 10.05.01 E-Government

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 10 - Zentrale Dienste

Beschreibung

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

Informationen werden durch verschiedene Internet/Intranet-Auftritte angeboten. Dazu gehören die Website des Kreises (www.kreis-coesfeld.de) einschl. des Bürgerservices (buergerservice.kreis-coesfeld.de) und diverse spezifische Angebote wie die Sites für das Jobcenter, Menschen und Pflege, Kinderbetreuung, Burg Vischering, Kolvenburg u.a.. Der Sitzungsdienst-Online bietet Bürgern und Kreistagsmitgliedern ein Informations-Portal rund um die Kreistagssitzungen (Sitzungskalender, Protokolle, Vorlagen usw.). Der Bereich „Bauen Online“ bietet Informationen zum Stand eines Bauantragsverfahrens. Die Informationen im Internet sollen aktuell, übersichtlich und weitestgehend barrierefrei (BITV) angeboten werden. Ein Ziel ist weiterhin eine Steigerung der entsprechenden Zugriffszahlen, was jedoch - neben der Attraktivität des Angebots - von vielen weiteren Faktoren (Verbreitung Internetzugänge, demografischer Wandel usw.) abhängig ist. Kommunikation wird u.a. durch ausfüllbare Formulare (z.B. Beantragung von Reitkennzeichen) ermöglicht, die am Bildschirm ausgefüllt und „per Klick“ an die Verwaltung gesendet werden können.

Die Anwendungen KFZ-Kennzeichenreservierung und KFZ-Terminreservierung stellen medienbruchfreie Prozesse von der Eingabe des Kunden am Bildschirm bis zur Hinterlegung entsprechender elektronischer Daten in der Fachanwendung (KFZ-Software) dar.

Durch eine Erweiterung des Angebotes an ausfüllbaren Formularen und medienbruchfreien Prozessen (Transaktionen) sollen den Nutzern mehr Möglichkeiten zur elektronischen Interaktion mit der Verwaltung gegeben werden.

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

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Kreisbevölkerung, Unternehmen, Kreistag, alle Bediensteten und Abteilungen

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Formulare online ausfüllbar in %	12 %	12 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Seitenzugriffe auf Kreishomepage p. a. *1)	1.800.000	1.466.770
Formulare online	260	242
medienbruchfreie Online-Prozesse *2)	3	3

Erläuterungen

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

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

Produktbeschreibung Produkt 10.05.03 Telekommunikation

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 10 - Zentrale Dienste

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

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

Zielgruppen Bürgerinnen/Bürger, alle Beschäftigte und Abteilungen

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Ø Kosten je Festnetzanschluss betragen monatlich maximal	36,00 €	21,74 €
Ø Kosten je Diensthandy betragen monatlich maximal	7,00 €	0,60 €
Ø Kosten je Smartphone/Tablet-PC betragen monatlich maximal	39,00 €	29,38 €
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Hauptanschlüsse im Festnetz	50	47
Handy-Verträge *1)	130	69
Smartphone- / Tablet-Verträge *1)	200	254
Erläuterungen	*1) Künftig werden nach Ablauf der „normalen“ Handyverträge diese Geräte durch Smartphonegeräte / -verträge ersetzt.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Personal

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-263.829	31.040	0	31.040	154.694	123.654
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.112	1.112
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.786	50.000	0	50.000	139.829	89.829
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.976	336.305	0	336.305	641.195	304.890
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.533.384	936.572	0	936.572	333.203	-603.369
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.893.318	1.353.917	0	1.353.917	1.270.033	-83.885
11	Personalaufwendungen	-4.895.076	-7.178.492	0	-7.178.492	-3.648.248	3.530.244
12	Versorgungsaufwendungen	-5.894.610	-4.836.000	0	-4.836.000	-8.561.438	-3.725.438
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.850	-187.000	0	-187.000	-182.578	4.422
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.022	-8.775	0	-8.775	-9.032	-257
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-254.536	-346.017	0	-346.017	-366.631	-20.613
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.307.094	-12.556.285	0	-12.556.285	-12.767.926	-211.642
18	Ordentliches Ergebnis	-9.413.777	-11.202.367	0	-11.202.367	-11.497.894	-295.527
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.413.777	-11.202.367	0	-11.202.367	-11.497.894	-295.527
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-9.413.777	-11.202.367	0	-11.202.367	-11.497.894	-295.527
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-9.413.777	-11.202.367	0	-11.202.367	-11.497.894	-295.527

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Personal

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.226	30.000	0	30.000	93.112	63.112
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.112	1.112
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.840	50.000	0	50.000	139.829	89.829
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	455.695	144.000	0	144.000	424.721	280.721
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	2.433	2.433
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	581.761	224.000	0	224.000	661.207	437.207
10	Personalauszahlungen	-1.471.641	-2.209.620	-247.500	-2.457.120	-1.552.157	904.963
11	Versorgungsauszahlungen	-4.335.981	-4.836.000	0	-4.836.000	-5.119.334	-283.334
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-263.239	-187.000	0	-187.000	-185.579	1.421
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-262.088	-301.293	0	-301.293	-351.872	-50.579
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.332.949	-7.533.913	-247.500	-7.781.413	-7.208.942	572.470
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.751.188	-7.309.913	-247.500	-7.557.413	-6.547.736	1.009.677
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.381	-6.000	0	-6.000	-2.997	3.003
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.918.287	-3.982.181	0	-3.982.181	-3.982.181	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.920.668	-3.988.181	0	-3.988.181	-3.985.178	3.003
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.920.668	-3.988.181	0	-3.988.181	-3.985.178	3.003
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.671.856	-11.298.094	-247.500	-11.545.594	-10.532.913	1.012.681

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-263.829	31.040	0	31.040	154.694	123.654
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.112	1.112
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.786	50.000	0	50.000	139.829	89.829
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.976	336.305	0	336.305	641.195	304.890
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.533.384	936.572	0	936.572	333.203	-603.369
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.893.318	1.353.917	0	1.353.917	1.270.033	-83.885
11	Personalaufwendungen	-4.895.076	-7.178.492	0	-7.178.492	-3.648.248	3.530.244
12	Versorgungsaufwendungen	-5.894.610	-4.836.000	0	-4.836.000	-8.561.438	-3.725.438
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.850	-187.000	0	-187.000	-182.578	4.422
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.022	-8.775	0	-8.775	-9.032	-257
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-254.536	-346.017	0	-346.017	-366.631	-20.613
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.307.094	-12.556.285	0	-12.556.285	-12.767.926	-211.642
18	Ordentliches Ergebnis	-9.413.777	-11.202.367	0	-11.202.367	-11.497.894	-295.527
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.413.777	-11.202.367	0	-11.202.367	-11.497.894	-295.527
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-9.413.777	-11.202.367	0	-11.202.367	-11.497.894	-295.527
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-9.413.777	-11.202.367	0	-11.202.367	-11.497.894	-295.527

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.226	30.000	0	30.000	93.112	63.112
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.112	1.112
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.840	50.000	0	50.000	139.829	89.829
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	455.695	144.000	0	144.000	424.721	280.721
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	2.433	2.433
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	581.761	224.000	0	224.000	661.207	437.207
10	Personalauszahlungen	-1.471.641	-2.209.620	-247.500	-2.457.120	-1.552.157	904.963
11	Versorgungsauszahlungen	-4.335.981	-4.836.000	0	-4.836.000	-5.119.334	-283.334
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-263.239	-187.000	0	-187.000	-185.579	1.421
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-262.088	-301.293	0	-301.293	-351.872	-50.579
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.332.949	-7.533.913	-247.500	-7.781.413	-7.208.942	572.470
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.751.188	-7.309.913	-247.500	-7.557.413	-6.547.736	1.009.677
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.381	-6.000	0	-6.000	-2.997	3.003
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.918.287	-3.982.181	0	-3.982.181	-3.982.181	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.920.668	-3.988.181	0	-3.988.181	-3.985.178	3.003
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.920.668	-3.988.181	0	-3.988.181	-3.985.178	3.003
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.671.856	-11.298.094	-247.500	-11.545.594	-10.532.913	1.012.681

Investitionen Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
110108PRST Erwerb v. Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	-1.918.287	-3.982.181	-3.982.181	-3.982.181	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.918.287	-3.982.181	-3.982.181	-3.982.181	0

Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Personalbetreuung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 11 - Personal und Organisation

Beschreibung

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

Vorschriften des Arbeits-, Tarif- und Dienstrechts

Zielgruppen

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

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)	795	850
- davon Beamte	230	240
- davon Tarifbeschäftigte	525	571
- davon Auszubildende / Anwärter	40	39
Anzahl der Abrechnungsfälle Kreis *)	9.500	10.043
Anzahl der Abrechnungsfälle IKZ *)	2.000	2.288

Erläuterungen

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

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 11 - Personal und Organisation

Beschreibung

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

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

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

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

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

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Ausbildungsquote	5,03 %	4,59 %
Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX	7,6 %	7,02 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	1,2	1,35
durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr *)		14,26
Altersstruktur der Beschäftigten *)		
- bis 25 Jahre		68
- bis 35 Jahre		142

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
- bis 45 Jahre		136
- bis 55 Jahre		280
- bis 65 Jahre		224
Frauenanteil		462 (54,35 %)
Erläuterungen	*) Plandaten werden hier nicht angegeben, da keine sinnvolle Ermittlung möglich ist.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.753	6.282	0	6.282	8.681	2.399
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	398.522	383.000	0	383.000	397.485	14.485
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.216	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	178.596	232.063	0	232.063	401.572	169.509
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	586.087	621.345	0	621.345	807.737	186.392
11	Personalaufwendungen	-899.375	-932.688	0	-932.688	-994.399	-61.711
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.766	-126.840	0	-126.840	-56.998	69.842
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.627	-4.100	0	-4.100	-4.234	-134
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-628.388	-701.505	0	-701.505	-631.782	69.723
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.587.156	-1.765.134	0	-1.765.134	-1.687.413	77.720
18	Ordentliches Ergebnis	-1.001.069	-1.143.789	0	-1.143.789	-879.676	264.113
19	Finanzerträge	53	53	0	53	29	-24
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	53	53	0	53	29	-24
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.001.016	-1.143.736	0	-1.143.736	-879.647	264.089
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.001.016	-1.143.736	0	-1.143.736	-879.647	264.089
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.001.016	-1.143.736	0	-1.143.736	-879.647	264.089

Teilfinanzrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.342	5.800	0	5.800	8.261	2.461
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-59	0	0	0	59	59
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	399.761	383.000	0	383.000	405.146	22.146
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.216	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	137.914	232.063	0	232.063	361.291	129.228
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64	53	0	53	41	-12
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	546.238	620.916	0	620.916	774.797	153.881
10	Personalauszahlungen	-905.880	-932.688	0	-932.688	-1.000.718	-68.030
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-149.898	-95.840	-113.063	-208.903	-61.986	146.916
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-555.698	-697.305	0	-697.305	-548.095	149.210
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.611.476	-1.725.833	-113.063	-1.838.896	-1.610.799	228.097
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.065.238	-1.104.917	-113.063	-1.217.980	-836.002	381.978
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.507	-4.200	0	-4.200	-1.826	2.374
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.507	-4.200	0	-4.200	-1.826	2.374
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.507	-4.200	0	-4.200	-1.826	2.374
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.067.746	-1.109.117	-113.063	-1.222.180	-837.828	384.352

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111	139	0	139	120	-18
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.014	11.830	0	11.830	155.837	144.007
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	12.625	11.969	0	11.969	155.958	143.989
11	Personalaufwendungen	-274.139	-315.722	0	-315.722	-339.857	-24.135
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.876	-70.000	0	-70.000	-5.385	64.615
14	Bilanzielle Abschreibungen	-702	-1.447	0	-1.447	-1.450	-3
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.069	-27.333	0	-27.333	-63.692	-36.359
17	Ordentliche Aufwendungen	-335.786	-414.502	0	-414.502	-410.384	4.118
18	Ordentliches Ergebnis	-323.161	-402.533	0	-402.533	-254.426	148.107
19	Finanzerträge	53	53	0	53	29	-24
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	53	53	0	53	29	-24
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-323.108	-402.480	0	-402.480	-254.397	148.083
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-323.108	-402.480	0	-402.480	-254.397	148.083
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-323.108	-402.480	0	-402.480	-254.397	148.083

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	12.014	11.830	0	11.830	149.647	137.817
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41	53	0	53	41	-12
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.555	11.883	0	11.883	149.689	137.806
10	Personalauszahlungen	-277.173	-315.722	0	-315.722	-343.550	-27.828
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.692	-39.000	-113.063	-152.063	-10.363	141.699
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-20.476	-26.333	0	-26.333	-31.719	-5.386
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-397.341	-381.055	-113.063	-494.117	-385.632	108.486
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-384.786	-369.172	-113.063	-482.234	-235.943	246.291
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-1.000	0	-1.000	-350	650
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	-1.000	-350	650
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000	0	-1.000	-350	650
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-384.786	-370.172	-113.063	-483.234	-236.293	246.941

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Steuerung der Kreisfinanzen

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

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

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW, GO NRW, GemHVO NRW einschließlich Erlasse des MIK NRW, BGB, HGB, GFG, UStG, AO, KAG NRW, Gesetz zur Einrichtung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW, Haushaltssatzung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld, Gebührengesetz des Landes NRW, Allgemeine Gebührensatzung des Kreises Coesfeld einschließlich Gebührentarif, Gesetz über die Statistiken der öffentlichen Finanzen und des Personals im öffentlichen Dienst (Finanz- und Personalstatistikgesetz - FPStatG), Anlagenrichtlinie des Kreises Coesfeld

Zielgruppen

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

Ziele

Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung und des Jahresabschlusses (Kennzahl Fehlbetragsquote).

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

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

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Fehlbetragsquote	8,3 % *)	0,4 %
Aufwandsdeckungsgrad	99,5 %	100,2 %
Zinslastquote	< 0,5 %	0,3 %

Erläuterungen

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet in den Jahresabschlüssen anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 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.

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

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

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

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

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

*) Für das Haushaltsjahr 2017 wurde ein fiktiver Haushaltsausgleich geplant. Der im Gesamtergebnisplan 2017 nicht gedeckte Betrag sollte durch eine Verringerung der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193	227	0	227	197	-30
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	193	227	0	227	197	-30
11	Personalaufwendungen	-398.901	-389.751	0	-389.751	-441.324	-51.574
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231	-240	0	-240	-231	9
14	Bilanzielle Abschreibungen	-621	-1.836	0	-1.836	-1.866	-31
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.412	-39.421	0	-39.421	-32.729	6.692
17	Ordentliche Aufwendungen	-428.165	-431.247	0	-431.247	-476.151	-44.904
18	Ordentliches Ergebnis	-427.972	-431.020	0	-431.020	-475.954	-44.934
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-427.972	-431.020	0	-431.020	-475.954	-44.934
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-427.972	-431.020	0	-431.020	-475.954	-44.934
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-427.972	-431.020	0	-431.020	-475.954	-44.934

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-59	0	0	0	59	59
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	23	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-37	0	0	0	59	59
10	Personalauszahlungen	-401.840	-389.751	0	-389.751	-434.651	-44.900
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-231	-240	0	-240	-231	9
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-28.094	-39.121	0	-39.121	-32.766	6.355
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-430.166	-429.111	0	-429.111	-467.648	-38.537
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-430.202	-429.111	0	-429.111	-467.589	-38.478
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-166	-300	0	-300	0	300
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-166	-300	0	-300	0	300
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-166	-300	0	-300	0	300
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-430.368	-429.411	0	-429.411	-467.589	-38.178

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Zu a) Anteil der Rechnungen, die von der GeBu fristgerecht verbucht wurden, wenn sie rechtzeitig vorliegen	85 %	81,2 %
Zu b) Auszahlung zum Fälligkeitstermin *1)	100 %	100 %
Zu b) Anteil der automatisierten Verbuchung von Einzahlungen *2)	75 %	77,9 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen (analoge Rechnungen) *3)	6.000	7.032
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen über den elektr. Rechnungs- eingangsworkflow (digitale Rechnungen)	16.000	11.542

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Debitorenbuchungen *3)	23.500	22.493
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Kreditorenbuchhaltung *4)	55.000	53.585
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Debitorenbuchhaltung *4)	142.500	129.402
Erläuterungen	<p>Erläuterungen</p> <p>*1) Auszahlungen werden, sofern die Belege nicht rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, innerhalb eines Tages nach Vorlage der Belege ausgezahlt.</p> <p>*2) Die Anzahl der unmittelbar zu verbuchenden Einzahlungen ist stark abhängig von der Vorlage der Annahmeanordnungen durch die Fachabteilungen und von den Angaben der Zahlenden im Verwendungszweck. Eine Einflussnahme durch die Zahlungsabwicklung ist somit nur bedingt möglich.</p> <p>*3) Anzahl der Kreditoren- und Debitorenbuchungen in der zentralen Geschäftsbuchhaltung – nicht enthalten sind die Buchungen aus externen (Schnittstellen-)Verfahren, über die mehr als die Hälfte der Buchungen abgewickelt werden.</p> <p>*4) Anzahl der im jeweiligen Haushaltsjahr geleisteten Ein- und Auszahlungen anhand der Buchungen in der Buchhaltungssoftware.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68	70	0	70	63	-7
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	164.887	115.050	0	115.050	140.412	25.362
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	164.956	115.120	0	115.120	140.474	25.354
11	Personalaufwendungen	-110.612	-113.426	0	-113.426	-117.135	-3.709
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-182	-455	0	-455	-456	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.685	-24.009	0	-24.009	-49.814	-25.805
17	Ordentliche Aufwendungen	-167.499	-137.890	0	-137.890	-167.406	-29.516
18	Ordentliches Ergebnis	-2.543	-22.770	0	-22.770	-26.932	-4.161
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.543	-22.770	0	-22.770	-26.932	-4.161
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.543	-22.770	0	-22.770	-26.932	-4.161
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.543	-22.770	0	-22.770	-26.932	-4.161

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	124.205	115.050	0	115.050	106.400	-8.650
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	124.205	115.050	0	115.050	106.400	-8.650
10	Personalauszahlungen	-110.853	-113.426	0	-113.426	-117.389	-3.963
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-15.014	-23.209	0	-23.209	-14.997	8.212
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-125.887	-136.635	0	-136.635	-132.386	4.249
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.682	-21.585	0	-21.585	-25.986	-4.401
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.015	-800	0	-800	-616	184
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.015	-800	0	-800	-616	184
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.015	-800	0	-800	-616	184
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.696	-22.385	0	-22.385	-26.603	-4.217

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Vollstreckung ist die zwangsweise Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das bewegliche und unbewegliche Vermögen des Schuldners. Durch geeignete Vollstreckungsmaßnahmen werden die offenen Forderungen des Kreises möglichst zeitnah realisiert.

Zur Zentralen Forderungsabwicklung zählen neben der Bearbeitung von Anträgen auf Stundung oder Erlass von Forderungen auch die Vorbereitung von Entscheidungen zu Niederschlagungen sowie die Anmeldung und Überwachung von Forderungen im Rahmen von Insolvenzverfahren.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Debitoren und debitorische Kreditoren

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Erledigungsquote im Haushaltsjahr Anzahl *1)

> 70 %

71,90 %

Erledigungsquote im Haushaltsjahr Betrag *2

> 80 %

65,01 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anzahl Hauptforderungen

9.200

8.627

Anzahl erledigte Hauptforderungen

6.700

6.203

Betrag Hauptforderungen

3.000.000 €

6.511.930 €

Betrag erledigte Hauptforderungen

2.450.000 €

4.233.693 €

Erläuterungen

Erläuterungen

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

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

*3) In den Hauptforderungen sind rd. 2,25 Mio. Euro enthalten, die durch den Landschaftsverband aufgrund von Arbeitsrückständen nicht rechtzeitig gezahlt wurden. Zwischenzeitlich sind hiervon rd. 1,65 Mio. Euro durch Abschlagszahlungen beglichen worden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.382	5.846	0	5.846	8.301	2.455
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	398.522	383.000	0	383.000	397.485	14.485
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.695	105.183	0	105.183	105.323	140
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	408.314	494.029	0	494.029	511.108	17.080
11	Personalaufwendungen	-115.723	-113.790	0	-113.790	-96.083	17.707
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.638	-56.600	0	-56.600	-51.382	5.218
14	Bilanzielle Abschreibungen	-123	-363	0	-363	-461	-98
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-490.222	-610.742	0	-610.742	-485.547	125.195
17	Ordentliche Aufwendungen	-655.707	-781.495	0	-781.495	-633.473	148.022
18	Ordentliches Ergebnis	-247.392	-287.466	0	-287.466	-122.364	165.102
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-247.392	-287.466	0	-287.466	-122.364	165.102
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-247.392	-287.466	0	-287.466	-122.364	165.102
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-247.392	-287.466	0	-287.466	-122.364	165.102

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.342	5.800	0	5.800	8.261	2.461
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	399.761	383.000	0	383.000	405.146	22.146
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	716	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.695	105.183	0	105.183	105.244	61
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	409.514	493.983	0	493.983	518.650	24.667
10	Personalauszahlungen	-116.014	-113.790	0	-113.790	-105.129	8.661
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.954	-56.600	0	-56.600	-51.391	5.209
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-492.114	-608.642	0	-608.642	-468.613	140.029
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-658.082	-779.032	0	-779.032	-625.133	153.899
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-248.568	-285.049	0	-285.049	-106.483	178.566
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.327	-2.100	0	-2.100	-859	1.241
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.327	-2.100	0	-2.100	-859	1.241
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.327	-2.100	0	-2.100	-859	1.241
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-249.895	-287.149	0	-287.149	-107.342	179.806

Produktbeschreibung Produkt 20.05.01 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke des Kreises:

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

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

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

Grunderwerbsangelegenheiten:

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke

24

25

Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)

52

50

Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude

91.900

91.850

Produktbeschreibung Produkt 20.05.02 Zentrale Vergabestelle

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

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

Der zentralen Vergabestelle obliegt bei den beschränkten, öffentlichen und EU-weiten Ausschreibungen die Federführung des Vergabeverfahrens inklusive der Erledigung sämtlicher Formalien. Sie arbeitet mit den Fachabteilungen zusammen, die die fachlichen und technischen Aspekte beitragen und prüfen. Die Zentralisierung erfolgte schrittweise in den Jahren 2014 und 2015.

Durchführung der Submissionen:

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

Beratung der Fachabteilungen:

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Fachabteilungen, Bieter

Ziele

Für dieses Produkt können keine messbaren Ziele definiert werden.

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
beschränkte Ausschreibungen nach VOL	5	5
öffentliche Ausschreibungen nach VOL	20	18
EU-weite Ausschreibungen nach VOL	1	1
beschränkte Ausschreibungen nach VOB	15	12
öffentliche Ausschreibungen nach VOB	10	12
EU-weite Ausschreibungen nach VOB	5	7

Teilergebnisrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.957	75.750	0	75.750	57.577	-18.173
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	718.250	810.000	0	810.000	902.398	92.398
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	500	0	500	112	-388
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.871	7.600	0	7.600	13.238	5.638
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	814.152	893.850	0	893.850	973.325	79.475
11	Personalaufwendungen	-2.741.244	-2.785.898	0	-2.785.898	-2.897.615	-111.717
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.755	-128.500	0	-128.500	-71.781	56.719
14	Bilanzielle Abschreibungen	-64.834	-58.584	0	-58.584	-58.225	359
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-253.275	-360.953	0	-360.953	-291.334	69.620
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.166.108	-3.333.936	0	-3.333.936	-3.318.955	14.980
18	Ordentliches Ergebnis	-2.351.956	-2.440.086	0	-2.440.086	-2.345.630	94.456
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.351.956	-2.440.086	0	-2.440.086	-2.345.630	94.456
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.351.956	-2.440.086	0	-2.440.086	-2.345.630	94.456
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.351.956	-2.440.086	0	-2.440.086	-2.345.630	94.456

Teilfinanzrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.000	35.000	0	35.000	11.310	-23.690
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	782.176	810.000	0	810.000	972.958	162.958
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	500	0	500	112	-388
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.207	7.600	0	7.600	7.222	-378
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	828.458	853.100	0	853.100	991.602	138.502
10	Personalauszahlungen	-2.749.975	-2.785.898	0	-2.785.898	-2.891.288	-105.390
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.396	-128.500	-25.681	-154.181	-48.243	105.938
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-312.891	-355.653	0	-355.653	-350.698	4.956
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.194.262	-3.270.051	-25.681	-3.295.732	-3.290.229	5.503
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.365.804	-2.416.951	-25.681	-2.442.632	-2.298.627	144.005
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.696	2.000	0	2.000	1.785	-215
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.696	2.000	0	2.000	1.785	-215
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-40.658	-36.300	0	-36.300	-27.126	9.174
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.658	-36.300	0	-36.300	-27.126	9.174
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.962	-34.300	0	-34.300	-25.341	8.959
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.404.766	-2.451.251	-25.681	-2.476.932	-2.323.968	152.964

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.096	51.791	0	51.791	38.699	-13.091
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.191	280.000	0	280.000	226.600	-53.400
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.584	5.600	0	5.600	11.182	5.582
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	273.871	337.391	0	337.391	276.481	-60.910
11	Personalaufwendungen	-846.723	-869.278	0	-869.278	-930.275	-60.996
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.755	-120.000	0	-120.000	-71.781	48.219
14	Bilanzielle Abschreibungen	-27.717	-32.114	0	-32.114	-31.490	624
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.796	-58.708	0	-58.708	-41.284	17.425
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.017.990	-1.080.101	0	-1.080.101	-1.074.830	5.271
18	Ordentliches Ergebnis	-744.119	-742.710	0	-742.710	-798.349	-55.639
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-744.119	-742.710	0	-742.710	-798.349	-55.639
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-744.119	-742.710	0	-742.710	-798.349	-55.639
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-744.119	-742.710	0	-742.710	-798.349	-55.639

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.000	30.000	0	30.000	11.310	-18.690
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	242.936	280.000	0	280.000	257.815	-22.185
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	5.600	0	5.600	5.265	-335
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	281.936	315.600	0	315.600	274.390	-41.210
10	Personalauszahlungen	-849.752	-869.278	0	-869.278	-930.119	-60.841
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.396	-120.000	-25.681	-145.681	-48.243	97.438
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-69.002	-54.508	0	-54.508	-75.127	-20.619
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.050.150	-1.043.787	-25.681	-1.069.468	-1.053.490	15.978
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-768.215	-728.187	-25.681	-753.868	-779.100	-25.232
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.696	2.000	0	2.000	1.785	-215
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.696	2.000	0	2.000	1.785	-215
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-40.155	-35.200	0	-35.200	-26.401	8.799
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.155	-35.200	0	-35.200	-26.401	8.799
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.459	-33.200	0	-33.200	-24.616	8.584
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-806.674	-761.387	-25.681	-787.068	-803.716	-16.648

Investitionen Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
620108KH01 Geräteausstattung Reprographie	-5.067	-4.000	-4.611	-4.611	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.067	-4.000	-4.611	-4.611	0
620208KH02 Vermessungsgeräte	-31.666	-25.000	-24.389	-19.754	-4.635
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.696	2.000	2.000	1.785	215
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-33.362	-27.000	-26.389	-21.539	-4.850

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung

Liegenschaftsvermessungen sichern Grundstücksgrenzen, die abgemarkt, aufgemessen und festgestellt werden. Sie sind die Basis für die Bildung, Registrierung und Gewährleistung des individuellen Grundeigentums. Auf Antrag werden Teilungs-, Umlegungs- und Grenzvermessungen sowie Gebäudeeinmessungen ausgeführt. Hierbei wird die Verpflichtung des Grundstückseigentümers zur Einmessung neu errichteter und veränderter Gebäude innerhalb der gesetzlichen Fristen überwacht.

Grundlagenvermessungen sichern den Geodätischen Raumbezug durch bedarfsgerechte Bereitstellung von Lage- und Höhenfestpunkten und schaffen als Vermessungen zur Katastererneuerung die Grundlage zur Verbesserung der Qualität des Liegenschaftskatasters. Ingenieurvermessungen (z.B. Trassenabsteckungen, Deponieüberwachung u.a.) werden für Aufgaben der eigenen Verwaltung oder in besonderen Einzelfällen übernommen. Topographische Vermessungen werden als Grundlage für den Straßen- und Radwegbau sowie im Einzelfall als Feldvergleich zur Erfassung der tatsächlichen Nutzung und der topographischen Veränderungen für die Amtliche Basiskarte durchgeführt.

Zugehörige Leistungen:

- Durchführen von Liegenschafts- und Grundlagenvermessungen
- Durchführen von Ingenieurvermessungen
- Durchführen von topographischen Vermessungen und Feldvergleich zur Amtlichen Basiskarte (ABK)
- Versand von Aufforderungsschreiben zur Erfüllung der gesetzlichen Gebäudeeinmessungspflicht

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Bearbeitung von beantragten Gebäudeeinmessungen in einer Erledigungszeit von 5 Monaten gem. § 19 Abs. 2 der Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW
 Bearbeitung von beantragten Teilungsvermessungen in einer Erledigungszeit von 3 Monaten einschließlich Einholen erforderlicher Genehmigungen und Anfertigung eines ggf. erforderlichen Lageplanes

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Durchlaufzeit (Monate) der durchgeführten Gebäudeeinmessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 5 Monaten durchgeführten Vermessungen	6 Monate / 50 %	6,9 Monate / 65 %
Durchlaufzeit (Monate) durchgeführter Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten durchgeführten Vermessungen	2 Monate / 100 %	3,3 Monate / 50 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der erledigten Anträge auf Gebäudeeinmessung	240	265
Anzahl der erledigten Anträge auf Teilungsvermessung	6	4
Anzahl der versandten Aufforderungsschreiben zur Gebäudeeinmessungspflicht	600	623

Produktbeschreibung Produkt 62.01.03 Topographische Landeskartographie und Reprographie

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung

Als Pflichtaufgabe im Rechtsbindungsgrad „muss“ ist die Amtliche Basiskarte (ABK) als Teil der Topographischen Landeskartographie herzustellen und fortzuführen. Sie ist ein flächendeckendes Kartenwerk, in dem die räumliche Gliederung und die topographischen Erscheinungsformen der Erdoberfläche (Geländeform, Bebauung, Gewässer, Bodenbewuchs u.a.) besonders anschaulich dargestellt und erläutert werden. Die Amtliche Basiskarte ist integraler Bestandteil des Amtlichen Liegenschaftskataster - Informationssystems (ALKIS). Das bisherige Kartenwerk der Deutschen Grundkarte 1:5000 (DGK 5), das flächendeckend in Form von Rasterdaten vorliegt, ist hierzu in die Struktur der Amtlichen Basiskarte zu überführen und als neues digitales Kartenwerk bereit zu stellen. Die Ersterstellung erfolgt durch Auswertung von Fernerkundungsergebnissen (insbesondere Luftbilder), bei Bedarf ergänzt um einen topographischen Feldvergleich, und aufgrund der Fortführung des Liegenschaftskatasters sowie weitere verfügbarer Unterlagen (z.B. Trassierungspläne) oder Vermessungsergebnisse, auch anderer Stellen.

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

Zu den reprographischen Dienstleistungen gehören die Vervielfältigung verschiedenster Originale und digitaler Daten auf unterschiedlichsten Medien, die Bearbeitung von Karten und Plänen für den täglichen Bedarf und gestaltungstechnische Arbeiten für die Abteilungen des Kreises und kommunaler Verwaltungen. Hierbei handelt es sich um Pflichtaufgaben im Rechtsbindungsgrad „soll“.

Zugehörige Leistungen:

- Herstellung der Amtlichen Basiskarte (ABK)
- Übernahme von topographischer Änderungen zur Fortführung der ABK
- Reprographische Dienstleistungen

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

Umstellen der Kartenblätter der DGK5 (Rasterdaten) bis zum Jahr 2019 auf digitale Führung in Form der Amtlichen Basiskarte (ABK)

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

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

810 km² / 73 %

805 km² / 72 %

Erläuterungen

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.783	22.856	0	22.856	17.803	-5.053
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	402.949	430.000	0	430.000	546.263	116.263
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	500	0	500	112	-388
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.959	0	0	0	99	99
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	427.766	453.356	0	453.356	564.276	110.920
11	Personalaufwendungen	-1.368.605	-1.376.715	0	-1.376.715	-1.392.475	-15.760
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-8.500	0	-8.500	0	8.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-34.901	-23.460	0	-23.460	-23.622	-162
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.447	-137.163	0	-137.163	-125.041	12.123
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.508.952	-1.545.839	0	-1.545.839	-1.541.138	4.701
18	Ordentliches Ergebnis	-1.081.186	-1.092.483	0	-1.092.483	-976.862	115.621
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.081.186	-1.092.483	0	-1.092.483	-976.862	115.621
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.081.186	-1.092.483	0	-1.092.483	-976.862	115.621
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.081.186	-1.092.483	0	-1.092.483	-976.862	115.621

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000	5.000	0	5.000	0	-5.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	413.667	430.000	0	430.000	566.847	136.847
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	500	0	500	112	-388
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	418.742	435.500	0	435.500	566.959	131.459
10	Personalauszahlungen	-1.369.956	-1.376.715	0	-1.376.715	-1.388.215	-11.500
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-8.500	0	-8.500	0	8.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-113.357	-137.063	0	-137.063	-132.089	4.974
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.483.313	-1.522.279	0	-1.522.279	-1.520.304	1.975
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.064.571	-1.086.779	0	-1.086.779	-953.345	133.433
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-159	-100	0	-100	-373	-273
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-159	-100	0	-100	-373	-273
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-159	-100	0	-100	-373	-273
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.064.731	-1.086.879	0	-1.086.879	-953.719	133.160

Produktbeschreibung Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung

Die Liegenschaftskarte ist das maßstäblich verkleinerte Abbild und das Liegenschaftsbuch das automatisiert geführte Register der Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) des Kreisgebietes, die seit 2009 im Amtlichen – Liegenschaftskataster - Informationssystem (ALKIS) geführt werden. Sie sind als amtliches Verzeichnis des Grundbuchs die Voraussetzung für die Bildung und Gewährung des individuellen Eigentums an Grund und Boden und bilden die Datenbasis der raumbezogenen Informationssysteme. Durch die Übernahme der Veränderungen im Grundstücks- und Gebäudebestand, Eigentümerangaben, Bodenschätzung, Nutzungsarten, Topografie usw. sind Liegenschaftskarte und -buch aktuell zu halten und entsprechend den Anforderungen der Bürger und den Nutzern aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft zu führen.

Zugehörige Leistungen:

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

Auftragsgrundlage

Vermessungs- und Katastergesetz NRW

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Durchlaufzeit (Wochen) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 4 Wochen übernommenen Anträge

4 Wochen / 75 %

2 Wochen / 89 %

Durchlaufzeit (Monate) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Gebäudeeinmessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten übernommenen Anträge

4 Monate / 70 %

3,1 Monate / 59 %

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster

250

287

Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinmessungen ins Liegenschaftskataster

900

940

Anzahl der bearbeiteten Eintragungsnachrichten der Grundbuchämter

4.500

5.590

Produktbeschreibung Produkt 62.02.02 Informationen zu Liegenschaften und zu grundstücksbezogenen Basisdaten

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 62 - Vermessung und Kataster

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

Zugehörige Leistungen:

- Beratung, Auskünfte und Abgabe von Auszügen aus der Liegenschaftskarte und dem Liegenschaftsbuch
- Abgabe von Auszügen aus dem Katasterzahlennachweis und dem Nachweis der Festpunkte
- Erteilung von Bescheinigungen und Unschädlichkeitszeugnissen
- Stellungnahmen zur Anfragen der Amtsgerichte, z.B. bei ungeklärtem Eigentum
- Recherche in den historischen Nachweisen des Liegenschaftskatasters (Katasterarchiv)

Auftragsgrundlage Vermessungs- und Katastergesetz NRW

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

Ziele Die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster soll in 95 % der Fälle am gleichen Tag oder am Folgetag erfolgen

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil (in %) der Katasterauszüge, die spätestens am Folgetag erteilt werden	95 %	91 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen	2.000	2.095
Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge	50.000	47.000

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120	134	0	134	116	-18
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.110	100.000	0	100.000	129.536	29.536
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.327	2.000	0	2.000	1.957	-43
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	111.558	102.134	0	102.134	131.609	29.475
11	Personalaufwendungen	-309.331	-325.315	0	-325.315	-338.816	-13.501
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-676	-1.063	0	-1.063	-1.164	-101
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.083	-59.827	0	-59.827	-43.344	16.483
17	Ordentliche Aufwendungen	-351.090	-386.205	0	-386.205	-383.324	2.881
18	Ordentliches Ergebnis	-239.532	-284.071	0	-284.071	-251.715	32.356
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-239.532	-284.071	0	-284.071	-251.715	32.356
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-239.532	-284.071	0	-284.071	-251.715	32.356
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-239.532	-284.071	0	-284.071	-251.715	32.356

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.573	100.000	0	100.000	148.295	48.295
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.207	2.000	0	2.000	1.957	-43
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	127.780	102.000	0	102.000	150.253	48.253
10	Personalauszahlungen	-313.600	-325.315	0	-325.315	-337.881	-12.566
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-61.501	-58.927	0	-58.927	-63.504	-4.577
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-375.101	-384.242	0	-384.242	-401.386	-17.143
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-247.321	-282.242	0	-282.242	-251.133	31.109
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-322	-900	0	-900	-341	559
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322	-900	0	-900	-341	559
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-322	-900	0	-900	-341	559
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-247.643	-283.142	0	-283.142	-251.473	31.669

Produktbeschreibung Produkt 62.03.01 Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung
 Für den Bereich des Kreises Coesfeld ist ein Gutachterausschuss für Grundstückswerte durch die Bezirksregierung, die das Land als Rechtsträger der Gutachterausschüsse vertritt, gebildet. Die Geschäftsstelle des Gutachterausschusses ist beim Kreis Coesfeld eingerichtet. Sie arbeitet nach Weisung des Gutachterausschusses oder dessen vorsitzenden Mitglieds.
 Durch die Geschäftsstelle werden Gutachtenentwürfe über Grundstücks-, Gebäude-, Pacht- und Mietwerte von Immobilien und Immobilienrechten als Beratungs- und Beschlussgrundlage vorbereitet sowie Immobilienmarktdaten erfasst und ausgewertet. Bis zum 15.02. des Jahres werden die Bodenrichtwerte durch den Gutachterausschuss beschlossen und bis zum 31.03. des Jahres der Grundstücksmarktbericht veröffentlicht (gem. § 13 und § 19 der Gutachterausschussverordnung)
 Ferner begleitet die Geschäftsstelle wesentliche Aufgaben im Rahmen der Aufstellung von Mietspiegeln kreisangehöriger Städte- und Gemeinden (Rechtsbindungsgrad „kann“).
 Als unabhängige Kommunale Bewertungsstelle werden für bestimmte Aufgaben des Kreises, kreisangehöriger Städte und Gemeinden und sonstiger Behörden gutachtliche Stellungnahmen angefertigt.

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

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

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

Ziele Erstellen von Verkehrswertgutachten und gutachterlicher Stellungnahmen innerhalb von 8 Wochen nach Antragsstellung ohne Berücksichtigung extern verursachter Ausfallzeiten

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten Verkehrswertgutachten und Anteil (in %) der innerhalb von 8 Wochen erstellten Gutachten	8 Wochen / 70 %	24 Wochen / 2 %
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen und Anteil (in %) der innerhalb von 8 Wochen erstellten Stellungnahmen	8 Wochen / 50 %	23 Wochen / 35 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der erledigten Verkehrswertgutachten	70	66
Anzahl der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen	20	28

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	958	969	0	969	959	-10
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	958	969	0	969	959	-10
11	Personalaufwendungen	-216.585	-214.589	0	-214.589	-236.049	-21.460
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.541	-1.948	0	-1.948	-1.950	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.950	-105.255	0	-105.255	-81.665	23.590
17	Ordentliche Aufwendungen	-288.076	-321.791	0	-321.791	-319.664	2.128
18	Ordentliches Ergebnis	-287.119	-320.822	0	-320.822	-318.705	2.118
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-287.119	-320.822	0	-320.822	-318.705	2.118
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-287.119	-320.822	0	-320.822	-318.705	2.118
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-287.119	-320.822	0	-320.822	-318.705	2.118

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-216.666	-214.589	0	-214.589	-235.072	-20.483
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-69.031	-105.155	0	-105.155	-79.977	25.177
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-285.697	-319.744	0	-319.744	-315.050	4.694
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-285.697	-319.744	0	-319.744	-315.050	4.694
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-21	-100	0	-100	-11	89
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21	-100	0	-100	-11	89
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-21	-100	0	-100	-11	89
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-285.718	-319.844	0	-319.844	-315.061	4.783

Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene (Geo-) Informationssysteme und Geobasisdaten

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung

Ein Geoinformationssystem (GIS) ist ein rechnergestütztes System, das aus Hardware, Software und Daten besteht und in dem sich raumbezogene Problemstellungen in unterschiedlichsten Anwendungsbereichen (z. B. der Bauleitplanung, Jagd- u. Baumkataster, Daten der Umweltverwaltung und des Liegenschaftskatasters usw.) modellieren und bearbeiten lassen. Die dafür benötigten raumbezogenen Daten / Informationen (Geoinformationen) können digital erfasst und analysiert werden sowie alphanumerisch und grafisch präsentiert werden.

Aufbauend auf den Geobasisdaten der Landesvermessung und des Liegenschaftskatasters werden Fachdaten der Kreisverwaltung und bei Bedarf der kreisangehörigen Gemeinden (als freiwillige Aufgabe) in einheitliche Datenmodelle integriert, verarbeitet und gespeichert. Neue technische und fachliche Verfahren werden implementiert und die Integrität der Daten, insbesondere der Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters wird sichergestellt.

Die Verarbeitung und Bereitstellung erfolgt über einheitliche Anwendungsprogramme und einem web - basierenden Geoinformationsportal (GIS - Portal). Ein GIS-Portal ist ein spezielles Webportal, das eine Suche nach und einen Zugriff auf digitale geographische Informationen (Geodaten) und auf geographische Dienste (Darstellungen, Editierung, Analyse) über das Internet mit Hilfe eines Webbrowsers ermöglicht. Durch normierte Webdienste wird externen GIS - Systemen und Geo-Informationsportalen der Zugriff auf dezentrale, redundanzfrei gespeicherte Geodaten ermöglicht. Potentielle Nutzer werden über Konzepte zum Aufbau von Geodateninfrastrukturen beraten.

Zugehörige Leistungen:

- Betrieb eines internetbasierenden „Geoinformations-Portals“ (GIS-Portal) zur Gewährleistung der Informationsqualität und Aktualität von Geoinformationen und deren bedarfsgerechte Bereitstellung und Nutzung *)
- Implementation neuer technischer und fachlicher Verfahren, u.a. zur Katastererneuerung sowie Qualitätssicherung bei der Bearbeitung und Nutzung der Geodaten
- Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen als geodatenhaltende Stelle im Sinne des GeoZG

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Registrierte Fachanwender des GIS-Portals (Anzahl)

750

951

Anzahl Anmeldungen registrierter Fachanwender an das GIS-Portal pro Tag

210

204

Anzahl Anmeldungen an das GIS-Portal von Nutzern ohne weitere Berechtigungen pro Tag

50

41

Erläuterungen

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

Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene (Geo-) Informationssysteme und Geobasisdaten

Kreishaushalt

Nutzern unter Berücksichtigung der rechtlichen und wirtschaftlichen Erfordernisse festgelegt.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.614.884	4.159.888	0	4.159.888	4.244.337	84.449
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.819	2.000	0	2.000	5.725	3.725
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.118	2.000	0	2.000	1.998	-2
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.992	53.000	0	53.000	70.643	17.643
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.980	5.000	0	5.000	12.642	7.642
08	Aktivierete Eigenleistungen	447.629	420.000	0	420.000	489.825	69.825
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.086.421	4.641.888	0	4.641.888	4.825.170	183.281
11	Personalaufwendungen	-1.887.835	-2.078.437	0	-2.078.437	-1.971.862	106.575
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.175.129	-1.374.000	0	-1.374.000	-1.071.472	302.528
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.177.973	-5.843.345	0	-5.843.345	-5.905.975	-62.630
15	Transferaufwendungen	-181.304	-175.732	0	-175.732	-188.703	-12.971
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-263.787	-129.908	0	-129.908	-321.936	-192.028
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.686.027	-9.601.422	0	-9.601.422	-9.459.948	141.474
18	Ordentliches Ergebnis	-4.599.606	-4.959.534	0	-4.959.534	-4.634.779	324.755
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.599.606	-4.959.534	0	-4.959.534	-4.634.779	324.755
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.599.606	-4.959.534	0	-4.959.534	-4.634.779	324.755
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.599.606	-4.959.534	0	-4.959.534	-4.634.779	324.755

Teilfinanzrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.724	2.000	0	2.000	5.720	3.720
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.163	2.000	0	2.000	1.980	-20
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.077	53.000	0	53.000	54.426	1.426
07	Sonstige Einzahlungen	1.980	0	0	0	8.128	8.128
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	34.944	57.000	0	57.000	70.254	13.254
10	Personalauszahlungen	-1.888.627	-2.078.437	0	-2.078.437	-1.972.816	105.621
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.539.229	-1.374.000	-206.598	-1.580.598	-1.129.663	450.935
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-86.258	-86.258	-17.647	68.611
15	Sonstige Auszahlungen	-76.621	-124.808	0	-124.808	-87.203	37.606
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.504.476	-3.577.245	-292.856	-3.870.101	-3.207.328	662.772
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.469.532	-3.520.245	-292.856	-3.813.101	-3.137.074	676.027
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.210.200	4.699.000	0	4.699.000	5.226.166	527.166
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.104	5.000	0	5.000	19.611	14.611
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.262.304	4.704.000	0	4.704.000	5.245.776	541.776
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-151.676	-630.000	-137.354	-767.354	-105.579	661.775
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.294.310	-8.300.000	-2.581.861	-10.881.861	-5.815.504	5.066.357
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-651.187	-315.100	-309.365	-624.465	-590.657	33.808
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-100.000	-2.259.477	-2.359.477	0	2.359.477
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.097.172	-9.345.100	-5.288.057	-14.633.157	-6.511.740	8.121.417
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.834.869	-4.641.100	-5.288.057	-9.929.157	-1.265.964	8.663.193
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.304.401	-8.161.345	-5.580.913	-13.742.258	-4.403.038	9.339.220

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.430.621	4.020.636	0	4.020.636	4.027.201	6.565
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.819	2.000	0	2.000	5.725	3.725
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	550	500	0	500	1.535	1.035
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.387	0	0	0	983	983
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	447.629	420.000	0	420.000	489.825	69.825
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.884.006	4.443.136	0	4.443.136	4.525.270	82.133
11	Personalaufwendungen	-411.080	-471.208	0	-471.208	-490.109	-18.901
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-30.000	0	-30.000	0	30.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.941.783	-5.582.334	0	-5.582.334	-5.630.128	-47.794
15	Transferaufwendungen	-181.304	-175.732	0	-175.732	-188.703	-12.971
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.161	-23.898	0	-23.898	-57.738	-33.839
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.621.328	-6.283.173	0	-6.283.173	-6.366.678	-83.505
18	Ordentliches Ergebnis	-1.737.322	-1.840.036	0	-1.840.036	-1.841.408	-1.372
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.737.322	-1.840.036	0	-1.840.036	-1.841.408	-1.372
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.737.322	-1.840.036	0	-1.840.036	-1.841.408	-1.372
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.737.322	-1.840.036	0	-1.840.036	-1.841.408	-1.372

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.724	2.000	0	2.000	5.720	3.720
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	550	500	0	500	1.510	1.010
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.387	0	0	0	983	983
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.661	2.500	0	2.500	8.213	5.713
10	Personalauszahlungen	-411.533	-471.208	0	-471.208	-490.886	-19.679
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.779	-30.000	-90.853	-120.853	-10.160	110.692
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-56.258	-56.258	-12.669	43.589
15	Sonstige Auszahlungen	-15.715	-22.398	0	-22.398	-25.836	-3.438
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-429.026	-523.606	-147.110	-670.717	-539.552	131.165
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-423.366	-521.106	-147.110	-668.217	-531.338	136.879
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.210.200	4.699.000	0	4.699.000	5.181.208	482.208
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	240	0	0	0	18.511	18.511
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.210.440	4.699.000	0	4.699.000	5.199.718	500.718
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-151.676	-630.000	-137.354	-767.354	-105.579	661.775
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.294.310	-8.300.000	-2.581.861	-10.881.861	-5.815.504	5.066.357
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.461	-1.500	0	-1.500	-1.733	-233
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-100.000	-2.259.477	-2.359.477	0	2.359.477
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.447.447	-9.031.500	-4.978.692	-14.010.192	-5.922.817	8.087.376
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.237.007	-4.332.500	-4.978.692	-9.311.192	-723.098	8.588.094
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.660.372	-4.853.606	-5.125.803	-9.979.409	-1.254.436	8.724.972

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
66B235/K14 Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
66B235/K8 Kreisverkehr K235/K8 Olfen	-114.790	0	-45.210	-36.144	-9.066
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-114.790	0	-40.000	-36.144	-3.856
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-5.210	0	-5.210
66K Deckenerneuerungen und nicht gef. Straßenbaumaßn.	-1.511.602	-1.720.000	-2.308.239	-1.353.939	-954.300
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.510	0	0	20.202	-20.202
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	240	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-7.007	0	0	-1.724	1.724
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.521.345	-1.720.000	-2.308.239	-1.372.416	-935.823
66K02/AN13 K 2 / AN 13 Nordkirchen - Ottmarsbocholt	-1.434	160.000	76.742	-27.277	104.019
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	160.000	160.000	0	160.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-540	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-893	0	-83.258	-27.277	-55.981
66K02AN5,6 Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	25.793	-35.000	-98.493	-576	-97.917
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.000	15.000	15.000	0	15.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	2.900	-50.000	-113.493	0	-113.493
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-52.107	0	0	-576	576
66K02N/WES Westumgehung Nordkirchen (K 2n)	0	0	0	1.046	-1.046
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.046	-1.046
66K04/ZOB Kreisverkehr K 4 / ZOB Senden	-7.858	0	-2.341	0	-2.341
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-3.491	0	-2.341	0	-2.341
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.367	0	0	0	0
66K04KREIS Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	196.100	-310.000	-350.000	36.569	-386.569
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	196.100	200.000	200.000	37.500	162.500
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-5.000	0	-5.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-510.000	-545.000	-931	-544.069
66K04RAD Radweg K 4 zwischen Buldern und Senden	11.014	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.014	0	0	0	0
66K08PLAN Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	-1.821	0	-278.163	-5.831	-272.332
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.821	0	-278.163	-5.831	-272.332
66K09N Südwestumgehung Olfen (K 9n)	40.733	107.000	-140.553	-1.514	-139.040
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	107.000	107.000	0	107.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.733	0	-247.553	-1.514	-246.040
66K11/AN5 Sanierung Brücke K11 (AN 5) über die Stever	0	-8.000	-8.000	17.300	-25.300
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.000	12.000	17.300	-5.300
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
66K12A9,10 Radweg K 12 AN 9 + 10 in Nottuln	0	85.000	-135.000	6.335	-141.335
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	395.000	395.000	563.900	-168.900
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	10.888	-10.888
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-40.000	-40.000	-77.108	37.108
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-270.000	-490.000	-491.345	1.345

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
66K13/K38 Ausbau K 13/K 38 Billerbeek/Rosendahl	392.063	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	406.800	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-14.440	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-298	0	0	0	0
66K17N K 17n Dülmen Brücke	664.984	0	-2.254.267	2.809.016	-5.063.282
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.510.718	0	0	3.548.474	-3.548.474
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.845.733	0	0	-739.458	739.458
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-2.254.267	0	-2.254.267
66K17N/STR K17n Dülmen Straße	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-500.000	-500.000	0	-500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	-1.000.000	0	-1.000.000
66K18/AN5R Radweg K 18 AN 5 in Nottuln	-172.930	20.000	-470	48.026	-48.497
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.600	20.000	20.000	61.000	-41.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-194.530	0	-20.470	-12.974	-7.497
66K23/AN1 Radweg K 23 AN 1 in Seppenrade	-4.409	0	-4.980	-40	-4.940
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-4.409	0	-4.980	-40	-4.940
66K23/AN6 Neubau Brücke K 23 / AN 6 in Senden	-207.110	0	-2.448	-1.729	-719
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	148.400	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-355.510	0	-2.448	-1.729	-719
66K27/AN2 Ausbau der K 27 AN 2 in Dülmen	-160.198	0	-143.648	-4.927	-138.721
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	109.335	0	0	17.327	-17.327
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-269.532	0	-143.648	-22.254	-121.394
66K27/AN7 Teilerneuerung K 27 / AN 7 in Senden	-40.529	0	-20.375	124.865	-145.241
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	125.182	-125.182
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-9.716	0	-20.375	-317	-20.058
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.812	0	0	0	0
66K28A Ausbau Hiddingseler Str. (K 28 alt) in Dülmen	44.527	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.807	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.720	0	0	0	0
66K32AN1,2 Ausbau der K 32 (AN 1+2) in Rosendahl-Osterwick	-660.742	0	-295.139	697	-295.836
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.061.316	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-6.820	0	0	-93	93
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.715.238	0	-295.139	790	-295.929
66K36/AN4R Bau eines Radwegs an der K36/AN4 in Billerbeek	-63.260	10.000	-6.740	19.519	-26.259
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	10.000	10.000	19.757	-9.757
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-6.353	0	-16.740	0	-16.740
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-56.907	0	0	-238	238
66K39/A3,4 Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	20.000	20.000	0	20.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
66K42/AN3 Ausbau der K42/AN3 in Billerbeek	68.569	-785.000	-785.169	-413.447	-371.721
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	78.400	290.000	290.000	221.800	68.200
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-9.727	0	-169	-17.448	17.280
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104	-1.075.000	-1.075.000	-617.799	-457.201
66K44/AN8 Radweg K 44 / AN 8 in Dülmen-Rorup	16.339	0	-6.066	-2.277	-3.790
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.700	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-2.464	0	-6.066	-277	-5.789

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.897	0	0	-1.999	1.999
66K48/AN2 Radweg K 48 AN 2 in Lette	-5.965	0	-30.993	17.665	-48.659
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.700	0	0	17.665	-17.665
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-24.665	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-30.993	0	-30.993
66K48/AN4 Umgestaltung der K 48 AN 4 in Coesfeld-Lette	89.300	-80.000	-220.000	-107.141	-112.859
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.300	235.000	235.000	0	235.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-315.000	-455.000	-107.141	-347.859
66K50/AN2 Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	276.127	-1.095.000	-1.418.327	-1.570.068	151.742
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	342.800	1.605.000	1.605.000	507.100	1.097.900
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-64.943	0	0	-8.571	8.571
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.730	-2.700.000	-3.023.327	-2.068.597	-954.729
66K58/AN1 Umgestaltung der K 58 AN 1 in Coesfeld	54.700	-10.000	-10.000	0	-10.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.700	130.000	130.000	0	130.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-140.000	-140.000	0	-140.000
66K72/AN1 Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72/AN1	-1.810	0	-18.190	21.067	-39.257
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	24.000	-24.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-18.190	0	-18.190
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.810	0	0	-2.933	2.933
66KRAD Deckenerneuerung auf Radwegen an versch. Kreisstr.	-161.339	-570.000	-703.621	-305.138	-398.484
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-161.339	-570.000	-703.621	-305.138	-398.484
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
66 GRUND Bestandsveränderungen von Grundstücken	0	0	0	7.163	-7.163
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	7.163	-7.163

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung

Beschreibung

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

Das Produkt 66.01.01 umfasst den Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen. Für den Neubau einer Straße, muss i. A. das Baurecht durch eine Planfeststellung oder einen Bebauungsplan geschaffen sowie der Grund und Boden erworben werden. Nähere Einzelheiten ergeben sich aus den §§ 37 bis 42 des StrWG-NRW, dem Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG) und den Planfeststellungsrichtlinien.

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Bau-, Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Ziele

- Neubau von 18,9 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2020 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2007 bzw. 2015
- Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2018 (Länge 1,7 km)
- Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 55 km bis zum Jahr 2020 entsprechend dem Investitionsprogramm 2015 – 2019
- Erreichen einer Reinvestitionsquote *2) von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung
- Erreichen einer Zustandsklasse *3) besser als „5“ für alle Kreisstraßen bis zum Jahr 2025

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Neubau von Radwegen

4,7 km

4,5 km

Neubau von Kreisstraßen

0,0 km

0,0 km

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen	16 km	19,5 km *4)
Reinvestitionsquote *2)	118 %	81 % *6)
Prozentsatz der Kreisstraßen besser als Zustandsklasse „5“ *3)	79 %	77 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Zu verwaltende Kreisstraßen	416 km	416 km
Zu verwaltende Radwege	172 km *5)	175 km *5)
Erläuterungen	<p>*1) Die personelle Abwicklung des Grunderwerbs erfolgt in der Abt. 20 (vgl. Produkt 20.05.01), während die haushaltsmäßige Veranschlagung aufgrund des Zusammenhangs mit den Straßenbauinvestitionen in diesem Produkt vorgenommen wird.</p> <p>*2) Reinvestitionsquote = Investitionen am vorhandenen Bestand p.a. / Abschreibungen p.a.</p> <p>*3) Zustandsklassen von „1“ = sehr gut bis „6“ = ungenügend</p> <p>*4) 14,6 km Fahrbahn / 4,9 km Radwege</p> <p>*5) Zur Haushaltsplanung wurde angenommen, dass bei einigen kombinierten Rad-/Gehwegen die Benutzungspflicht entfällt und sie teilweise in die Baulast der Gemeinden fallen. Der Übergang mittels Vereinbarung erfolgt erst in 2018 oder die Strecken, wie z.B. K 27 AN 2 verbleiben in der Baulast des Kreises.</p> <p>*6) Die Reinvestitionsquote spiegelt das Verhältnis Investitionen am vorh. Bestand p.a. zur jährlichen Abschreibung wieder. Mit 81 % liegt diese Quote 2017 deutlich unter dem Planwert. Aufgrund günstiger Vergabepreise bei zwei großen Maßnahmen durch Ausschreibungen zum Jahresende 2016 fielen die Bauausgaben insgesamt sehr niedrig aus und damit auch die Reinvestitionsquote. Dagegen übertrifft der Umfang der wertverbessernden Baumaßnahmen mit 19,5 km (davon 4,9 km Radwege) den Planwert von 16 km.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.263	139.252	0	139.252	217.136	77.884
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.568	1.500	0	1.500	463	-1.037
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.605	53.000	0	53.000	69.659	16.659
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.980	5.000	0	5.000	12.642	7.642
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	202.415	198.752	0	198.752	299.900	101.148
11	Personalaufwendungen	-1.476.754	-1.607.229	0	-1.607.229	-1.481.753	125.476
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.175.129	-1.344.000	0	-1.344.000	-1.071.472	272.528
14	Bilanzielle Abschreibungen	-236.190	-261.011	0	-261.011	-275.847	-14.837
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-176.625	-106.010	0	-106.010	-264.198	-158.189
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.064.699	-3.318.249	0	-3.318.249	-3.093.271	224.979
18	Ordentliches Ergebnis	-2.862.284	-3.119.497	0	-3.119.497	-2.793.371	326.127
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.862.284	-3.119.497	0	-3.119.497	-2.793.371	326.127
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.862.284	-3.119.497	0	-3.119.497	-2.793.371	326.127
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.862.284	-3.119.497	0	-3.119.497	-2.793.371	326.127

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.613	1.500	0	1.500	470	-1.030
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.691	53.000	0	53.000	53.443	443
07	Sonstige Einzahlungen	1.980	0	0	0	8.128	8.128
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.283	54.500	0	54.500	62.041	7.541
10	Personalauszahlungen	-1.477.094	-1.607.229	0	-1.607.229	-1.481.930	125.299
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.537.450	-1.344.000	-115.745	-1.459.745	-1.119.503	340.243
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-30.000	-30.000	-4.978	25.022
15	Sonstige Auszahlungen	-60.905	-102.410	0	-102.410	-61.366	41.043
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.075.450	-3.053.639	-145.745	-3.199.384	-2.667.777	531.607
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.046.167	-2.999.139	-145.745	-3.144.884	-2.605.736	539.148
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	44.958	44.958
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	51.864	5.000	0	5.000	1.100	-3.900
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.864	5.000	0	5.000	46.058	41.058
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-649.726	-313.600	-309.365	-622.965	-588.923	34.041
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-649.726	-313.600	-309.365	-622.965	-588.923	34.041
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-597.862	-308.600	-309.365	-617.965	-542.865	75.099
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.644.029	-3.307.739	-455.110	-3.762.849	-3.148.601	614.248

Investitionen Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
660114BAUH Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens	0	-65.000	-32.594	-32.594	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-65.000	-32.594	-32.594	0
660115BAUH Ersatzbeschaffung Geräteträger mit Mähgerät	-479.885	0	-265.160	-186.625	-78.534
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	44.958	-44.958
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.813	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-504.698	0	-265.160	-231.583	-33.576
660315BAUH Ersatzbeschaffung Bagger	0	-180.000	-187.196	-187.196	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-180.000	-187.196	-187.196	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
660116BAUH Ersatzbeschaffung Frontkehrmaschine	-12.668	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-12.668	0	0	0	0
660215BAUH Ersatzbeschaffung Holzerkleinerer	-7.802	0	-15	-15	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	26.601	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-34.403	0	-15	-15	0
660314BAUH Ersatzbeschaffung für einen Streckenwagen	0	0	-41.771	-41.771	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-41.771	-41.771	0
660316BAUH Ersatzbeschaffung PKW/Bulli	-16.416	0	-31.307	-31.307	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-16.416	0	-31.307	-31.307	0
660415BAUH Ersatzbeschaffung Anhänger	0	-20.000	-25.995	-25.995	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-20.000	-25.995	-25.995	0
660514BAUH Schneepflug	0	-30.000	-19.040	-19.040	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-30.000	-19.040	-19.040	0
660709BAUH Kleingeräte	-39.437	-15.000	-16.287	-15.887	-400
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	400	-400
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-39.437	-15.000	-16.287	-16.287	0
661210BAUH Anhängerstreuer oder Aufsatzstreuer	-39.717	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-39.717	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung

Beschreibung

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

Das Produkt 66.02.01 umfasst die Straßenunterhaltung. Die Aufgaben der Straßenunterhaltung umfassen die Verkehrssicherungspflicht und Unterhaltung der Kreisstraßen, Brücken, Lichtsignalanlagen, Grünanlagen, den Winterdienst sowie die Streckenkontrollen. Ein Großteil der Aufgaben werden vom zentralen Bauhof in Dülmen - Buldern wahrgenommen.

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

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

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

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

Weitere Aufgaben sind:

- Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange
- Umstufung, Widmung und Einziehung von öffentlichen Straßen nach StrWG NRW
- Stellungnahmen/Gestattungen nach StrWG NRW, Telekommunikationsgesetz und Rahmenverträgen für öffentliche und private Träger
- Verkehrszählungen, Verkehrsstatistik und Aktualisierung der Straßendatenbank
- Tätigkeit als Untere Straßenaufsichtsbehörde für gemeindliche Straßen

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Bau-, Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Ziele

Durchführung von Instandsetzungsarbeiten zur Substanzerhaltung an 140 Straßenkilometer bis zum Jahr 2020 1*)

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Instandsetzung von Kreisstraßen p.a.

35 km

44 km

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Kreisstraßen / Radwege in km	416/172	416/175
Baumbepflanzung in km (Addition beider Seiten)	349	349
Lichtzeichenanlagen	43	40
Brücken	110	110
Durchlässe	890	910
Stellungnahmen / Gestattungen nach StrWG NRW	100	151
Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange	40	42
Erläuterungen	*1) Die Abteilung 66 nimmt seit 2015 an einem Vergleichsring „Baubetriebshof Kreise in NRW“ der KGSt teil. Es bleibt abzuwarten, ob sich daraus Kennzahlen entwickeln lassen, die auch für die Festlegungen weiterer Ziele in der Produktbeschreibung für künftige Haushaltsjahre geeignet sind.	

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	0	0	0	0	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.000	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.000	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.000	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	81.000	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 81.01 ÖPNV (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 81.01 ÖPNV (bis 2012)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.000	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.000	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	81.000	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	81.000	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung inkl. Komm. Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.160	470.931	0	470.931	394.277	-76.654
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	160	160
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	115	0	0	0	3	3
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	235.275	470.931	0	470.931	394.440	-76.491
11	Personalaufwendungen	-640.693	-875.808	0	-875.808	-815.063	60.745
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.134	-138.500	0	-138.500	-73.321	65.179
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.404	-3.868	0	-3.868	-4.821	-953
15	Transferaufwendungen	-100.472	-100.000	0	-100.000	-100.488	-488
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.275	-82.423	0	-82.423	-76.589	5.834
17	Ordentliche Aufwendungen	-817.978	-1.200.599	0	-1.200.599	-1.070.283	130.316
18	Ordentliches Ergebnis	-582.703	-729.668	0	-729.668	-675.843	53.825
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-582.703	-729.668	0	-729.668	-675.843	53.825
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-582.703	-729.668	0	-729.668	-675.843	53.825
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-582.703	-729.668	0	-729.668	-675.843	53.825

Teilfinanzrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung inkl. Komm. Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.472	470.000	0	470.000	407.682	-62.318
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	160	160
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	115	0	0	0	3	3
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	244.587	470.000	0	470.000	407.845	-62.155
10	Personalauszahlungen	-648.764	-875.808	0	-875.808	-813.455	62.353
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.246	-138.500	0	-138.500	-75.533	62.967
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-100.472	-100.000	0	-100.000	-100.488	-488
15	Sonstige Auszahlungen	-36.788	-75.823	0	-75.823	-60.629	15.194
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-812.271	-1.190.131	0	-1.190.131	-1.050.105	140.026
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-567.684	-720.131	0	-720.131	-642.259	77.871
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.637	-6.600	-4.899	-11.499	-9.048	2.452
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.637	-6.600	-4.899	-11.499	-9.048	2.452
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.637	-6.600	-4.899	-11.499	-9.048	2.452
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-573.321	-726.731	-4.899	-731.630	-651.307	80.323

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	811	827	0	827	804	-23
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	55	55
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	115	0	0	0	3	3
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	926	827	0	827	862	35
11	Personalaufwendungen	-509.246	-522.678	0	-522.678	-521.711	967
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.771	-23.500	0	-23.500	-20.410	3.090
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.155	-3.038	0	-3.038	-3.583	-545
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.968	-32.049	0	-32.049	-29.914	2.135
17	Ordentliche Aufwendungen	-557.139	-581.266	0	-581.266	-575.619	5.647
18	Ordentliches Ergebnis	-556.213	-580.439	0	-580.439	-574.757	5.683
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-556.213	-580.439	0	-580.439	-574.757	5.683
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-556.213	-580.439	0	-580.439	-574.757	5.683
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-556.213	-580.439	0	-580.439	-574.757	5.683

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	55	55
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	115	0	0	0	3	3
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	115	0	0	0	58	58
10	Personalauszahlungen	-511.006	-522.678	0	-522.678	-523.874	-1.196
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.716	-23.500	0	-23.500	-20.407	3.093
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-27.031	-29.449	0	-29.449	-26.155	3.295
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-554.754	-575.628	0	-575.628	-570.436	5.192
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-554.639	-575.628	0	-575.628	-570.378	5.250
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.584	-2.600	0	-2.600	-2.471	129
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.584	-2.600	0	-2.600	-2.471	129
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.584	-2.600	0	-2.600	-2.471	129
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-557.223	-578.228	0	-578.228	-572.849	5.378

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.349	470.105	0	470.105	393.473	-76.631
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	105	105
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	234.349	470.105	0	470.105	393.578	-76.526
11	Personalaufwendungen	-131.447	-353.130	0	-353.130	-293.352	59.778
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.362	-115.000	0	-115.000	-52.912	62.088
14	Bilanzielle Abschreibungen	-249	-829	0	-829	-1.238	-409
15	Transferaufwendungen	-100.472	-100.000	0	-100.000	-100.488	-488
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.307	-50.373	0	-50.373	-46.675	3.699
17	Ordentliche Aufwendungen	-260.838	-619.333	0	-619.333	-494.664	124.669
18	Ordentliches Ergebnis	-26.490	-149.228	0	-149.228	-101.086	48.142
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.490	-149.228	0	-149.228	-101.086	48.142
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-26.490	-149.228	0	-149.228	-101.086	48.142
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-26.490	-149.228	0	-149.228	-101.086	48.142

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.472	470.000	0	470.000	407.682	-62.318
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	105	105
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	244.472	470.000	0	470.000	407.787	-62.213
10	Personalauszahlungen	-137.758	-353.130	0	-353.130	-289.581	63.549
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.530	-115.000	0	-115.000	-55.126	59.874
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-100.472	-100.000	0	-100.000	-100.488	-488
15	Sonstige Auszahlungen	-9.757	-46.373	0	-46.373	-34.474	11.899
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-257.517	-614.503	0	-614.503	-479.669	134.834
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.045	-144.503	0	-144.503	-71.882	72.622
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.053	-4.000	-4.899	-8.899	-6.577	2.323
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.053	-4.000	-4.899	-8.899	-6.577	2.323
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.053	-4.000	-4.899	-8.899	-6.577	2.323
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-16.099	-148.503	-4.899	-153.403	-78.458	74.945

Investitionen Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
000116KI Ausstattung des Kommunalen Integrationszentrums	-1.101	0	-4.899	0	-4.899
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.101	0	-4.899	0	-4.899

Produktbeschreibung Produkt 00.02.01 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Verwaltungsleitung

Beschreibung

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

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

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

Auftragsgrundlage

§ 7 Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW, Beschlüsse des Kreistages

Zielgruppen

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

Ziele

Das kommunale Integrationszentrum (KI) wird im Arbeitsjahr 2017 (auch den Vorgaben des Landes NRW entsprechend) folgende Aufgaben wahrnehmen:

1. Migrationsmonitoring, Migrationsbedarfsplanung

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

2. Netzwerkarbeit

Der bereits im Jahr 2016 begonnene Aufbau von Netzwerken der verschiedenen Akteure in der örtlichen Integrationsarbeit soll fortgesetzt und ausgeweitet werden. Außerdem soll die Betreuung der vorhandenen Netzwerke intensiviert werden.

Innerhalb der Netzwerke werden dann gemeinsame Fragestellungen gesammelt und nach Möglichkeit geklärt, gemeinsame Veranstaltungen geplant und durchgeführt und Beispiele „gelungener Praxis“ ausgetauscht.

3. Internetplattform

Im Jahr 2017 soll eine Internetplattform des Kommunalen Integrationszentrums geschaffen werden, welche unter anderem als Informations- und Wissensplattform für Haupt- und Ehrenamtliche in der Flüchtlingshilfe dienen soll. Auf der Internetseite sollen auch Informationen zu aktuellen Rechtsvorschriften und Fortbildungs- und Qualifikationsmöglichkeiten zur Verfügung stehen. Darüber hinaus soll von der Internetseite aus der Zugriff auf den noch in der Entwicklung befindlichen Dolmetscherpool möglich sein.

4. Integrationskonzept

Das 2016 erstellte Integrationskonzept bietet einen umfangreichen Überblick über die im Kreis Coesfeld vorhandenen Strukturen im Hinblick auf die im Bereich der Integration tätigen Akteure und die verschiedenen Handlungsfelder der Integration.

Produktbeschreibung Produkt 00.02.01 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Auf Basis dieses Konzeptes sollen die gemeinsam mit den verschiedenen Akteuren erarbeiteten Ziele und Maßnahmen in den einzelnen Handlungsfeldern weiterverfolgt und umgesetzt werden.

5. Komm-An Paket

Wie bereits im Jahr 2016 wird das Kommunale Integrationszentrum auch 2017 wieder Mittel aus dem Förderprogramm „Komm-An NRW“ des Landes Nordrhein-Westfalen für bedarfsorientierte Maßnahmen vor Ort beantragen. Diese werden dann vom Kommunalen Integrationszentrum an Kommunen und Organisationen im Kreisgebiet, die sich mit der Flüchtlingshilfe befassen, weitergeleitet, um die ehrenamtliche Flüchtlingshilfe zu stärken. Das Kommunale Integrationszentrum entscheidet dabei nach inhaltlichen Gesichtspunkten und auch auf Basis der Einwohnerzahlen, wie die Fördermittel verteilt werden. Es handelt sich um Festbetragsförderungen für bestimmte Maßnahmen, wie beispielsweise die Renovierung und/oder Ausstattung von Ankommenstreffpunkten, die Begleitung von Flüchtlingen oder auch amtliche Übersetzungen. Im Jahr 2016 konnten insgesamt 100.472 € an 16 verschiedene Antragsteller weitergeleitet werden. Beantragt wurden Mittel in Höhe von 147.744 €.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.924.109	4.968.812	0	4.968.812	5.129.201	160.389
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.343	5.000	0	5.000	8.746	3.746
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	852.755	1.046.424	0	1.046.424	456.159	-590.265
07	Sonstige ordentliche Erträge	157.223	1.006.079	0	1.006.079	1.316.653	310.574
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.959.430	7.026.315	0	7.026.315	6.910.758	-115.556
11	Personalaufwendungen	-860.041	-1.039.597	0	-1.039.597	-1.030.506	9.090
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.864	-232.650	0	-232.650	-243.949	-11.299
14	Bilanzielle Abschreibungen	-26.633	-3.092	0	-3.092	-3.110	-18
15	Transferaufwendungen	-8.129.767	-9.073.820	0	-9.073.820	-7.986.761	1.087.059
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.128.686	-1.374.525	0	-1.374.525	-1.454.582	-80.057
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.156.991	-11.723.683	0	-11.723.683	-10.718.908	1.004.775
18	Ordentliches Ergebnis	-5.197.561	-4.697.368	0	-4.697.368	-3.808.149	889.219
19	Finanzerträge	2.171	1.850	0	1.850	2.136	286
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	2.171	1.850	0	1.850	2.136	286
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.195.389	-4.695.518	0	-4.695.518	-3.806.013	889.505
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-5.195.389	-4.695.518	0	-4.695.518	-3.806.013	889.505
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-5.195.389	-4.695.518	0	-4.695.518	-3.806.013	889.505

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.927.758	4.624.015	0	4.624.015	5.979.536	1.355.521
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.379	5.000	0	5.000	10.299	5.299
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	671.668	1.046.424	0	1.046.424	406.898	-639.526
07	Sonstige Einzahlungen	102.039	1.006.079	0	1.006.079	1.469.576	463.497
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.171	1.850	0	1.850	2.136	286
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.727.015	6.683.368	0	6.683.368	7.868.445	1.185.077
10	Personalauszahlungen	-860.955	-1.039.597	0	-1.039.597	-1.029.860	9.736
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.875	-232.650	0	-232.650	-198.585	34.065
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-9.068.553	-8.729.559	-4.489.295	-13.218.854	-7.642.773	5.576.081
15	Sonstige Auszahlungen	-940.540	-1.370.495	-579.445	-1.949.940	-1.137.060	812.880
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.881.922	-11.372.301	-5.068.740	-16.441.041	-10.008.278	6.432.763
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.154.907	-4.688.933	-5.068.740	-9.757.673	-2.139.833	7.617.840
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	346.128	281.885	0	281.885	1.552.794	1.270.909
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	346.128	281.885	0	281.885	1.552.794	1.270.909
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-842.223	0	-7.756.062	-7.756.062	-2.709.586	5.046.476
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-109.863	-4.030	-10.000	-14.030	-2.762.806	-2.748.776
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.833	-75.833	0	-75.833	-75.833	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-250.000	-250.000	0	250.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.027.919	-79.863	-8.016.062	-8.095.925	-5.548.225	2.547.700
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-681.791	202.022	-8.016.062	-7.814.040	-3.995.431	3.818.609
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.836.698	-4.486.911	-13.084.802	-17.571.713	-6.135.264	11.436.449

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124	128	0	128	121	-8
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	124	128	0	128	121	-8
11	Personalaufwendungen	-115.604	-181.787	0	-181.787	-174.715	7.072
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-434	-725	0	-725	-726	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.926	-7.206	0	-7.206	-6.094	1.112
17	Ordentliche Aufwendungen	-120.964	-189.718	0	-189.718	-181.536	8.182
18	Ordentliches Ergebnis	-120.840	-189.590	0	-189.590	-181.415	8.175
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-120.840	-189.590	0	-189.590	-181.415	8.175
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-120.840	-189.590	0	-189.590	-181.415	8.175
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-120.840	-189.590	0	-189.590	-181.415	8.175

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-115.862	-181.787	0	-181.787	-176.015	5.772
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-4.677	-6.706	0	-6.706	-5.976	730
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-120.540	-188.493	0	-188.493	-181.990	6.503
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-120.540	-188.493	0	-188.493	-181.990	6.503
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-400	-500	0	-500	-120	380
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-400	-500	0	-500	-120	380
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-400	-500	0	-500	-120	380
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-120.940	-188.993	0	-188.993	-182.110	6.883

Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Unterstützung der Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

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

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Reaktion auf Einwohner-/Bürgeranfragen innerhalb von 10 Tagen (in Prozent) / Reaktionszeit im Durchschnitt (in Tagen)

100% / 8

100 % / 8

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Anzahl der Anfragen/ Eingaben/ Beschwerden

75

56

Anzahl Bürgersprechstunden

10

10

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.677	341.396	0	341.396	187.918	-153.478
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	850	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264	0	0	0	1.158	1.158
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	3.957	3.957
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	116.790	341.396	0	341.396	193.033	-148.363
11	Personalaufwendungen	-177.951	-287.173	0	-287.173	-247.072	40.102
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.000	0	0	0	-1.864	-1.864
14	Bilanzielle Abschreibungen	-167	-168	0	-168	-179	-11
15	Transferaufwendungen	-574.235	-583.620	0	-583.620	-569.453	14.167
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-331.296	-535.236	0	-535.236	-504.214	31.023
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.088.650	-1.406.198	0	-1.406.198	-1.322.781	83.417
18	Ordentliches Ergebnis	-971.859	-1.064.802	0	-1.064.802	-1.129.748	-64.946
19	Finanzerträge	2.171	1.850	0	1.850	2.136	286
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	2.171	1.850	0	1.850	2.136	286
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-969.688	-1.062.952	0	-1.062.952	-1.127.612	-64.660
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-969.688	-1.062.952	0	-1.062.952	-1.127.612	-64.660
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-969.688	-1.062.952	0	-1.062.952	-1.127.612	-64.660

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.545	341.375	0	341.375	190.256	-151.119
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	850	850
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	264	0	0	0	1.158	1.158
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.171	1.850	0	1.850	2.136	286
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	121.981	343.225	0	343.225	194.400	-148.825
10	Personalauszahlungen	-178.007	-287.173	0	-287.173	-246.384	40.789
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.000	0	0	0	-364	-364
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-550.902	-583.620	0	-583.620	-532.786	50.834
15	Sonstige Auszahlungen	-326.026	-535.006	-579.445	-1.114.452	-376.450	738.001
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.059.934	-1.405.800	-579.445	-1.985.245	-1.155.984	829.261
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-937.954	-1.062.575	-579.445	-1.642.020	-961.585	680.435
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	346.128	281.885	0	281.885	1.552.794	1.270.909
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	346.128	281.885	0	281.885	1.552.794	1.270.909
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-842.223	0	-7.756.062	-7.756.062	-2.709.586	5.046.476
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-106.860	-230	0	-230	-2.760.556	-2.760.326
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.833	-75.833	0	-75.833	-75.833	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-250.000	-250.000	0	250.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.024.915	-76.063	-8.006.062	-8.082.125	-5.545.975	2.536.150
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-678.788	205.822	-8.006.062	-7.800.240	-3.993.181	3.807.059
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.616.741	-856.753	-8.585.507	-9.442.260	-4.954.766	4.487.494

Investitionen Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
010115WBW WasserBurgenWelt	-602.640	281.885	-7.474.177	-3.894.730	-3.579.447
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	346.128	281.885	281.885	1.552.794	-1.270.909
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-842.223	0	-7.756.062	-2.687.044	-5.069.018
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-106.545	0	0	-2.760.480	2.760.480
010116BBA Zuwendungen Breitbandausbau	0	0	-250.000	-22.542	-227.458
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-22.542	22.542
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-250.000	0	-250.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
010113FMO Kapitalerhöhung FMO	-75.833	-75.833	-75.833	-75.833	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.833	-75.833	-75.833	-75.833	0

Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

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

Maßgeblich dafür ist die Erarbeitung und Umsetzung von strukturwirksamen Projekten, u.a. im Rahmen von Förderprogrammen der EU, des Bundes und des Landes. Diese Projekte sind aktuell hauptsächlich in den Bereichen Strukturentwicklung sowie Wirtschafts- und Tourismusförderung (z.B. Regionale 2016), energetischer Gebäudesanierung (z.B. ALTBAUNEU, „Clever wohnen im Kreis Coesfeld“), demographischer Entwicklung (z.B. Dorfzentrum 2.0“) sowie Klimaschutz (z.B. Umsetzung des Integrierten Energie- und Klimaschutzkonzeptes, „Energetisch wirtschaften im Kreis Coesfeld“, Ökoprot) zu verorten.

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl initiiertes und/oder bearbeiteter Projekte zur Wirtschafts- und Tourismusförderung / EUREGIO	12	38
Anzahl der Stellungnahmen zur Bauleitplanung und Planfeststellung	125	110
Anzahl Gremien zur Vorbereitung und Teilnahme	38	38

Produktbeschreibung Produkt 01.02.03 Verbraucherberatung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Beratungskontakte

5.000

5.000

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Beratungsstunden in Dülmen pro Woche

25

25

Beratungsstunden in Coesfeld alle zwei Wochen

4

4

Beratungsstunden in Lüdinghausen alle zwei Wochen

4

4

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163	170	0	170	160	-10
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.220	5.000	0	5.000	8.746	3.746
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	7.382	5.170	0	5.170	8.905	3.735
11	Personalaufwendungen	-179.001	-176.949	0	-176.949	-186.580	-9.631
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-312	-714	0	-714	-716	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.001	-90.525	0	-90.525	-68.037	22.488
17	Ordentliche Aufwendungen	-201.313	-268.188	0	-268.188	-255.333	12.855
18	Ordentliches Ergebnis	-193.931	-263.018	0	-263.018	-246.428	16.590
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-193.931	-263.018	0	-263.018	-246.428	16.590
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-193.931	-263.018	0	-263.018	-246.428	16.590
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-193.931	-263.018	0	-263.018	-246.428	16.590

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.465	5.000	0	5.000	9.090	4.090
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.465	5.000	0	5.000	9.090	4.090
10	Personalauszahlungen	-179.689	-176.949	0	-176.949	-186.787	-9.838
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-21.438	-89.625	0	-89.625	-70.162	19.464
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-201.127	-266.574	0	-266.574	-256.948	9.626
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-194.663	-261.574	0	-261.574	-247.858	13.716
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-966	-900	-10.000	-10.900	-611	10.289
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-966	-900	-10.000	-10.900	-611	10.289
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-966	-900	-10.000	-10.900	-611	10.289
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-195.629	-262.474	-10.000	-272.474	-248.469	24.005

Investitionen Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
010117BRO Erstellung einer Imagebroschüre	0	0	-10.000	0	-10.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-10.000	0	-10.000

Produktbeschreibung Produkt 01.03.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

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

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

Die zielgerichtete Kommunikation mit der Kreisbevölkerung soll über aktuelle kreisrelevante Themen informieren, die Aufgaben und Leistungen des Kreises Coesfeld und die Arbeit des Kreistages darstellen sowie im Rahmen eines umfassenden CI-Konzeptes eine medienwirksame authentische Darstellung der Kreisverwaltung erreichen.

Zugehörige Leistungen:

- Entwicklung und Produktion von Informationsmaterial für die Öffentlichkeit (Imagebroschüre, Kreiskarte, Infos zur Arbeit von Kreistag u. Kreisverwaltung, etc.)
- Gestaltung und Auftragsabwicklung von kleineren Werbematerialien
- Vertrieb der Publikationen des Kreises einschl. Abrechnung
- Redaktion, Produktion und Abwicklung „Amtsblatt des Kreises Coesfeld“, Bekanntmachungsorgan des Kreises Coesfeld und der Stadt Dülmen
- Veröffentlichung von Anzeigen in Tageszeitungen/Fachzeitschriften (Stellenausschreibungen, Nachrufe, amtliche Bekanntmachungen einschl. Abwicklung)

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Kreisbevölkerung, Kreistag, Verwaltungsleitung, Bedienstete der Kreisverwaltung

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl Pressemitteilungen	300	452
Beantwortung von Presseanfragen am selben Tage	95 %	92 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl Presseanfragen	800	670
Anzahl Besucher	100	175
Ausgaben von COEintern	12	13
Ausgaben Amtsblatt	28	33
Abo Amtsblatt online	280	308
Zahl / Auflage Flyer u. a.	60 / 90.000	105 / 135.699
Stellenausschreibungen	25	35
Bekanntmachungen / Nachrufe	35	42

Produktbeschreibung Produkt 01.03.02 Kreisarchiv

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

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

100 % / 2,5

100 % / 2,5

Grundzahlen

Planwert 2017

Ist 2017

Neu erfasste Akten

250

200

Neu erfasste Bibliotheksmedien

100

100

Neu erfasste digitale Medien (wird noch ergänzt)

Benutzer Archiv

100

95

Ausstellungen / Veröffentlichungen

5

3

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10	10	0	10	9	-1
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	63	0	0	0	657	657
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	73	10	0	10	665	656
11	Personalaufwendungen	-27.566	-29.057	0	-29.057	-20.986	8.071
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40	-150	0	-150	-61	89
14	Bilanzielle Abschreibungen	-31	-78	0	-78	-78	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.429	-32.944	0	-32.944	-6.822	26.123
17	Ordentliche Aufwendungen	-47.066	-62.229	0	-62.229	-27.947	34.283
18	Ordentliches Ergebnis	-46.993	-62.220	0	-62.220	-27.281	34.938
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-46.993	-62.220	0	-62.220	-27.281	34.938
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-46.993	-62.220	0	-62.220	-27.281	34.938
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-46.993	-62.220	0	-62.220	-27.281	34.938

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	63	0	0	0	657	657
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63	0	0	0	657	657
10	Personalauszahlungen	-27.540	-29.057	0	-29.057	-20.984	8.074
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40	-150	0	-150	-61	89
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.921	-32.344	0	-32.344	-6.670	25.674
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.501	-61.552	0	-61.552	-27.715	33.837
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.438	-61.552	0	-61.552	-27.058	34.494
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-516	-600	0	-600	-198	402
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-516	-600	0	-600	-198	402
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-516	-600	0	-600	-198	402
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-46.954	-62.152	0	-62.152	-27.256	34.896

Produktbeschreibung Produkt 01.04.01 Betreuung von Rechtsstreitigkeiten und Rechtsberatung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst hauptsächlich die Beratung der Verwaltungsleitung in Rechtsangelegenheiten.

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

Auftragsgrundlage

Einzelaufträge der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW

Zielgruppen

Verwaltungsleitung, Abteilungen

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Abschließende Prüfung innerhalb von vier Wochen (in Prozent)	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Fälle	40	35
Anzahl Verträge	4	3
Anzahl Rechtsvorschriften	2	0
Anzahl Satzungen	3	2

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58	56	0	56	53	-3
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	58	56	0	56	53	-3
11	Personalaufwendungen	-67.028	-69.571	0	-69.571	-53.593	15.978
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-112	-214	0	-214	-215	-1
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.368	-5.676	0	-5.676	-1.733	3.943
17	Ordentliche Aufwendungen	-69.508	-75.461	0	-75.461	-55.541	19.920
18	Ordentliches Ergebnis	-69.449	-75.405	0	-75.405	-55.489	19.917
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-69.449	-75.405	0	-75.405	-55.489	19.917
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-69.449	-75.405	0	-75.405	-55.489	19.917
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-69.449	-75.405	0	-75.405	-55.489	19.917

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-66.963	-69.571	0	-69.571	-52.766	16.805
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.575	-4.076	0	-4.076	-1.222	2.854
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.538	-73.647	0	-73.647	-53.988	19.659
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.538	-73.647	0	-73.647	-53.988	19.659
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-664	-1.600	0	-1.600	-639	961
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-664	-1.600	0	-1.600	-639	961
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-664	-1.600	0	-1.600	-639	961
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-69.202	-75.247	0	-75.247	-54.627	20.620

Produktbeschreibung Produkt 01.05.01 Rechts- und Finanzaufsicht

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 01 - Büro des Landrats
Beschreibung Durch die Rechts- und Finanzaufsicht soll das rechtmäßige Handeln und die dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sichergestellt werden.
 Die Aufsicht beinhaltet dabei nicht ausschließlich repressive Mittel, sondern auch die präventive Beratung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden.
 Darüber hinaus werden eingehende Eingaben bearbeitet.
Auftragsgrundlage Art. 78 Abs. 4 Verfassung des Landes NRW, §§ 11, 119, 120 Gemeindeordnung, §§ 58, 59 Kreisordnung, § 29 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit
Zielgruppen Kreisangehörige Städte und Gemeinden, Parteien, Einwohner und Bürgerinnen/Bürger, Bezirksregierung
Ziele Die Aufgaben werden zu 100 % innerhalb der vom Kommunalverfassungsrecht jeweils vorgegebenen Fristen erledigt.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Termingerechte Erledigung in der jeweiligen Frist	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der Beanstandungen / Ersatzvornahmen	0 / 0	0 / 0

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28	67	0	67	58	-9
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	230.000	0	230.000	263.216	33.216
07	Sonstige ordentliche Erträge	150	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	178	230.067	0	230.067	263.274	33.207
11	Personalaufwendungen	-74.692	-75.027	0	-75.027	-124.945	-49.917
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-232.500	0	-232.500	-235.262	-2.762
14	Bilanzielle Abschreibungen	-88	-531	0	-531	-533	-2
15	Transferaufwendungen	-14.753	-25.113	0	-25.113	-11.511	13.602
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-600.325	-700.947	0	-700.947	-680.773	20.174
17	Ordentliche Aufwendungen	-689.858	-1.034.119	0	-1.034.119	-1.053.023	-18.904
18	Ordentliches Ergebnis	-689.680	-804.052	0	-804.052	-789.750	14.303
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-689.680	-804.052	0	-804.052	-789.750	14.303
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-689.680	-804.052	0	-804.052	-789.750	14.303
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-689.680	-804.052	0	-804.052	-789.750	14.303

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	230.000	0	230.000	254.840	24.840
07	Sonstige Einzahlungen	150	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	150	230.000	0	230.000	254.840	24.840
10	Personalauszahlungen	-74.666	-75.027	0	-75.027	-124.654	-49.627
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-232.500	0	-232.500	-191.348	41.152
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-14.753	-25.113	0	-25.113	-11.511	13.602
15	Sonstige Auszahlungen	-566.562	-700.747	0	-700.747	-674.697	26.050
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-655.981	-1.033.388	0	-1.033.388	-1.002.210	31.178
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-655.831	-803.388	0	-803.388	-747.370	56.017
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-457	-200	0	-200	-682	-482
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-457	-200	0	-200	-682	-482
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-457	-200	0	-200	-682	-482
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-656.287	-803.588	0	-803.588	-748.053	55.535

Produktbeschreibung Produkt 01.06.01 Mitgliedschaften, Orden und Ehrungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen, Beschlüsse des KA und des KT

Zielgruppen

Institutionen, Vereine, Jubilare und zu ehrende Personen

Ziele

Termingerechte Durchführung von Ehrungen

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Termingerechte Durchführung von Ehrungen	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der Mitgliedschaften	38	40
Orden	5	0
Jubiläen	1.800	1.774

Produktbeschreibung Produkt 01.06.02 Sitzungsdienst

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung Organisatorische und zum Teil inhaltliche Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen und Tagungen politischer Gremien (KT, KA, Fachausschüsse etc.). Die Vorbereitung der Sitzungsunterlagen und die Einladung zu den Sitzungen durch den Landrat haben fristgerecht zu erfolgen. Die Fristen für eine termingerechte Einladung zu den Sitzungen sind in der Hauptsatzung des Kreises Coesfeld und der Geschäftsordnung des Kreistages geregelt.

Sitzungs- und Aufwandsentschädigungen sowie Fraktionszuschüsse sind fristgerecht auszuführen.

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

Zielgruppen Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsleitung

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

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Termingerechte Einladung zu Sitzungen	100 %	100 %
Niederschrift innerhalb 3 Wochen	100 %	100 %
Termingerechte Auszahlung der Entschädigungen	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse	39	49

Produktbeschreibung Produkt 01.06.03 Statistik und Wahlen

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats
Beschreibung	<p>Bei jeder Europa-, Bundestags- und Landtagswahl sowie den Kreistags- und Landratswahlen nimmt der Landrat die Aufgaben des Kreiswahlleiters wahr. Für die Kommunalwahl auf Gemeindeebene ist der Landrat Aufsichtsbehörde. Auch interne Wahlen (z.B. Personalrat, Jugendvertretung) werden vorbereitet und durchgeführt.</p> <p>Statistische Daten enthalten Informationen über eine Vielzahl von Sachverhalten. Insofern stellen sie grundlegende Zusammenhänge über die Vorgänge im Kreisgebiet und über die erbrachten Leistungen des Kreises Coesfeld dar. In der Folge lassen sich diese Daten auswerten, um zum einen die Wirkung von erbrachten Leistungen und zum anderen die Zielerreichung im Sinne eines Soll-Ist Vergleiches zu erkennen. Dafür müssen eine Vielzahl von Daten zentral erhoben, gesammelt, aufgearbeitet und weiter verteilt werden. Die statistischen Informationen werden im Rahmen einer laufenden Berichterstattung für Verwaltung und externe Nachfrager adäquat vermittelt.</p>
Auftragsgrundlage	Wahlgesetze und -ordnungen, Personalvertretungsgesetz NRW Bundesstatistikgesetz, Bundes- und Landesverordnungen zu Erhebung von Statistiken Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
Zielgruppen	Wahlberechtigte, Parteien, Landes-, Stadt- und Gemeindevahlleiter, Beschäftigte, Personalrat, Verwaltungsleitung, Abteilungen, wfc, Städte und Gemeinden, Behörden, Bevölkerung, Unternehmen und Parteien
Ziele	Die jeweiligen Wahlen werden immer termingerecht durchgeführt. Bei Wahlen gibt es keine begründeten Beanstandungen, die im Einflussbereich des Kreises Coesfeld liegen.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Termingerechte Durchführung von Wahlen	100 %	100 %
Beanstandungen bei Wahlen	0	0
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Landtagswahlen	1	1
Bundestagswahl	1	1
Kommunalwahl	0	0
Europawahl	0	0
Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung	1	1
Personalratswahl	0	0
Anzahl statistischer Anfragen (intern und extern)	30	35

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.808.049	4.626.984	0	4.626.984	4.940.883	313.898
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.274	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	852.491	816.424	0	816.424	191.785	-624.639
07	Sonstige ordentliche Erträge	157.010	1.006.079	0	1.006.079	1.312.039	305.960
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.834.824	6.449.487	0	6.449.487	6.444.707	-4.781
11	Personalaufwendungen	-218.200	-220.032	0	-220.032	-222.615	-2.583
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.823	0	0	0	-6.763	-6.763
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25.489	-661	0	-661	-663	-2
15	Transferaufwendungen	-7.540.779	-8.465.087	0	-8.465.087	-7.405.797	1.059.290
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-148.342	-1.989	0	-1.989	-186.908	-184.919
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.939.633	-8.687.770	0	-8.687.770	-7.822.747	865.023
18	Ordentliches Ergebnis	-3.104.809	-2.238.282	0	-2.238.282	-1.378.040	860.243
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.104.809	-2.238.282	0	-2.238.282	-1.378.040	860.243
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-3.104.809	-2.238.282	0	-2.238.282	-1.378.040	860.243
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-3.104.809	-2.238.282	0	-2.238.282	-1.378.040	860.243

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.808.213	4.282.640	0	4.282.640	5.789.280	1.506.640
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.915	0	0	0	359	359
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	671.403	816.424	0	816.424	150.900	-665.524
07	Sonstige Einzahlungen	101.826	1.006.079	0	1.006.079	1.468.919	462.840
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.598.356	6.105.143	0	6.105.143	7.409.458	1.304.315
10	Personalauszahlungen	-218.228	-220.032	0	-220.032	-222.272	-2.239
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.834	0	0	0	-6.813	-6.813
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.502.898	-8.120.826	-4.489.295	-12.610.121	-7.098.476	5.511.645
15	Sonstige Auszahlungen	-1.341	-1.989	0	-1.989	-1.882	107
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.729.301	-8.342.848	-4.489.295	-12.832.143	-7.329.442	5.502.701
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.130.944	-2.237.705	-4.489.295	-6.727.000	80.016	6.807.016
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.130.944	-2.237.705	-4.489.295	-6.727.000	80.016	6.807.016

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	<input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:
Rechtsbindungsgrad:	muss <input type="checkbox"/> soll <input checked="" type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>	Freiwillig <input type="checkbox"/>
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats	
Beschreibung	<p>Der Öffentliche Personennahverkehr (ÖPNV) ist eine Aufgabe der Daseinsvorsorge. Nach den Vorgaben des Landes ist der Ausbau des schienengebundenen ÖPNV gegenüber dem Straßenverkehr vorrangig. Aufgabe des Kreises als Aufgabenträger gemäß § 3 ÖPNVG NRW ist dabei die Planung, Organisation und Finanzierung des ÖPNV.</p> <p>Zur Umsetzung der Aufgabe und zur Realisierung von Synergien haben die Kreise Borken, Coesfeld und Warendorf den Zweckverband SPNV Münsterland (ZVM), Fachbereich Bus mit der Wahrnehmung dieser Aufgaben mandatiert.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - die kontinuierliche Weiterentwicklung und Umsetzung der Nahverkehrspläne, - die Begleitung der weiteren Restrukturierung des kommunalen Verkehrsunternehmens RVM, - Durchführung von Vergabeverfahren zur Leistungsbestellung, - die Leistungskontrolle und Abrechnung der geschlossenen Verkehrsverträge, - Wahrnehmung der Einnahmeverantwortung für den Kreis in der Tarifgemeinschaft Münsterland - Bearbeitung der Förderverfahren gem. §§ 11 Abs. 2 und 11a ÖPNVG NRW - Sicherstellung einer ausreichenden Verkehrsbedienung gem. Nahverkehrsplan des Kreises Coesfeld - beihilferechtskonforme Bestellung von Verkehrsleistungen - Sicherstellung der Verbindung zwischen den Städten und Gemeinden bis 22:00 Uhr 	
Auftragsgrundlage	ÖPNVG NRW, PBefG	
Zielgruppen	Teilnehmer am ÖPNV, Aufgabenträger SPNV / ÖPNV, Verkehrsunternehmen	
Ziele	Der heutige Marktanteil des ÖPNV wird sichergestellt (Modal Split ÖV ca. 5 %). Die Wirtschaftlichkeit des ÖPNV wird nachhaltig verbessert durch Senkung des Zuschussbedarfs je Fahrplankilometer.	
Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen (*1)	5 %	6 %
Zuschussbedarf je Fahrplankilometer	*2)	
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Linienlänge gesamt in km (Bus)	1.628	1.639
Anzahl der Linien	99	97
NwKm in Tsd.	3.073	3.214
Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.	5.093	5.123
durchschnittlicher Kostendeckungsgrad		
- SchnellBus	72 %	70
- RegioBus	83 %	86
- TaxiBus	22 %	21
Erläuterungen	<p>*1) Der Modal Split ÖV wurde im Rahmen einer Mobilitätsuntersuchung für den Kreis Coesfeld 2016 ermittelt.</p> <p>*2) Der Zuschussbedarf je Fahrplankilometer wird aus dem Kreisergebnis des RVM abgeleitet. Wie bereits schon im Jahresabschluss 2016 dargestellt, stellt die RVM diese Daten zur Veröffentlichung nicht mehr zur Verfügung.</p> <p>Die Grundzahlen basieren ausschließlich auf den RVM-Verkehren und bilden somit den Bezug zu den Kennzahlen Zuschussbedarf und Kostendeckungsgrad der Produktlinien.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28	51	0	51	44	-7
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.022	4.100	0	4.100	4.348	248
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.051	4.151	0	4.151	4.391	241
11	Personalaufwendungen	-87.230	-87.727	0	-87.727	-75.339	12.387
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.928	-3.000	0	-3.000	-3.368	-368
14	Bilanzielle Abschreibungen	-88	-402	0	-402	-403	-1
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.882	-8.439	0	-8.439	-8.616	-177
17	Ordentliche Aufwendungen	-105.028	-112.468	0	-112.468	-100.627	11.841
18	Ordentliches Ergebnis	-102.977	-108.317	0	-108.317	-96.235	12.082
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-102.977	-108.317	0	-108.317	-96.235	12.082
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-102.977	-108.317	0	-108.317	-96.235	12.082
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-102.977	-108.317	0	-108.317	-96.235	12.082

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.972	4.100	0	4.100	4.134	34
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.972	4.100	0	4.100	4.134	34
10	Personalauszahlungen	-87.304	-87.727	0	-87.727	-80.422	7.305
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.928	-3.000	0	-3.000	-3.368	-368
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.733	-8.389	0	-8.389	-8.065	325
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.865	-112.016	0	-112.016	-104.755	7.261
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.894	-107.916	0	-107.916	-100.621	7.295
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-41	-50	0	-50	0	50
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41	-50	0	-50	0	50
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-41	-50	0	-50	0	50
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-102.935	-107.966	0	-107.966	-100.621	7.345

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28	51	0	51	44	-7
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.022	4.100	0	4.100	4.348	248
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.051	4.151	0	4.151	4.391	241
11	Personalaufwendungen	-87.230	-87.727	0	-87.727	-75.339	12.387
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.928	-3.000	0	-3.000	-3.368	-368
14	Bilanzielle Abschreibungen	-88	-402	0	-402	-403	-1
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.882	-8.439	0	-8.439	-8.616	-177
17	Ordentliche Aufwendungen	-105.028	-112.468	0	-112.468	-100.627	11.841
18	Ordentliches Ergebnis	-102.977	-108.317	0	-108.317	-96.235	12.082
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-102.977	-108.317	0	-108.317	-96.235	12.082
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-102.977	-108.317	0	-108.317	-96.235	12.082
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-102.977	-108.317	0	-108.317	-96.235	12.082

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.972	4.100	0	4.100	4.134	34
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.972	4.100	0	4.100	4.134	34
10	Personalauszahlungen	-87.304	-87.727	0	-87.727	-80.422	7.305
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.928	-3.000	0	-3.000	-3.368	-368
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.733	-8.389	0	-8.389	-8.065	325
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.865	-112.016	0	-112.016	-104.755	7.261
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.894	-107.916	0	-107.916	-100.621	7.295
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-41	-50	0	-50	0	50
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-41	-50	0	-50	0	50
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-41	-50	0	-50	0	50
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-102.935	-107.966	0	-107.966	-100.621	7.345

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 02 - Gleichstellungsbeauftragte

Beschreibung

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

Gleichstellung in der Kreisverwaltung (interne Tätigkeit):

Die Gleichstellungsbeauftragte wirkt bei allen Vorhaben des Kreises mit, die

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

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

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

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

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

Förderung der Gleichberechtigung im Kreis Coesfeld (externe Tätigkeit):

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

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

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

Auch die Information der Öffentlichkeit über gleichstellungsrelevante Anliegen durch Materialien und Veranstaltungen gehört zu ihren Aufgaben (z.B. Internationaler Frauentag).

Die GB stellt Kontakte zu Frauengruppen, Vereinen, Parteien und anderen Organisationen her und arbeitet mit ihnen zusammen, um Frauen bei der beruflichen Förderung und der Beseitigung von Nachteilen zu beraten oder zu unterstützen (z. B. Girlsday, Orientierungsberatung für Berufsrückkehrerinnen, Equal-Pay-Day, Frauenberatungsstellen). Sie fördert die zielgruppenspezifische oder themenorientierte Vernetzung dieser Gruppen über die Gemeindegrenzen hinaus.

Für die kreisangehörigen Gemeinden übernimmt sie eine Multiplikatorenfunktion.

Auftragsgrundlage

Art. 3 GG, Landesgleichstellungsgesetz (LGG), § 3 KrO NW, Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz (AGG)

Zielgruppen

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, Führungskräfte, Kreistagsmitglieder, Behörden, Verbände, Vereine und sonstige Institutionen im Kreis Coesfeld, Einwohnerinnen und Einwohner des Kreises Coesfeld

Ziele

Der Frauenanteil bei den Führungsstellen mit Personalverantwortung beträgt mind. 25 %. Aufgrund der gesetzlichen Rahmenbedingungen wird auf die weitere Nennung von Zielen und Bildung von Kennzahlen verzichtet. Die anzustrebenden Leitziele sind in der Beschreibung enthalten. Einige Grundzahlen geben das Geschlechterverhältnis wieder.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil Frauen bei den Abteilungsleitungen in %	25	11,8
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anteil Frauen an der Bedienstetenzahl in %	50	54,4
Anteil Frauen bei den Nachwuchskräften in %	50	59
Teilzeitquote in % Gesamt / Frauen / Männer	40 / 45 / 30	34 / 49,9 / 13,2

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62	70	0	70	61	-9
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	62	70	0	70	61	-9
11	Personalaufwendungen	-124.695	-126.699	0	-126.699	-128.347	-1.648
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-360	-500	0	-500	-20	480
14	Bilanzielle Abschreibungen	-194	-557	0	-557	-559	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.619	-6.257	0	-6.257	-4.821	1.436
17	Ordentliche Aufwendungen	-129.868	-134.014	0	-134.014	-133.748	266
18	Ordentliches Ergebnis	-129.806	-133.943	0	-133.943	-133.687	256
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-129.806	-133.943	0	-133.943	-133.687	256
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-129.806	-133.943	0	-133.943	-133.687	256
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-129.806	-133.943	0	-133.943	-133.687	256

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-124.843	-126.699	0	-126.699	-128.440	-1.740
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-360	-500	0	-500	-20	480
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.810	-5.187	0	-5.187	-3.902	1.285
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.013	-132.386	0	-132.386	-132.362	24
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.013	-132.386	0	-132.386	-132.362	24
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-808	-1.070	0	-1.070	-897	173
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-808	-1.070	0	-1.070	-897	173
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-808	-1.070	0	-1.070	-897	173
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-129.822	-133.456	0	-133.456	-133.259	197

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62	70	0	70	61	-9
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	62	70	0	70	61	-9
11	Personalaufwendungen	-124.695	-126.699	0	-126.699	-128.347	-1.648
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-360	-500	0	-500	-20	480
14	Bilanzielle Abschreibungen	-194	-557	0	-557	-559	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.619	-6.257	0	-6.257	-4.821	1.436
17	Ordentliche Aufwendungen	-129.868	-134.014	0	-134.014	-133.748	266
18	Ordentliches Ergebnis	-129.806	-133.943	0	-133.943	-133.687	256
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-129.806	-133.943	0	-133.943	-133.687	256
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-129.806	-133.943	0	-133.943	-133.687	256
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-129.806	-133.943	0	-133.943	-133.687	256

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-124.843	-126.699	0	-126.699	-128.440	-1.740
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-360	-500	0	-500	-20	480
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.810	-5.187	0	-5.187	-3.902	1.285
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.013	-132.386	0	-132.386	-132.362	24
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.013	-132.386	0	-132.386	-132.362	24
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-808	-1.070	0	-1.070	-897	173
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-808	-1.070	0	-1.070	-897	173
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-808	-1.070	0	-1.070	-897	173
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-129.822	-133.456	0	-133.456	-133.259	197

Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Personalrat

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 08 - Personalrat

Beschreibung

Der Personalrat setzt sich zusammen aus
- 8 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beschäftigten
- 3 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beamtinnen und Beamten

Die derzeitige Wahlperiode hat am 01.07.2016 begonnen und dauert vier Jahre. Zwei Vorstandsmitglieder des Personalrates sind aufgrund gesetzlicher Vorschriften (Landespersonalvertretungsgesetz) für diese Tätigkeit von ihrer dienstlichen Tätigkeit freigestellt.

An den Sitzungen des Personalrates nehmen regelmäßig ein Mitglied der Jugend- und Auszubildendenvertretung und die Vertrauensperson der schwerbehinderten Menschen teil.

Die Verwaltungsleitung und der Personalrat arbeiten zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben und unter Berücksichtigung der Interessen der Bediensteten im Rahmen der Gesetze und Tarifverträge vertrauensvoll zusammen.

Zur Wahrnehmung der Aufgaben stehen dem Personalrat Beteiligungsrechte (Mitbestimmungs-, Mitwirkungs-, Anhörungs- und Informationsrechte) und Antragsrechte zu. Der Personalrat hat auch darüber zu wachen, dass Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge und Antragsrechte zu. Der Personalrat hat auch darüber zu wachen, dass Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge und Dienstvereinbarungen eingehalten werden.

Da sowohl die quantitative als auch die qualitative Arbeit der Personalvertretung den Bestimmungen des LPVG NRW zufolge der Kontrolle und Überprüfung durch die Dienststelle entzogen ist, finden Sitzungen und Beratungen aller Art nichtöffentlich statt.

Der geschäftsführende Vorstand des Personalrates ist jedoch verpflichtet, den Beschäftigten einen jährlichen - ebenfalls nichtöffentlichen - Rechenschaftsbericht abzugeben.

Zugehörige Leistungen

- Beratung und Entscheidung in allen beteiligungspflichtigen Maßnahmen nach dem LPVG NRW
- Beteiligung an und/oder Initiierung von (der Fortschreibung von) Dienstvereinbarungen und anderen vertraglichen Regelungen mit der Verwaltung
- Beratung/Information von Beschäftigten in allen Belangen ihres Beschäftigungsverhältnisses und Vertretung ihrer Interessen gegenüber der Dienststellenleitung
- Teilnahme an Arbeitskreisen und Mitwirkung in verschiedenen Gremien
- Planung und Durchführung von Veranstaltungen für die Betriebsgemeinschaft
- Vertretung der Betriebsgemeinschaft bei besonderen dienstlichen und persönlichen Anlässen (z.B. Jubiläen, Verabschiedungen, Geburtstage)
- Führung der Gemeinschaftskasse der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung Coesfeld

Auftragsgrundlage

LPVG NRW

Zielgruppen

Beschäftigte der Kreisverwaltung, Verwaltungsleitung

Ziele

Die Anzahl aller formalen Aktivitäten und Veranstaltungen im Rahmen der Interessenvertretung (Sitzungen, Erörterungen, Vierteljahresgespräche) und der Verwaltung der Betriebsgemeinschaftsangelegenheiten ist zwar nicht schutzwürdig, dafür aber wenig aussagekräftig als mögliche Zielformulierung oder Grundzahl. Aufgrund der gesetzlichen Rahmenbedingungen der Personalvertretung als interne Einrichtung einer Dienststelle wird auf die generelle Benennung und Bewertung von Zielen Kennzahlen verzichtet.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150	162	0	162	153	-9
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	150	162	0	162	153	-9
11	Personalaufwendungen	-167.497	-173.182	0	-173.182	-173.850	-668
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.500	0	-6.500	0	6.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-270	-638	0	-638	-640	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.265	-12.503	0	-12.503	-11.277	1.225
17	Ordentliche Aufwendungen	-177.031	-192.823	0	-192.823	-185.767	7.056
18	Ordentliches Ergebnis	-176.881	-192.660	0	-192.660	-185.614	7.047
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-176.881	-192.660	0	-192.660	-185.614	7.047
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-176.881	-192.660	0	-192.660	-185.614	7.047
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-176.881	-192.660	0	-192.660	-185.614	7.047

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-169.081	-173.182	0	-173.182	-170.489	2.693
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.500	0	-6.500	0	6.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.136	-10.003	0	-10.003	-9.836	166
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.217	-189.685	0	-189.685	-180.325	9.359
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.217	-189.685	0	-189.685	-180.325	9.359
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.178	-2.500	0	-2.500	-1.655	845
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.178	-2.500	0	-2.500	-1.655	845
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.178	-2.500	0	-2.500	-1.655	845
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-178.395	-192.185	0	-192.185	-181.980	10.204

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150	162	0	162	153	-9
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	150	162	0	162	153	-9
11	Personalaufwendungen	-167.497	-173.182	0	-173.182	-173.850	-668
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.500	0	-6.500	0	6.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-270	-638	0	-638	-640	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.265	-12.503	0	-12.503	-11.277	1.225
17	Ordentliche Aufwendungen	-177.031	-192.823	0	-192.823	-185.767	7.056
18	Ordentliches Ergebnis	-176.881	-192.660	0	-192.660	-185.614	7.047
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-176.881	-192.660	0	-192.660	-185.614	7.047
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-176.881	-192.660	0	-192.660	-185.614	7.047
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-176.881	-192.660	0	-192.660	-185.614	7.047

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-169.081	-173.182	0	-173.182	-170.489	2.693
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.500	0	-6.500	0	6.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.136	-10.003	0	-10.003	-9.836	166
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.217	-189.685	0	-189.685	-180.325	9.359
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-177.217	-189.685	0	-189.685	-180.325	9.359
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.178	-2.500	0	-2.500	-1.655	845
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.178	-2.500	0	-2.500	-1.655	845
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.178	-2.500	0	-2.500	-1.655	845
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-178.395	-192.185	0	-192.185	-181.980	10.204

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 14 - Rechnungsprüfung

Beschreibung

Stellung der örtlichen Rechnungsprüfung

Die Prüfung des Finanzgeschehens des Kreises Coesfeld ist Aufgabe des Rechnungsprüfungsausschusses. Dieser bedient sich zur Durchführung der Arbeiten der örtlichen Rechnungsprüfung, welche es in den Kreisen geben muss. Die örtliche Rechnungsprüfung ist dem Kreistag unmittelbar verantwortlich und in ihrer sachlichen Tätigkeit ihm unmittelbar unterstellt. In der Beurteilung der Prüfungsvorgänge ist die örtliche Rechnungsprüfung nicht an Weisungen gebunden und nur dem Gesetz unterworfen. Sie ist jedoch nicht berechtigt, in Verwaltungsgeschäfte einzugreifen oder Weisungen für den Geschäftsbetrieb zu erteilen. Ziel der Rechnungsprüfung ist es, dazu beizutragen, dass die Verwaltung Recht und Gesetz beachtet, mit Steuermitteln sparsam und wirtschaftlich umgeht und dass das Verwaltungshandeln zweckmäßig erscheint und mit einem möglichst großen Nutzen für die Bürgerinnen und Bürger verbunden ist. Die Prüfung kann sowohl im Nachhinein als auch begleitend erfolgen.

Die örtliche Rechnungsprüfung fungiert als kompetenter Partner und sachverständiger Gutachter für Kreistag und Verwaltung. Dabei begleitet sie die Fachabteilungen beratend. Sie unterstützt sie im Hinblick auf die Einhaltung einer rechtmäßigen, ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung. Die Ergebnisse der Prüfung, Beratung und Mitwirkung sollen den Zielgruppen sowohl Erkenntnisse über die Umsetzung rechtlicher Vorgaben im Verwaltungshandeln als auch hinsichtlich der Beachtung der Gebote zur Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit bringen. Ferner soll die Prüfung dazu beitragen, dass Manipulationen und Fehlverhalten vermindert bzw. erschwert und aufgedeckt und der daraus entstehende Schaden verhindert bzw. verringert werden. Ziel ist es auch festzustellen, ob der Kreis die sich ihm bietenden Chancen erkennt und nutzt und sich vor aufkommenden Risiken schützt.

Über eine regelmäßige Berichterstattung der Rechnungsprüfung wird sichergestellt, dass die notwendigen Informationen den jeweiligen Zielgruppen zur Verfügung gestellt werden.

Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung

Die Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung sind über die Gemeindeordnung NRW gesetzlich vorgegeben und in der Rechnungsprüfungsordnung des Kreises weiter konkretisiert worden. Neben der Prüfung des Entwurfs des Jahres- und Gesamtabschlusses, welche jeweils in die Erstellung eines Bestätigungsvermerks mündet, bilden die Prüfung von Vergaben sowohl im Baubereich als auch bei den Lieferungen und freiberuflichen Leistungen sowie die Prüfung von Softwareprogrammen vor ihrer Anwendung weitere Prüfungsschwerpunkte der örtlichen Rechnungsprüfung. In die Prüfung sind auch Verwaltungsvorgänge aus delegierten Aufgaben (z.B. Sozialhilfearbeiten) einzubeziehen, wenn diese insgesamt finanziell von erheblicher Bedeutung sind. Hinzu kommt die Prüfung zur bestimmungsgemäßen Verwendung von Landesmitteln.

Neben diesen Pflichtaufgaben sind der örtlichen Rechnungsprüfung durch Kreistagsbeschluss auch die Prüfung der Verwaltung des Kreises auf Ordnungsmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit, die Prüfung von Bauausführung und Bauabrechnungen (technische Prüfung) sowie die Prüfung von Buchungsbelegen vor ihrer Zuleitung an die Geschäftsbuchhaltung, soweit dies für einzelne Bereiche von der Leitung der Rechnungsprüfung aus besonderem Anlass zeitweilig für erforderlich gehalten wird (sog. Visa-Kontrolle) übertragen worden. Ebenfalls ist sie im Hinblick auf Korruptionsprävention tätig. Beim Kreis Coesfeld ist auch die Wahrnehmung des behördlichen Datenschutzes in der Rechnungsprüfung angesiedelt. Ferner ist der Kreis Coesfeld anerkannt als Optionskommune zur Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch. Die Prüfung der sachgerechten Verwendung der für die Aufgabenwahrnehmung gewährten Bundesmittel ist Gegenstand der Innenrevision. Diese ist organisatorisch ebenfalls in der Rechnungsprüfung angesiedelt.

Auftragsgrundlage

§ 53 KrO NRW i.V.m. § 103 GO NRW oder § 102 Abs. 2 GO NRW, § 7 Abs. 2 AGSGB XII NRW sowie Rechnungsprüfungsordnung des Kreises Coesfeld vom 17.12.2014 Beschlüsse des Kreistages

Zielgruppen

Kreistag, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Abteilungen,

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Ziele	<p>Leitung der geprüften Institutionen, kreisangehörige Städte und Gemeinden</p> <p>Da die Ziele der Rechnungsprüfung – Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit des Verwaltungshandels – nicht hinreichend konkret und messbar zu definieren sind, können auch konkrete Kennzahlen zur Erreichung des Zielerreichungsgrades nicht dargestellt werden. Insofern wird auf die Verwendung von Kennzahlen verzichtet.</p> <p>Die Ergebnisse der Prüfungen werden in den Prüfungsberichten dokumentiert und dem Rechnungsprüfungsausschuss sowie Kreisausschuss und Kreistag zur Beratung vorgelegt. Aus den in den Prüfungsberichten dargestellten Beanstandungen, Empfehlungen und Hinweisen der örtlichen Rechnungsprüfung sind seitens der geprüften Stellen sowie der Politik die entsprechenden Konsequenzen zur weiteren Vorgehensweise zu ziehen. Mit deren Umsetzung wird ein Beitrag zur Zielerreichung geleistet.</p>
--------------	--

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der Berichte (Jahresabschluss) mit Testat	1	1
Anzahl der Berichte (Gesamtabschluss) mit Testat	1	1
Anzahl der Berichte (Landeshaushalt)	1	1
Anzahl der Berichte (Prüfung delegierter Aufgaben)	1	0
Anzahl der Berichte (Landschaftsverband)	1	1
Anzahl der Berichte (SGB XII) mit Testat	1	1
Anzahl der Berichte (SGB II) mit Testat	1	1

Erläuterungen	<p>Erläuterungen zur begleitenden Prüfung:</p> <p>Ziel der begleitenden Prüfung ist es, mit einer prozessorientierten Prüfung die Strukturen und Abläufe innerhalb der Verwaltung zu optimieren. Damit rückt die begleitende Prüfung mit Beratungstätigkeiten in den Vordergrund. Sie hat den Vorteil, dass Feststellungen und Empfehlungen bereits im laufenden Verfahren eingebracht und umgesetzt werden.</p> <p>Die Art und der Umfang der begleitenden Prüfung bestimmt sich im Wesentlichen nach den Regelungen der Rechnungsprüfungsordnung des Kreises, der Geschäftsanweisung über die Vergabe von Aufträgen beim Kreis Coesfeld sowie Anlass bezogen aufgrund besonderer Entwicklungen, Prozesse und Projekte, bei denen die Rechnungsprüfung unter Beachtung des Grundsatzes des Selbstprüfungsverbotes entweder beteiligt wird oder sich selbst einbringt.</p> <p>Die sich hieraus ergebenden möglichen Kennzahlen sind nicht im Voraus planbar (z.B. Anzahl der Beteiligungen beim Erlass von Dienst- und Geschäftsanweisungen, Anzahl der Beteiligungen bei den Vergaben, Anzahl von Datenanalysen mit einer Analysesoftware, Anzahl und Umfang der baubegleitenden Prüfungen, prozess- und projektbezogene Prüfungen, Prüfungen der internen Kontrollmechanismen). Gleichwohl tragen die Ergebnisse der Prüfung dazu bei, den Zielerreichungsgrad maßgeblich zu erhöhen. Sie werden in den jeweiligen Prüfungsberichten dargestellt. Der Anteil der begleitenden Prüfung am jeweiligen Prüfungsprozess liegt beispielsweise bei der Prüfung des Jahresabschlusses bei rd. 30 Prozent, bei der Anpassung von Dienst- und Geschäftsanweisungen bei bis zu 100 Prozent. Die baubegleitende Prüfung wird regelmäßig vor Ort durch die Teilnahme der örtlichen Rechnungsprüfung an den jeweiligen Baubesprechungen sichergestellt.</p>
----------------------	--

Teilergebnisrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197	221	0	221	191	-29
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.999	65.000	0	65.000	127.353	62.353
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	225	0	0	0	878	878
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	123.421	65.221	0	65.221	128.422	63.201
11	Personalaufwendungen	-485.324	-494.959	0	-494.959	-490.294	4.665
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.441	-500	0	-500	-3.445	-2.945
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.007	-2.026	0	-2.026	-2.448	-422
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.548	-12.624	0	-12.624	-10.590	2.034
17	Ordentliche Aufwendungen	-499.320	-510.110	0	-510.110	-506.777	3.332
18	Ordentliches Ergebnis	-375.899	-444.889	0	-444.889	-378.356	66.533
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-375.899	-444.889	0	-444.889	-378.356	66.533
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-375.899	-444.889	0	-444.889	-378.356	66.533
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-375.899	-444.889	0	-444.889	-378.356	66.533

Teilfinanzrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.349	65.000	0	65.000	125.717	60.717
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	123.349	65.000	0	65.000	125.717	60.717
10	Personalauszahlungen	-489.179	-494.959	0	-494.959	-491.945	3.015
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.441	-500	0	-500	-3.445	-2.945
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-10.257	-10.124	0	-10.124	-7.468	2.656
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-500.878	-505.583	0	-505.583	-502.858	2.725
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-377.528	-440.583	0	-440.583	-377.141	63.442
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.899	-2.500	0	-2.500	-2.223	277
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.899	-2.500	0	-2.500	-2.223	277
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.899	-2.500	0	-2.500	-2.223	277
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-379.427	-443.083	0	-443.083	-379.364	63.719

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197	221	0	221	191	-29
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.999	65.000	0	65.000	127.353	62.353
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	225	0	0	0	878	878
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	123.421	65.221	0	65.221	128.422	63.201
11	Personalaufwendungen	-485.324	-494.959	0	-494.959	-490.294	4.665
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.441	-500	0	-500	-3.445	-2.945
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.007	-2.026	0	-2.026	-2.448	-422
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.548	-12.624	0	-12.624	-10.590	2.034
17	Ordentliche Aufwendungen	-499.320	-510.110	0	-510.110	-506.777	3.332
18	Ordentliches Ergebnis	-375.899	-444.889	0	-444.889	-378.356	66.533
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-375.899	-444.889	0	-444.889	-378.356	66.533
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-375.899	-444.889	0	-444.889	-378.356	66.533
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-375.899	-444.889	0	-444.889	-378.356	66.533

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.349	65.000	0	65.000	125.717	60.717
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	123.349	65.000	0	65.000	125.717	60.717
10	Personalauszahlungen	-489.179	-494.959	0	-494.959	-491.945	3.015
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.441	-500	0	-500	-3.445	-2.945
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-10.257	-10.124	0	-10.124	-7.468	2.656
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-500.878	-505.583	0	-505.583	-502.858	2.725
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-377.528	-440.583	0	-440.583	-377.141	63.442
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.899	-2.500	0	-2.500	-2.223	277
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.899	-2.500	0	-2.500	-2.223	277
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.899	-2.500	0	-2.500	-2.223	277
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-379.427	-443.083	0	-443.083	-379.364	63.719

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 31 - Kreispolizeibehörde

Beschreibung
 In den nordrhein-westfälischen Kreisen ist der Landrat in der Regel zugleich Leiter der Kreispolizeibehörde. Die Verwaltungsaufgaben dieser unteren Landesbehörde werden durch qualifiziertes Personal des Kreises wahrgenommen, und zwar in der Direktion Zentrale Aufgaben (DirZA). Die kommunalen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind dort für Leitungsaufgaben zuständig sowie in den Sachgebieten

- ZA 11 – Allg. Verwaltung, Organisation, Haushalt und Wirtschaft, Liegenschaften,
- ZA 12 – Recht (insb. Waffenrecht) und Datenschutz sowie
- ZA 21 – Personal, Beschwerdemanagement

eingesetzt.

Nach dem Konnexitätsprinzip fallen die Gebühreneinnahmen der Kreispolizeibehörde aus

- der polizeilichen Begleitung von Schwertransporten,
- der Sicherstellung von Fahrzeugen und
- der Tätigkeit der Waffenbehörde

dem Kreishaushalt zu.

Auftragsgrundlage LOG NRW, LBG NRW, LVO, LPVG, TEVO, BeamtVG, LRKG, LUKG, TV-L, KfzVO, LHO NRW, Haushaltsgesetze NRW, JVEG, VOL/ VOB
 Waffengesetz und Verordnungen, entsprechende Verordnungen,
 Art. 8 f. GG, § 61 BGB, Versammlungsgesetz, Vereinsgesetz, § 829, § 91 LBG, §§ 823, 8, 9 BGB, PolG, Art. 34 GG, Kostenordnung, Kostengesetz, Verwaltungsgebührenordnung

Zielgruppen Beschäftigte der KPB Coesfeld, Polizeidienststellen der KPB Coesfeld, andere Polizeibehörden, LAFP, LZPD, Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW, Drittvermieter, Zeugen, Dolmetscher, Sachverständige, Gewerbetreibende/Unternehmer, Jagdscheininhaber, Sportschützen, Vereine, Veranstalter von Demonstrationen, ausländische Vereine, Bürger, Versicherungen

Ziele

1. In 85 % der Fälle der Freien Heilfürsorge beträgt die Bearbeitungsdauer unter 2 Wochen.
2. 95 % aller Kassenanordnungen werden innerhalb von einer Woche zur Auszahlung angewiesen.
3. 95 % der waffenrechtlichen Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen werden innerhalb von drei Tagen abschließend bearbeitet.

Kennzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Quote der Fälle der Freien Heilfürsorge mit Bearbeitungsdauer unter 2 Wochen	90 %	90 %
Quote der Kassenanordnungen mit Auszahlung innerhalb von einer Woche	90 %	90 %
Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von drei Tagen	92 %	92 %
Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der zu betreuenden Liegenschaften	11	11
Anzahl der Polizeivollzugsbeamten am 01. September	320	318
Anzahl der sonstigen Landesbeschäftigten am 01. September	40	43
Anzahl der erlaubnispflichtigen Schusswaffen am 31. Dezember	19.000	18.839
Anzahl der Besitzer erlaubnispflichtiger Schusswaffen am 31. Dezember	3.550	3.402

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Anzahl der polizeilichen Begleitungen von Schwertransporten	200	340
Anzahl der Fälle polizeilichen Tätigwerdens nach Fehlalarmen	0 *)	0
Anzahl der Sicherstellungen von Fahrzeugen	150	117
Erläuterungen	*) Das Land NRW hat die Gebühr für Fehlalarme abgeschafft. Mit der 31. Verordnung zur Änderung der Allgemeinen Verwaltungsgebührenordnung wurde die Tarifstelle 18.4 "Alarmierung durch eine Überfall- und Einbruchmeldeanlage" mit Wirkung zum 16.07.2016 aufgehoben.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	120	120
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.763.618	155.031.510	0	155.031.510	154.152.522	-878.988
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	94	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	149.763.712	155.031.510	0	155.031.510	154.152.642	-878.868
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-47.931.071	-50.849.184	0	-50.849.184	-54.796.967	-3.947.783
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-550.000	0	550.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-47.931.071	-51.399.184	0	-51.399.184	-54.796.967	-3.397.783
18	Ordentliches Ergebnis	101.832.641	103.632.326	0	103.632.326	99.355.676	-4.276.650
19	Finanzerträge	153.043	118.753	0	118.753	120.357	1.604
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-979.459	-919.000	0	-919.000	-922.103	-3.103
21	Finanzergebnis	-826.415	-800.247	0	-800.247	-801.747	-1.500
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	101.006.226	102.832.079	0	102.832.079	98.553.929	-4.278.150
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	101.006.226	102.832.079	0	102.832.079	98.553.929	-4.278.150
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	101.006.226	102.832.079	0	102.832.079	98.553.929	-4.278.150

Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	103	0	0	0	121	121
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.279.606	154.081.981	0	154.081.981	154.102.597	20.616
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	153.543	118.753	0	118.753	120.357	1.604
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	148.433.252	154.200.734	0	154.200.734	154.223.075	22.341
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.001.815	-919.000	0	-919.000	-861.743	57.257
14	Transferauszahlungen	-49.027.792	-52.785.734	0	-52.785.734	-52.790.495	-4.761
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-50.029.607	-53.704.734	0	-53.704.734	-53.652.238	52.496
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.403.645	100.496.000	0	100.496.000	100.570.837	74.837
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.355.666	6.043.511	0	6.043.511	2.443.518	-3.599.993
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	308.244	258.893	0	258.893	258.893	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.663.910	6.302.404	0	6.302.404	2.702.411	-3.599.993
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.663.910	6.302.404	0	6.302.404	2.702.411	-3.599.993
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	101.067.555	106.798.404	0	106.798.404	103.273.248	-3.525.156

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	120	120
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.763.618	155.031.510	0	155.031.510	154.152.522	-878.988
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	94	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	149.763.712	155.031.510	0	155.031.510	154.152.642	-878.868
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-47.931.071	-50.849.184	0	-50.849.184	-54.796.967	-3.947.783
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-550.000	0	550.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-47.931.071	-51.399.184	0	-51.399.184	-54.796.967	-3.397.783
18	Ordentliches Ergebnis	101.832.641	103.632.326	0	103.632.326	99.355.676	-4.276.650
19	Finanzerträge	153.043	118.753	0	118.753	120.357	1.604
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-979.459	-919.000	0	-919.000	-922.103	-3.103
21	Finanzergebnis	-826.415	-800.247	0	-800.247	-801.747	-1.500
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	101.006.226	102.832.079	0	102.832.079	98.553.929	-4.278.150
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	101.006.226	102.832.079	0	102.832.079	98.553.929	-4.278.150
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	101.006.226	102.832.079	0	102.832.079	98.553.929	-4.278.150

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	103	0	0	0	121	121
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.279.606	154.081.981	0	154.081.981	154.102.597	20.616
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	153.543	118.753	0	118.753	120.357	1.604
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	148.433.252	154.200.734	0	154.200.734	154.223.075	22.341
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.001.815	-919.000	0	-919.000	-861.743	57.257
14	Transferauszahlungen	-49.027.792	-52.785.734	0	-52.785.734	-52.790.495	-4.761
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-50.029.607	-53.704.734	0	-53.704.734	-53.652.238	52.496
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.403.645	100.496.000	0	100.496.000	100.570.837	74.837
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.355.666	6.043.511	0	6.043.511	2.443.518	-3.599.993
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	308.244	258.893	0	258.893	258.893	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.663.910	6.302.404	0	6.302.404	2.702.411	-3.599.993
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.663.910	6.302.404	0	6.302.404	2.702.411	-3.599.993
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	101.067.555	106.798.404	0	106.798.404	103.273.248	-3.525.156

Investitionen Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
DARL. GFC Ausleihung an die GFC	140.000	140.000	140.000	140.000	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	140.000	140.000	140.000	140.000	0
DARL. KfW Aufnahme Darlehen KfW	2.518.069	0	0	0	0
DARL. NRW Aufnahme Darlehen NRW.BANK	2.000.000	1.793.697	1.793.697	0	1.793.697
DARL. WBC Darlehen WBC	168.244	118.893	118.893	118.893	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	168.244	118.893	118.893	118.893	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
TILGUNG Auszahlungen für Darl.-Tilgungen	-2.154.958	-2.179.000	-2.179.000	-2.643.557	464.557

Produktbeschreibung Produkt 21.00.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

In diesem Produkt wird dargestellt, wie sich die Zuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz entwickeln und welche Wirkung diese Entwicklung z. B. auf die Höhe der Kreis- und Landschaftsumlage hat.

Die in diesem Produkt veranschlagten Erträge aus dem kommunalen Finanzausgleich dienen im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips vorbehaltlich ihrer Zweckbestimmung insgesamt der Finanzierung sämtlicher Finanzbedarfe in den Budgets 1 bis 4.

Die finanziellen Ressourcen für die Finanzierungsmöglichkeiten des Kreises (z. B. Zinsaufwendungen für Investitionskredite) werden bei diesem Produkt ebenso veranschlagt wie die Abschreibungen auf Umlaufvermögen und die Aufwendungen aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW - ELAG.

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW und §§ 75 ff. GO NRW

Zielgruppen

Kreistag, Verwaltungsleitung, Fachbereiche und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW

Ziele

Da dieses Produkt fast ausschließlich Finanzdaten enthält, die durch äußere Einflüsse geprägt sind (z. B. Gemeindefinanzierungsgesetz, Landschaftsumlage), wird auf eine Zieldefinition verzichtet.

Auf die Darstellung der Ziele im Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling wird verwiesen.

Grundzahlen	Planwert 2017	Ist 2017
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)		
- insgesamt in €	39.691.969	39.691.570
- in € je Einwohner	181,74	181,74
Kreisumlage allgemein		
- Hebesatz in %	32,43	32,43
- Aufkommen insgesamt in €	80.076.787	80.043.270
- Aufkommen je Einwohner in €	366,65	366,50
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt		
- Hebesatz in %	21,97	21,97
- Aufkommen in € (Zahlbetrag)	33.297.515	33.295.661 *)
Landschaftsumlage		
- Hebesatz in %	17,40	17,40
- Zahlbetrag in €	49.689.117	49.693.706
- Zahlbetrag je Einwohner in €	227,51	227,53
Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorvorjahres	218.401	218.401

Erläuterungen

*) Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2017 hat sich eine Überdeckung in Höhe von 3.943.022 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2017 eine Verbindlichkeit passiviert. Die Erstattung an die kreisangehörigen Städte / Gemeinden ohne eigenes Jugendamt ist im Haushaltsjahr 2019 auf Basis der für das Haushaltsjahr 2017 geltenden Umlagegrundlagen vorzunehmen.

Teilergebnisrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.738	409.376	0	409.376	737.111	327.735
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.999	65.000	0	65.000	128.465	63.465
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	518.092	446.500	0	446.500	561.453	114.953
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	596.869	360.205	0	360.205	701.662	341.457
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.893.113	1.234.735	0	1.234.735	1.042.691	-192.045
08	Aktiviert Eigenleistungen	119.579	50.000	0	50.000	175.802	125.802
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.275.389	2.565.816	0	2.565.816	3.347.184	781.368
11	Personalaufwendungen	-9.767.058	-12.200.112	0	-12.200.112	-8.751.656	3.448.456
12	Versorgungsaufwendungen	-5.894.610	-4.836.000	0	-4.836.000	-8.561.438	-3.725.438
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.173.390	-3.628.090	0	-3.628.090	-3.426.228	201.862
14	Bilanzielle Abschreibungen	-863.654	-897.989	0	-897.989	-1.192.837	-294.848
15	Transferaufwendungen	-40.512	-51.013	0	-51.013	-36.813	14.200
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.518.899	-3.594.912	0	-3.594.912	-3.375.576	219.336
17	Ordentliche Aufwendungen	-24.258.122	-25.208.116	0	-25.208.116	-25.344.549	-136.433
18	Ordentliches Ergebnis	-20.982.733	-22.642.300	0	-22.642.300	-21.997.365	644.934
19	Finanzerträge	53	53	0	53	29	-24
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	-520	-520
21	Finanzergebnis	53	53	0	53	-491	-544
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-20.982.680	-22.642.247	0	-22.642.247	-21.997.856	644.390
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-20.982.680	-22.642.247	0	-22.642.247	-21.997.856	644.390
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-20.982.680	-22.642.247	0	-22.642.247	-21.997.856	644.390

Teilfinanzrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.268	41.700	0	41.700	167.893	126.193
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.349	65.000	0	65.000	126.829	61.829
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	518.465	446.500	0	446.500	569.718	123.218
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	527.099	167.900	0	167.900	484.741	316.841
07	Sonstige Einzahlungen	219.743	298.163	0	298.163	412.432	114.269
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	64	53	0	53	41	-12
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.430.988	1.019.316	0	1.019.316	1.761.655	742.339
10	Personalauszahlungen	-6.360.226	-7.231.240	-247.500	-7.478.740	-6.648.905	829.836
11	Versorgungsauszahlungen	-4.335.981	-4.836.000	0	-4.836.000	-5.119.334	-283.334
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.590.121	-3.597.090	-3.756.088	-7.353.178	-3.317.525	4.035.652
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	-520	-520
14	Transferauszahlungen	-39.512	-51.013	0	-51.013	-36.813	14.200
15	Sonstige Auszahlungen	-2.682.322	-3.349.067	-20.000	-3.369.067	-3.119.733	249.335
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.008.162	-19.064.411	-4.023.588	-23.087.998	-18.242.831	4.845.168
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.577.174	-18.045.095	-4.023.588	-22.068.682	-16.481.176	5.587.507
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.024	0	0	0	12.018	12.018
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.701	0	0	0	106.695	106.695
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.725	0	0	0	118.713	118.713
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-43.782	0	0	0	-226.108	-226.108
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-97.747	-6.653.697	-6.174.396	-12.828.093	-1.477.781	11.350.312
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.168.194	-1.158.620	-327.950	-1.486.570	-2.216.851	-730.282
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.918.287	-3.983.181	0	-3.983.181	-3.983.181	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.228.010	-11.795.498	-6.502.346	-18.297.844	-7.903.921	10.393.923
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.183.285	-11.795.498	-6.502.346	-18.297.844	-7.785.208	10.512.636
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-19.760.459	-29.840.593	-10.525.933	-40.366.526	-24.266.383	16.100.143

Teilergebnisrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.768	145.120	0	145.120	138.464	-6.655
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.507.614	21.555.137	0	21.555.137	21.082.041	-473.096
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.478	58.200	0	58.200	71.045	12.845
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.906	311.900	0	311.900	424.034	112.134
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.527.497	1.831.200	0	1.831.200	1.861.419	30.219
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	24.583.264	23.901.557	0	23.901.557	23.577.003	-324.553
11	Personalaufwendungen	-8.479.320	-8.819.792	0	-8.819.792	-8.957.735	-137.943
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.823.396	-13.270.960	21.000	-13.249.960	-13.799.615	-549.655
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.076.370	-1.311.200	0	-1.311.200	-1.239.654	71.546
15	Transferaufwendungen	-122.114	-122.153	0	-122.153	-115.416	6.737
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.436.990	-1.052.666	-21.000	-1.073.666	-2.174.755	-1.101.088
17	Ordentliche Aufwendungen	-26.938.191	-24.576.771	0	-24.576.771	-26.287.174	-1.710.402
18	Ordentliches Ergebnis	-2.354.927	-675.215	0	-675.215	-2.710.170	-2.034.955
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.354.927	-675.215	0	-675.215	-2.710.170	-2.034.955
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.354.927	-675.215	0	-675.215	-2.710.170	-2.034.955
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.354.927	-675.215	0	-675.215	-2.710.170	-2.034.955

Teilfinanzrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.200	39.000	0	39.000	99.849	60.849
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.051.297	20.955.137	0	20.955.137	23.004.657	2.049.520
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.792	58.200	0	58.200	70.645	12.445
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	293.099	311.900	0	311.900	445.015	133.115
07	Sonstige Einzahlungen	2.394.105	1.822.200	0	1.822.200	1.798.552	-23.648
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.900.493	23.186.437	0	23.186.437	25.418.717	2.232.280
10	Personalauszahlungen	-8.527.584	-8.819.792	0	-8.819.792	-8.929.051	-109.259
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.623.117	-13.270.960	-107.200	-13.378.160	-13.657.101	-278.941
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-160.099	-111.057	0	-111.057	-130.913	-19.856
15	Sonstige Auszahlungen	-849.566	-1.001.516	-21.000	-1.022.516	-978.782	43.734
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.160.366	-23.203.325	-128.200	-23.331.525	-23.695.847	-364.321
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	740.127	-16.888	-128.200	-145.088	1.722.870	1.867.958
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.464	13.000	0	13.000	21.186	8.186
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	24.041	9.000	0	9.000	74.479	65.479
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.505	22.000	0	22.000	95.664	73.664
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.570	-50.000	0	-50.000	0	50.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.580.465	-1.863.350	-944.296	-2.807.646	-540.674	2.266.972
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.584.035	-1.913.350	-944.296	-2.857.646	-540.674	2.316.972
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.546.530	-1.891.350	-944.296	-2.835.646	-445.010	2.390.637
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.806.404	-1.908.238	-1.072.496	-2.980.734	1.277.861	4.258.595

Teilergebnisrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	847.378	848.397	0	848.397	876.893	28.496
03	Sonstige Transfererträge	5.978	0	0	0	7.468	7.468
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.513	59.600	0	59.600	56.986	-2.614
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	779.055	663.021	0	663.021	681.196	18.175
07	Sonstige ordentliche Erträge	66.661	0	0	0	39.754	39.754
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.753.585	1.571.018	0	1.571.018	1.662.298	91.280
11	Personalaufwendungen	-1.232.265	-1.334.091	0	-1.334.091	-1.306.269	27.823
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.065.966	-2.135.800	0	-2.135.800	-2.118.730	17.070
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.184.175	-1.252.640	0	-1.252.640	-1.317.615	-64.976
15	Transferaufwendungen	-811.182	-866.451	0	-866.451	-858.208	8.243
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-762.356	-825.003	0	-825.003	-814.024	10.979
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.055.944	-6.413.985	0	-6.413.985	-6.414.846	-861
18	Ordentliches Ergebnis	-4.302.359	-4.842.967	0	-4.842.967	-4.752.548	90.419
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-12	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-12	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.302.371	-4.842.967	0	-4.842.967	-4.752.548	90.419
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.302.371	-4.842.967	0	-4.842.967	-4.752.548	90.419
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.302.371	-4.842.967	0	-4.842.967	-4.752.548	90.419

Teilfinanzrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	212.461	147.740	0	147.740	201.800	54.060
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.985	0	0	0	5.814	5.814
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.445	59.600	0	59.600	57.155	-2.445
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	958.060	663.021	0	663.021	635.391	-27.630
07	Sonstige Einzahlungen	4.477	0	0	0	6.665	6.665
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.239.429	870.361	0	870.361	906.826	36.465
10	Personalauszahlungen	-1.233.108	-1.334.091	0	-1.334.091	-1.306.204	27.888
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.032.774	-2.135.800	-67.882	-2.203.682	-2.102.305	101.377
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-810.140	-835.348	-60.500	-895.848	-870.537	25.311
15	Sonstige Auszahlungen	-705.223	-778.553	0	-778.553	-705.947	72.607
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.781.256	-5.083.793	-128.382	-5.212.174	-4.984.992	227.182
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.541.827	-4.213.432	-128.382	-4.341.813	-4.078.166	263.647
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	3.000	3.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	9.000	0	0	0	1.548	1.548
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000	0	0	0	4.548	4.548
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-393.995	-736.290	-403.220	-1.139.510	-359.307	780.203
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-393.995	-736.290	-403.220	-1.139.510	-359.307	780.203
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-384.995	-736.290	-403.220	-1.139.510	-354.759	784.751
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-3.926.823	-4.949.722	-531.602	-5.481.324	-4.432.925	1.048.398

Teilergebnisrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.722	88.741	0	88.741	101.680	12.940
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	136.077	105.000	0	105.000	160.199	55.199
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.700	15.000	0	15.000	18.345	3.345
07	Sonstige ordentliche Erträge	200	5.000	0	5.000	11.188	6.188
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	252.699	213.741	0	213.741	291.412	77.671
11	Personalaufwendungen	-521.722	-631.337	0	-631.337	-672.540	-41.203
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.691	-148.200	0	-148.200	-136.633	11.567
14	Bilanzielle Abschreibungen	-102.319	-101.931	0	-101.931	-114.572	-12.641
15	Transferaufwendungen	-79.510	-75.000	0	-75.000	-81.795	-6.795
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.397	-146.053	0	-146.053	-127.122	18.931
17	Ordentliche Aufwendungen	-922.639	-1.102.521	0	-1.102.521	-1.132.663	-30.142
18	Ordentliches Ergebnis	-669.940	-888.780	0	-888.780	-841.251	47.530
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-669.940	-888.780	0	-888.780	-841.251	47.530
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-669.940	-888.780	0	-888.780	-841.251	47.530
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-669.940	-888.780	0	-888.780	-841.251	47.530

Teilfinanzrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.585	40.000	0	40.000	52.270	12.270
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.599	105.000	0	105.000	164.133	59.133
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.700	15.000	0	15.000	18.145	3.145
07	Sonstige Einzahlungen	0	5.000	0	5.000	5.690	690
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	214.884	165.000	0	165.000	240.237	75.237
10	Personalauszahlungen	-523.675	-631.337	0	-631.337	-670.951	-39.614
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-115.238	-148.200	0	-148.200	-135.217	12.983
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-79.510	-75.000	0	-75.000	-77.695	-2.695
15	Sonstige Auszahlungen	-110.525	-134.353	0	-134.353	-122.503	11.849
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-828.948	-988.890	0	-988.890	-1.006.366	-17.476
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-614.064	-823.890	0	-823.890	-766.129	57.761
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.343	-11.700	0	-11.700	-5.290	6.410
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.343	-11.700	0	-11.700	-5.290	6.410
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.343	-11.700	0	-11.700	-5.290	6.410
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-616.407	-835.590	0	-835.590	-771.419	64.171

Teilergebnisrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.377.309	1.987.504	0	1.987.504	1.631.042	-356.462
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.425.837	7.938.769	0	7.938.769	9.103.463	1.164.695
03	Sonstige Transfererträge	2.363.898	1.819.700	0	1.819.700	2.380.274	560.574
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.660	40.000	0	40.000	32.106	-7.894
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	105	105
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.824.518	62.978.901	0	62.978.901	63.372.233	393.332
07	Sonstige ordentliche Erträge	367.745	17.800	0	17.800	471.311	453.511
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	66.383.966	74.782.674	0	74.782.674	76.990.534	2.207.861
11	Personalaufwendungen	-2.886.018	-3.337.086	0	-3.337.086	-3.284.708	52.378
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.654.912	-4.997.500	0	-4.997.500	-5.757.664	-760.164
14	Bilanzielle Abschreibungen	-47.161	-11.969	0	-11.969	-84.032	-72.063
15	Transferaufwendungen	-83.408.259	-94.158.396	0	-94.158.396	-91.232.480	2.925.917
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.202.696	-696.320	0	-696.320	-3.200.536	-2.504.216
17	Ordentliche Aufwendungen	-95.199.046	-103.201.270	0	-103.201.270	-103.559.420	-358.149
18	Ordentliches Ergebnis	-28.815.080	-28.418.597	0	-28.418.597	-26.568.885	1.849.711
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.815.080	-28.418.597	0	-28.418.597	-26.568.885	1.849.711
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-28.815.080	-28.418.597	0	-28.418.597	-26.568.885	1.849.711
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-28.815.080	-28.418.597	0	-28.418.597	-26.568.885	1.849.711

Teilfinanzrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.377.309	1.987.504	0	1.987.504	1.631.042	-356.462
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.409.656	7.936.135	0	7.936.135	9.019.699	1.083.564
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.776.827	1.819.700	0	1.819.700	2.245.019	425.319
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.790	40.000	0	40.000	28.486	-11.514
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	105	105
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.045.446	62.978.901	0	62.978.901	64.723.937	1.745.036
07	Sonstige Einzahlungen	16.969	17.800	0	17.800	269.665	251.865
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	64.649.996	74.780.040	0	74.780.040	77.917.952	3.137.912
10	Personalauszahlungen	-2.895.878	-3.337.086	0	-3.337.086	-3.256.840	80.246
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.165.582	-4.997.500	-56.456	-5.053.956	-5.768.117	-714.161
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-84.804.373	-94.158.396	-3.044.180	-97.202.576	-92.694.784	4.507.792
15	Sonstige Auszahlungen	-621.454	-677.670	-1.090.628	-1.768.298	-1.194.918	573.380
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-94.487.287	-103.170.652	-4.191.264	-107.361.916	-102.914.659	4.447.257
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.837.290	-28.390.612	-4.191.264	-32.581.876	-24.996.707	7.585.169
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-17.038	-18.650	-4.899	-23.549	-20.898	2.652
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.038	-18.650	-4.899	-23.549	-20.898	2.652
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.038	-18.650	-4.899	-23.549	-20.898	2.652
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-29.854.328	-28.409.262	-4.196.164	-32.605.426	-25.017.604	7.587.821

Teilergebnisrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.149.165	28.860.965	0	28.860.965	29.623.889	762.924
03	Sonstige Transfererträge	12.494.745	6.750.550	0	6.750.550	7.834.740	1.084.190
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	5.501.200	0	5.501.200	6.157.594	656.394
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.517	10.800	0	10.800	32.575	21.775
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.097.394	2.796.263	0	2.796.263	1.821.818	-974.445
07	Sonstige ordentliche Erträge	294.292	0	0	0	418.871	418.871
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	40.049.613	43.919.778	0	43.919.778	45.889.487	1.969.709
11	Personalaufwendungen	-3.332.687	-3.496.483	0	-3.496.483	-3.594.925	-98.441
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.660.767	-3.178.234	0	-3.178.234	-2.233.268	944.966
14	Bilanzielle Abschreibungen	-232.504	-17.357	0	-17.357	-162.904	-145.546
15	Transferaufwendungen	-60.541.223	-68.404.591	0	-68.404.591	-65.248.527	3.156.063
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.244.072	-311.039	0	-311.039	-1.972.794	-1.661.755
17	Ordentliche Aufwendungen	-68.011.253	-75.407.704	0	-75.407.704	-73.212.418	2.195.286
18	Ordentliches Ergebnis	-27.961.640	-31.487.927	0	-31.487.927	-27.322.931	4.164.995
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-460	0	0	0	-4.026	-4.026
21	Finanzergebnis	-460	0	0	0	-4.026	-4.026
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.962.099	-31.487.927	0	-31.487.927	-27.326.957	4.160.969
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-27.962.099	-31.487.927	0	-31.487.927	-27.326.957	4.160.969
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.962.099	-31.487.927	0	-31.487.927	-27.326.957	4.160.969

Teilfinanzrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.977.905	27.845.499	0	27.845.499	33.916.951	6.071.452
03	Sonstige Transfereinzahlungen	9.356.922	6.750.550	0	6.750.550	9.336.360	2.585.810
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500	5.501.200	0	5.501.200	4.267.398	-1.233.802
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.517	10.800	0	10.800	32.518	21.718
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.632.608	2.796.263	0	2.796.263	1.497.603	-1.298.660
07	Sonstige Einzahlungen	2.866	0	0	0	7.997	7.997
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.984.317	42.904.312	0	42.904.312	49.058.827	6.154.515
10	Personalauszahlungen	-3.336.626	-3.496.483	0	-3.496.483	-3.591.504	-95.021
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.960.623	-3.178.234	-409.205	-3.587.439	-2.348.789	1.238.649
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-460	0	0	0	-4.026	-4.026
14	Transferauszahlungen	-60.708.183	-67.179.387	-1.465.000	-68.644.387	-65.683.499	2.960.888
15	Sonstige Auszahlungen	-335.921	-304.593	-425.452	-730.045	-340.847	389.197
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-66.341.812	-74.158.697	-2.299.657	-76.458.354	-71.968.666	4.489.688
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.357.495	-31.254.385	-2.299.657	-33.554.042	-22.909.839	10.644.203
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	484.540	944.034	0	944.034	681.332	-262.702
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	484.540	944.034	0	944.034	681.332	-262.702
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.364	-6.446	0	-6.446	-3.817	2.629
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-486.210	-949.034	0	-949.034	-681.332	267.702
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-492.575	-955.480	0	-955.480	-685.149	270.331
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.034	-11.446	0	-11.446	-3.817	7.629
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-30.365.529	-31.265.831	-2.299.657	-33.565.488	-22.913.655	10.651.833

Teilergebnisrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.990	932.853	0	932.853	650.404	-282.449
03	Sonstige Transfererträge	220	250	0	250	29.661	29.411
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	521.089	526.700	0	526.700	510.785	-15.915
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660.273	0	0	0	387.703	387.703
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.916	500	0	500	3.878	3.378
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.399.487	1.460.303	0	1.460.303	1.582.431	122.128
11	Personalaufwendungen	-2.760.190	-3.080.688	0	-3.080.688	-3.081.948	-1.260
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-386.935	-401.600	0	-401.600	-391.102	10.498
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.763	-13.847	0	-13.847	-14.694	-847
15	Transferaufwendungen	-850.044	-946.968	0	-946.968	-936.925	10.043
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.892	-164.764	0	-164.764	-150.666	14.098
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.155.824	-4.607.867	0	-4.607.867	-4.575.335	32.532
18	Ordentliches Ergebnis	-2.756.336	-3.147.564	0	-3.147.564	-2.992.904	154.660
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.756.336	-3.147.564	0	-3.147.564	-2.992.904	154.660
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.756.336	-3.147.564	0	-3.147.564	-2.992.904	154.660
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.756.336	-3.147.564	0	-3.147.564	-2.992.904	154.660

Teilfinanzrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.008	930.567	0	930.567	646.087	-284.480
03	Sonstige Transfereinzahlungen	220	250	0	250	29.661	29.411
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	517.908	526.700	0	526.700	514.659	-12.041
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	660.273	0	0	0	387.703	387.703
07	Sonstige Einzahlungen	10.845	500	0	500	4.336	3.836
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.395.254	1.458.017	0	1.458.017	1.582.446	124.429
10	Personalauszahlungen	-2.760.729	-3.080.688	0	-3.080.688	-3.080.653	35
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-397.931	-401.600	0	-401.600	-387.390	14.210
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-846.327	-946.968	0	-946.968	-908.845	38.123
15	Sonstige Auszahlungen	-130.610	-158.094	0	-158.094	-146.232	11.862
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.135.598	-4.587.350	0	-4.587.350	-4.523.121	64.230
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.740.343	-3.129.333	0	-3.129.333	-2.940.675	188.658
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.074	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.074	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.190	-6.670	-1.074	-7.744	-8.786	-1.042
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.190	-6.670	-1.074	-7.744	-8.786	-1.042
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.116	-6.670	-1.074	-7.744	-8.786	-1.042
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-2.744.459	-3.136.003	-1.074	-3.137.078	-2.949.461	187.616

Teilergebnisrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.957	75.750	0	75.750	57.577	-18.173
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	718.250	810.000	0	810.000	902.398	92.398
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	500	0	500	112	-388
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.871	7.600	0	7.600	13.238	5.638
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	814.152	893.850	0	893.850	973.325	79.475
11	Personalaufwendungen	-2.741.244	-2.785.898	0	-2.785.898	-2.897.615	-111.717
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.755	-128.500	0	-128.500	-71.781	56.719
14	Bilanzielle Abschreibungen	-64.834	-58.584	0	-58.584	-58.225	359
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-253.275	-360.953	0	-360.953	-291.334	69.620
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.166.108	-3.333.936	0	-3.333.936	-3.318.955	14.980
18	Ordentliches Ergebnis	-2.351.956	-2.440.086	0	-2.440.086	-2.345.630	94.456
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.351.956	-2.440.086	0	-2.440.086	-2.345.630	94.456
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.351.956	-2.440.086	0	-2.440.086	-2.345.630	94.456
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.351.956	-2.440.086	0	-2.440.086	-2.345.630	94.456

Teilfinanzrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.000	35.000	0	35.000	11.310	-23.690
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	782.176	810.000	0	810.000	972.958	162.958
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75	500	0	500	112	-388
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.207	7.600	0	7.600	7.222	-378
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	828.458	853.100	0	853.100	991.602	138.502
10	Personalauszahlungen	-2.749.975	-2.785.898	0	-2.785.898	-2.891.288	-105.390
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.396	-128.500	-25.681	-154.181	-48.243	105.938
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-312.891	-355.653	0	-355.653	-350.698	4.956
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.194.262	-3.270.051	-25.681	-3.295.732	-3.290.229	5.503
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.365.804	-2.416.951	-25.681	-2.442.632	-2.298.627	144.005
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.696	2.000	0	2.000	1.785	-215
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.696	2.000	0	2.000	1.785	-215
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-40.658	-36.300	0	-36.300	-27.126	9.174
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.658	-36.300	0	-36.300	-27.126	9.174
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.962	-34.300	0	-34.300	-25.341	8.959
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-2.404.766	-2.451.251	-25.681	-2.476.932	-2.323.968	152.964

Teilergebnisrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	563	663	0	663	575	-88
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.277.900	1.181.800	0	1.181.800	1.271.206	89.406
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.384	0	0	0	2.275	2.275
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.677	21.000	0	21.000	9.585	-11.415
07	Sonstige ordentliche Erträge	32.512	15.000	0	15.000	11.925	-3.075
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.317.036	1.218.463	0	1.218.463	1.295.567	77.103
11	Personalaufwendungen	-1.312.460	-1.393.291	0	-1.393.291	-1.339.623	53.668
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.580	-127.098	0	-127.098	-94.748	32.350
14	Bilanzielle Abschreibungen	-36.344	-5.662	0	-5.662	-6.864	-1.203
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.665	-72.123	0	-72.123	-58.437	13.686
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.424.048	-1.598.174	0	-1.598.174	-1.499.672	98.502
18	Ordentliches Ergebnis	-107.012	-379.711	0	-379.711	-204.106	175.605
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-107.012	-379.711	0	-379.711	-204.106	175.605
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-107.012	-379.711	0	-379.711	-204.106	175.605
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-107.012	-379.711	0	-379.711	-204.106	175.605

Teilfinanzrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.194.988	1.181.800	0	1.181.800	1.312.771	130.971
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.384	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.268	21.000	0	21.000	9.585	-11.415
07	Sonstige Einzahlungen	15.105	15.000	0	15.000	10.106	-4.894
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.216.745	1.217.800	0	1.217.800	1.332.462	114.662
10	Personalauszahlungen	-1.320.569	-1.393.291	0	-1.393.291	-1.343.058	50.233
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.789	-127.098	0	-127.098	-72.328	54.770
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-31.269	-68.123	0	-68.123	-41.437	26.686
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.370.627	-1.588.513	0	-1.588.513	-1.456.824	131.689
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-153.881	-370.713	0	-370.713	-124.362	246.351
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.439	-4.000	0	-4.000	-3.204	796
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.439	-4.000	0	-4.000	-3.204	796
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.439	-4.000	0	-4.000	-3.204	796
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-157.321	-374.713	0	-374.713	-127.566	247.147

Teilergebnisrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89	93	0	93	81	-12
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.482.890	8.876.572	0	8.876.572	8.723.796	-152.776
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286.026	240.090	0	240.090	216.837	-23.253
07	Sonstige ordentliche Erträge	285.037	0	0	0	23.283	23.283
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.059.999	9.122.711	0	9.122.711	8.969.952	-152.759
11	Personalaufwendungen	-219.152	-221.174	0	-221.174	-218.802	2.372
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.486.596	-8.519.281	0	-8.519.281	-8.474.377	44.904
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.641	-5.102	0	-5.102	-5.105	-2
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-159.220	-135.840	0	-135.840	-138.814	-2.974
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.869.609	-8.881.397	0	-8.881.397	-8.837.098	44.299
18	Ordentliches Ergebnis	190.389	241.314	0	241.314	132.854	-108.460
19	Finanzerträge	47.998	0	0	0	26.610	26.610
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	47.998	0	0	0	26.610	26.610
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	238.387	241.314	0	241.314	159.464	-81.850
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	238.387	241.314	0	241.314	159.464	-81.850
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	238.387	241.314	0	241.314	159.464	-81.850

Teilfinanzrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.197.589	8.595.184	0	8.595.184	8.165.658	-429.526
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	240.030	240.090	0	240.090	476.255	236.165
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	23.283	23.283
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.831	0	0	0	26.610	26.610
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.493.406	8.841.230	0	8.841.230	8.697.763	-143.467
10	Personalauszahlungen	-219.571	-221.174	0	-221.174	-222.492	-1.319
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.561.366	-10.786.231	0	-10.786.231	-8.559.206	2.227.025
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-74.051	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-53.645	-135.440	-25.737	-161.176	-434.936	-273.760
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.908.634	-11.142.844	-25.737	-11.168.581	-9.216.634	1.951.947
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-415.228	-2.301.614	-25.737	-2.327.351	-518.871	1.808.480
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.071.797	0	0	0	1.300.000	1.300.000
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.071.797	0	0	0	1.300.000	1.300.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-466	-400	0	-400	-579	-179
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-13.069.748	-1	0	-1	-1.300.000	-1.299.999
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.070.213	-401	0	-401	-1.300.579	-1.300.178
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.998.416	-401	0	-401	-579	-178
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-8.413.644	-2.302.015	-25.737	-2.327.752	-519.450	1.808.302

Teilergebnisrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.422.933	8.786.873	0	8.786.873	9.185.220	398.347
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.819	2.000	0	2.000	5.725	3.725
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.392	2.000	0	2.000	1.998	-2
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	868.482	869.424	0	869.424	262.428	-606.996
07	Sonstige ordentliche Erträge	158.990	1.011.079	0	1.011.079	1.324.681	313.602
08	Aktiviert Eigenleistungen	447.629	420.000	0	420.000	489.825	69.825
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.921.245	11.091.376	0	11.091.376	11.269.876	178.501
11	Personalaufwendungen	-2.106.035	-2.298.469	0	-2.298.469	-2.194.477	103.992
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.177.457	-1.374.000	0	-1.374.000	-1.163.093	210.907
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.203.461	-5.844.006	0	-5.844.006	-5.906.638	-62.632
15	Transferaufwendungen	-7.722.083	-8.640.819	0	-8.640.819	-7.594.500	1.046.319
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-412.155	-131.897	0	-131.897	-508.922	-377.024
17	Ordentliche Aufwendungen	-17.621.191	-18.289.192	0	-18.289.192	-17.367.630	921.562
18	Ordentliches Ergebnis	-7.699.946	-7.197.816	0	-7.197.816	-6.097.754	1.100.062
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.699.946	-7.197.816	0	-7.197.816	-6.097.754	1.100.062
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-7.699.946	-7.197.816	0	-7.197.816	-6.097.754	1.100.062
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-7.699.946	-7.197.816	0	-7.197.816	-6.097.754	1.100.062

Teilfinanzrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.889.213	4.282.640	0	4.282.640	5.789.280	1.506.640
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.724	2.000	0	2.000	5.720	3.720
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.077	2.000	0	2.000	2.340	340
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	698.481	869.424	0	869.424	205.326	-664.098
07	Sonstige Einzahlungen	103.805	1.006.079	0	1.006.079	1.477.047	470.968
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.714.300	6.162.143	0	6.162.143	7.479.713	1.317.570
10	Personalauszahlungen	-2.106.855	-2.298.469	0	-2.298.469	-2.195.088	103.382
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.547.153	-1.374.000	-206.598	-1.580.598	-1.221.333	359.265
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-8.502.898	-8.120.826	-4.575.553	-12.696.379	-7.116.123	5.580.256
15	Sonstige Auszahlungen	-77.987	-126.797	0	-126.797	-89.162	37.635
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.234.893	-11.920.093	-4.782.151	-16.702.244	-10.621.706	6.080.538
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.520.593	-5.757.950	-4.782.151	-10.540.101	-3.141.994	7.398.107
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.210.200	4.699.000	0	4.699.000	5.226.166	527.166
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	52.104	5.000	0	5.000	19.611	14.611
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.262.304	4.704.000	0	4.704.000	5.245.776	541.776
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-151.676	-630.000	-137.354	-767.354	-105.579	661.775
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.294.310	-8.300.000	-2.581.861	-10.881.861	-5.815.504	5.066.357
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-651.187	-315.100	-309.365	-624.465	-590.657	33.808
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-100.000	-2.259.477	-2.359.477	0	2.359.477
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.097.172	-9.345.100	-5.288.057	-14.633.157	-6.511.740	8.121.417
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.834.869	-4.641.100	-5.288.057	-9.929.157	-1.265.964	8.663.193
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-8.355.462	-10.399.050	-10.070.208	-20.469.258	-4.407.957	16.061.301

Teilergebnisrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.707	25.324	0	25.324	16.390	-8.934
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.304	30.000	0	30.000	72.377	42.377
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	631.549	30.000	0	30.000	260.886	230.886
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.011	68.750	0	68.750	25.234	-43.516
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	702.571	154.074	0	154.074	374.886	220.812
11	Personalaufwendungen	-709.180	-744.953	0	-744.953	-725.279	19.674
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.511	-181.122	0	-181.122	-129.607	51.515
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.172	-2.547	0	-2.547	-2.554	-6
15	Transferaufwendungen	-118.430	-139.000	0	-139.000	-140.077	-1.077
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-566.765	-73.591	0	-73.591	-225.258	-151.667
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.516.058	-1.141.213	0	-1.141.213	-1.222.774	-81.561
18	Ordentliches Ergebnis	-813.487	-987.139	0	-987.139	-847.889	139.251
19	Finanzerträge	14	250	0	250	407	157
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	14	250	0	250	407	157
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-813.474	-986.889	0	-986.889	-847.481	139.408
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-813.474	-986.889	0	-986.889	-847.481	139.408
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-813.474	-986.889	0	-986.889	-847.481	139.408

Teilfinanzrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.416	25.000	0	25.000	16.121	-8.879
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.646	30.000	0	30.000	72.423	42.423
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	419.795	30.000	0	30.000	455.597	425.597
07	Sonstige Einzahlungen	2.834	1.000	0	1.000	25.214	24.214
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14	250	0	250	407	157
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	489.705	86.250	0	86.250	569.763	483.513
10	Personalauszahlungen	-710.673	-744.953	0	-744.953	-726.099	18.854
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-84.770	-181.122	-240.000	-421.122	-113.325	307.797
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-116.577	-139.000	0	-139.000	-142.059	-3.059
15	Sonstige Auszahlungen	-43.319	-72.091	0	-72.091	-51.770	20.320
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-955.338	-1.137.166	-240.000	-1.377.166	-1.033.253	343.913
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-465.633	-1.050.916	-240.000	-1.290.916	-463.490	827.426
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-21.172	0	-828	-828	-67	762
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.005	-1.500	0	-1.500	-1.021	479
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.177	-1.500	-828	-2.328	-1.088	1.240
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.177	-1.500	-828	-2.328	-1.088	1.240
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-487.810	-1.052.416	-240.828	-1.293.244	-464.578	828.666

Teilergebnisrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.295	288.179	0	288.179	299.425	11.246
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	544.364	470.000	0	470.000	947.635	477.635
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.061	3.061
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.202	6.000	0	6.000	2.132	-3.868
07	Sonstige ordentliche Erträge	44.601	21.500	0	21.500	56.665	35.165
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	905.461	785.679	0	785.679	1.308.920	523.241
11	Personalaufwendungen	-1.959.315	-2.061.205	0	-2.061.205	-2.114.900	-53.696
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.766	-51.500	0	-51.500	-114.372	-62.872
14	Bilanzielle Abschreibungen	-18.078	-9.805	0	-9.805	-22.675	-12.870
15	Transferaufwendungen	-6.907	-7.000	0	-7.000	-7.095	-95
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.950	-123.153	0	-123.153	-104.330	18.823
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.155.016	-2.252.663	0	-2.252.663	-2.363.372	-110.710
18	Ordentliches Ergebnis	-1.249.555	-1.466.984	0	-1.466.984	-1.054.453	412.531
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.249.555	-1.466.984	0	-1.466.984	-1.054.453	412.531
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.249.555	-1.466.984	0	-1.466.984	-1.054.453	412.531
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.249.555	-1.466.984	0	-1.466.984	-1.054.453	412.531

Teilfinanzrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	306.216	286.000	0	286.000	297.369	11.369
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535.457	470.000	0	470.000	956.688	486.688
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.061	3.061
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.562	6.000	0	6.000	4.844	-1.156
07	Sonstige Einzahlungen	32.199	21.500	0	21.500	41.914	20.414
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	892.434	783.500	0	783.500	1.303.876	520.376
10	Personalauszahlungen	-1.963.194	-2.061.205	0	-2.061.205	-2.101.655	-40.450
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.696	-63.230	0	-63.230	-125.010	-61.780
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.907	-7.000	0	-7.000	-7.095	-95
15	Sonstige Auszahlungen	-92.561	-119.653	-20.000	-139.653	-105.970	33.683
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.132.358	-2.251.088	-20.000	-2.271.088	-2.339.730	-68.643
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.239.924	-1.467.588	-20.000	-1.487.588	-1.035.855	451.733
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.854	-3.500	0	-3.500	-3.435	65
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.854	-3.500	0	-3.500	-3.435	65
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.854	-3.500	0	-3.500	-3.435	65
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.242.778	-1.471.088	-20.000	-1.491.088	-1.039.290	451.798

Teilergebnisrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.677	341.396	0	341.396	187.918	-153.478
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	850	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264	0	0	0	1.158	1.158
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	3.957	3.957
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	116.790	341.396	0	341.396	193.033	-148.363
11	Personalaufwendungen	-177.951	-287.173	0	-287.173	-247.072	40.102
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.000	0	0	0	-1.864	-1.864
14	Bilanzielle Abschreibungen	-167	-168	0	-168	-179	-11
15	Transferaufwendungen	-510.223	-517.620	0	-517.620	-509.453	8.167
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-331.296	-535.236	0	-535.236	-504.214	31.023
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.024.638	-1.340.198	0	-1.340.198	-1.262.781	77.417
18	Ordentliches Ergebnis	-907.848	-998.802	0	-998.802	-1.069.748	-70.946
19	Finanzerträge	2.171	1.850	0	1.850	2.136	286
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	2.171	1.850	0	1.850	2.136	286
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-905.676	-996.952	0	-996.952	-1.067.612	-70.660
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-905.676	-996.952	0	-996.952	-1.067.612	-70.660
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-905.676	-996.952	0	-996.952	-1.067.612	-70.660

Teilfinanzrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.545	341.375	0	341.375	190.256	-151.119
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	850	850
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	264	0	0	0	1.158	1.158
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.171	1.850	0	1.850	2.136	286
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	121.981	343.225	0	343.225	194.400	-148.825
10	Personalauszahlungen	-178.007	-287.173	0	-287.173	-246.384	40.789
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.000	0	0	0	-364	-364
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-486.890	-517.620	0	-517.620	-532.786	-15.166
15	Sonstige Auszahlungen	-326.026	-535.006	-579.445	-1.114.452	-376.450	738.001
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-995.923	-1.339.800	-579.445	-1.919.245	-1.155.984	763.261
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-873.942	-996.575	-579.445	-1.576.020	-961.585	614.435
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	346.128	281.885	0	281.885	1.552.794	1.270.909
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	346.128	281.885	0	281.885	1.552.794	1.270.909
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-838.921	0	-7.756.062	-7.756.062	-2.709.586	5.046.476
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-105.765	-230	0	-230	-2.760.556	-2.760.326
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.833	-75.833	0	-75.833	-75.833	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-250.000	-250.000	0	250.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.020.519	-76.063	-8.006.062	-8.082.125	-5.545.975	2.536.150
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-674.391	205.822	-8.006.062	-7.800.240	-3.993.181	3.807.059
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.548.333	-790.753	-8.585.507	-9.376.260	-4.954.766	4.421.494

Teilergebnisrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	120	120
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.763.618	155.031.510	0	155.031.510	154.152.522	-878.988
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	94	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	149.763.712	155.031.510	0	155.031.510	154.152.642	-878.868
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-47.931.071	-50.849.184	0	-50.849.184	-54.796.967	-3.947.783
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-550.000	0	550.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-47.931.071	-51.399.184	0	-51.399.184	-54.796.967	-3.397.783
18	Ordentliches Ergebnis	101.832.641	103.632.326	0	103.632.326	99.355.676	-4.276.650
19	Finanzerträge	153.043	118.753	0	118.753	120.357	1.604
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-979.459	-919.000	0	-919.000	-922.103	-3.103
21	Finanzergebnis	-826.415	-800.247	0	-800.247	-801.747	-1.500
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	101.006.226	102.832.079	0	102.832.079	98.553.929	-4.278.150
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	101.006.226	102.832.079	0	102.832.079	98.553.929	-4.278.150
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	101.006.226	102.832.079	0	102.832.079	98.553.929	-4.278.150

Teilfinanzrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	103	0	0	0	121	121
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.279.606	154.081.981	0	154.081.981	154.102.597	20.616
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	153.543	118.753	0	118.753	120.357	1.604
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	148.433.252	154.200.734	0	154.200.734	154.223.075	22.341
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.001.815	-919.000	0	-919.000	-861.743	57.257
14	Transferauszahlungen	-49.027.792	-52.785.734	0	-52.785.734	-52.790.495	-4.761
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-50.029.607	-53.704.734	0	-53.704.734	-53.652.238	52.496
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.403.645	100.496.000	0	100.496.000	100.570.837	74.837
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.355.666	6.043.511	0	6.043.511	2.443.518	-3.599.993
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	308.244	258.893	0	258.893	258.893	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.663.910	6.302.404	0	6.302.404	2.702.411	-3.599.993
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.663.910	6.302.404	0	6.302.404	2.702.411	-3.599.993
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	101.067.555	106.798.404	0	106.798.404	103.273.248	-3.525.156

Teilergebnisrechnung NKF 17 Stiftungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist- Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung NKF 17 Stiftungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Anhang zum Jahresabschluss 2017

1. Allgemeines.....	2
1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses.....	2
1.2 Trägerschaft des Jobcenters	2
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	2
3. Aktiva	3
3.1 Anlagevermögen	3
3.1.1 Anlagenabgänge nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW	3
3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände	4
3.1.3 Sachanlagen	4
3.1.4 Finanzanlagen	13
3.2 Umlaufvermögen	18
3.2.1 Vorräte	18
3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	18
3.2.3 Liquide Mittel	19
3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	20
4. Passiva	21
4.1 Eigenkapital.....	21
4.1.1 Allgemeine Rücklage.....	21
4.1.2 Sonderrücklagen	21
4.1.3 Ausgleichsrücklage.....	22
4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	22
4.2 Sonderposten	22
4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen.....	22
4.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich.....	23
4.2.3 Sonstige Sonderposten	23
4.3 Rückstellungen	24
4.3.1 Pensionsrückstellungen.....	24
4.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	25
4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen	25
4.3.4 Sonstige Rückstellungen	33
4.4 Verbindlichkeiten	33
4.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.....	34
4.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	36
4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	36
4.4.4 Sonstige Verbindlichkeiten.....	37
4.4.5 Erhaltene Anzahlungen	38
4.5 Passive Rechnungsabgrenzung	39
4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen	40
4.6.1 Haftungsverhältnisse	40
4.6.2 Derivatgeschäfte.....	41
4.6.3 Verpflichtungen aus Leasingverträgen.....	42
5 Ergebnis- und Finanzrechnung.....	42
5.1 Ergebnisrechnung	42
5.1.1 Ordentliche Erträge und Finanzerträge	43
5.1.2 Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen	44
5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen	45
5.3 Abrechnung der Schulbudgets 2017.....	56
Anlagen I – VI	57

1. Allgemeines

1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2017 vom 01.01.2017 bis 31.12.2017 ist nach den Vorschriften der KrO NRW i. V. m. den Vorschriften der GO NRW sowie der GemHVO NRW aufgestellt worden. Darüber hinaus wurden die entsprechenden Runderlasse des Ministeriums für Inneres und Kommunales zur gemeindlichen Haushaltswirtschaft berücksichtigt.

1.2 Trägerschaft des Jobcenters

Der Kreis Coesfeld gehört zu den sogenannten Optionskommunen. Dies bedeutet, dass die Kreisverwaltung Coesfeld zusammen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden die Betreuung sowie die Vermittlung der Empfänger von Arbeitslosengeld II übernommen hat.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufstellung des Jahresabschlusses des Kreises Coesfeld wurde entsprechend den haushaltsrechtlichen Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorgenommen.

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen werden auf der Grundlage der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten und soweit abnutzbar unter Berücksichtigung planmäßiger Abschreibungen bewertet. Zweckgebundene Investitionszuwendungen werden bei den Sonderposten für Zuwendungen passiviert.

Neuanschaffungen mit einem Einzelwert je Gegenstand unter 410 € ohne Umsatzsteuer werden ab 01.01.2013 im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben. Die für die Eröffnungsbilanz getroffenen Ausnahmeregelungen für das Schulmobiliar wurden beibehalten.

Der Kreis Coesfeld hat zum Stichtag 31.12.2017 eine körperliche Inventur durchgeführt. Dabei wurden unter Berücksichtigung der Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit Vermögensgegenstände mit einem Restbuchwert von über 800,00 € berücksichtigt. Die Ergebnisse wurden zur Beschleunigung der Jahresabschlusserstellung nach Rücksprache mit der Rechnungsprüfung erst im Rahmen der Änderungsliste verarbeitet.

Die Festwerte EDV für PCs und Monitore sowie für Literatur wurden weiter fortgeführt und am Jahresende auf ihre Werthaltigkeit überprüft und ggf. angepasst. Die Gruppenwerte für Büromöbelausstattungen aus der Eröffnungsbilanz wurden über die ermittelte Restnutzungsdauer abgeschrieben. Neu beschaffte Büromöbel wurden einzeln erfasst und mit den tatsächlichen Anschaffungskosten in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Neue Gruppen wurden in 2017 nicht gebildet.

Die sich aus dem zum 01.04.2006 in Kraft getretenen Bewertungsleitfaden des Kreises Coesfeld ableitenden Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind weiterhin gültig. Sie haben im Buchungsgeschäft des Jahres 2017 grundsätzlich Anwendung gefunden. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze werden bei den einzelnen Bilanzpositionen erläutert. Soweit diese von den Festlegungen im Bewertungsleitfaden abweichen, finden die nachfolgenden Erläuterungen als Ergänzung Anwendung.

Aktivierungs- und Passivierungswahlrechte wurden nicht in Anspruch genommen.

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 hat der Kreis Coesfeld gemäß § 35 Abs. 3 Satz 3 GemHVO NRW eine Abschreibungstabelle (AfA-Tabelle) erstellt. Die aktualisierte

Fassung der AfA-Tabelle (Beschlüsse des Kreistages vom 14.12.2011 - Sitzungsvorlage SV-8-0571 und vom 23.09.2015 - Sitzungsvorlage SV-9-0343) wurde als Grundlage für die Festlegung von Nutzungsdauern berücksichtigt.

Die Abschreibungen bei den abnutzbaren Sachanlagen erfolgen weiterhin linear.

3. Aktiva

3.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel (Anlage I) dargestellt.

3.1.1 Anlagenabgänge nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW

Nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt werden, sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Nach Rücksprache mit dem MIK NRW und entsprechend der aktuellen NKF-Handreichung für Kommunen wird ab dem Haushaltsjahr 2016 jeder Ertrag und Aufwand aus dem Abgang sowie dem Verkauf von Vermögensgegenständen (unabhängig von der Wiederbeschaffung) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Diese Geschäftsvorfälle werden dadurch haushaltsmäßig ergebnisneutral behandelt. Die Verrechnungen sind nachrichtlich unterhalb der Ergebnisrechnung dargestellt und im Anhang gesondert erläutert.

Im Haushaltsjahr 2017 waren aufgrund dieser Regelung im Saldo 131.796,70 € mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Hierbei handelt es sich um folgende Geschäftsvorfälle:

Abteilung	Vermögensgegenstand	Verrechnungsbetrag	
		Ertrag €	Aufwand €
20	RW Ascheberg (Wertausgleich Grundstückstausch)	79.420,00	
66	VW-Bulli COE-269 (Verkauf)	700,00	
10	Opel Movano COE-268 (Verkauf)	100,00	
62	Trimble Tachymeter (Verkauf)	1.785,00	
32	ehem. KatS VW T3 COE-8059 (Verkauf)	8.223,45	
32	RTW-Fahrgestell COE-RW 183 (Verkauf)	2.162,11	
32	KatS MAN ID 533413 (Verkauf)	9.283,20	
32	RTW-Fahrzeug COE-R2085 (Verkauf)	5.300,00	
32	RTW-Fahrzeug COE-R5851 (Verkauf)	12.200,00	
32	RTW-Fahrgestell COE-R8321 (Verkauf)		2.523,60
10	VW Caddy COE-C 1210 (Verkauf)	6175,00	
66	Ford Focus COE-223 (Verkauf)	400,00	
66	Grundstück in Olfen (K28 / Verkauf)	3.224,00	
66	Grundstück in Nordkirchen (Verkauf)	940,74	
66	Grundstück in Lüdinghausen (K23 / Verkauf)	2.938,80	
40	Farb-Spritznebel-Absaugwand RvW (Verkauf)	1.468,00	
Summe		134.320,30	2.523,60

3.1.2 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um entgeltlich erworbene Nutzungsrechte für die Kreisverwaltung (einschl. Nebenstellen) sowie für die Schulen des Kreises Coesfeld. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Software	852.025,00	769.124,89	115.068,98	179.349,35	704.844,52
Lizenzen	0,00	617.275,28	207.660,70	492.965,01	331.970,97
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	48.058,70	9.079,18	19.141,85	37.996,03
Summe	852.025,00	1.434.458,87	331.808,86	691.456,21	1.074.811,52

Die Abgänge ergeben sich größtenteils aus den jährlichen Abschreibungen. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung wurde darüber hinaus die Bilanzierung einer Microsoft Lizenz angepasst.

3.1.3 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die gem. § 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO NRW dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen. Voraussetzungen für eine Bilanzierung sind das wirtschaftliche Eigentum und eine selbstständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes. Bei dieser Bilanzposition sind ausgewiesen:

3.1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Grünflächen	321.752,00	283.676,80	0,00	0,00	283.676,80
Ackerland	568.532,00	123.043,13	0,00	0,00	123.043,13
Wald, Forsten	118.208,00	102.820,00	0,00	0,00	102.820,00
Sonstige unbebauten Grundstücke	1.301.708,00	1.322.378,68	192.466,59	0,00	1.514.845,27
Summe	2.310.200,00	1.831.918,61	192.466,59	0,00	2.024.385,20

Die Veränderung im Bereich des Ackerlandes vom Buchwert 01.01.2008 zum 31.12.2016 liegt unter anderem an einer in 2010 erfolgten Korrektur der Eröffnungsbilanz über mehr als 170.000 €. Zudem hat der Kreis Coesfeld in 2013 ein Grundstück veräußert (Beschluss des Kreistages vom 19.06.2013, SV-8-0908). Dieses Grundstück hatte einen Buchwert in Höhe von über 260.000 €.

Der Zugang bei den sonstigen unbebauten Grundstücken im Haushaltsjahr 2017 resultiert aus dem Grundstücktauschvertrag in Ascheberg für den Neubau einer Rettungswache.

3.1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Schulen

Zum 31.12.2017 liegt der Bilanzwert bei den Schulen bei insgesamt 37.192.770,53 €. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2017	RND
		€	€	€	€	€	
Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden	1.026.858,00	1.026.858,00	0,00	0,00	1.026.858,00	
	Gebäude	8.021.980,00	6.622.416,10	3.299.029,85	305.317,26	9.616.128,69	Schulgebäude 36 Jahre Sporthalle 16 Jahre Werkstatt 36 Jahre
	Sonderposten	2.326.374,00	1.861.330,82	42.042,31	59.046,19	1.844.326,94	wie Gebäude
<hr/>							
Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld Bahnhofstr. 33	Grund und Boden	349.731,00	349.731,00	0,00	0,00	349.731,00	
	Gebäude	2.956.180,00	8.515.755,40	10.660,01	178.990,59	8.347.424,82	47 Jahre
	Sonderposten	1.832.832,00	1.368.081,29	0,00	28.719,43	1.339.361,86	47 Jahre
<hr/>							
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden	2.154.642,00	2.141.776,61	0,00	0,00	2.141.776,61	
	Gebäude	13.484.848,00	11.591.219,41	24.707,96	251.055,94	11.364.871,43	Schulgebäude 48 Jahre Erweiterung 73 Jahre Sporthalle 28 Jahre Werkstatt 48 Jahre Fertigarage 40 Jahre
	Sonderposten	6.956.712,00	5.834.645,81	0,00	124.674,03	5.709.971,78	wie Gebäude
<hr/>							
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Grund und Boden	633.651,00	633.651,00	0,00	0,00	633.651,00	
	Gebäude	3.242.261,00	2.435.569,14	0,00	92.334,62	2.343.234,52	Schulgebäude 21 Jahre Erweiterung 54 Jahre Sporthalle 17 Jahre Nebengeb. 14 Jahre
	Sonderposten	1.847.640,00	1.417.181,92	0,00	50.530,88	1.366.651,04	wie Gebäude
<hr/>							

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2017	RND
		€	€	€	€	€	
Astrid-Lindgren-Schule Lüdinghausen	Grund und Boden	301.518,00	301.518,00	0,00	0,00	301.518,00	
Nottengartenweg 4	Gebäude	945.371,00	703.799,75	0,00	28.383,29	675.416,46	24 Jahre
	Sonderposten	378.155,00	286.729,16	0,00	11.700,47	275.028,69	24 Jahre
Förderschule Nottuln	Grund und Boden	0,00	0,00	392.160,00	0,00	392.160,00	

Im Jahr 2017 ist die Maßnahme energetische Sanierung (enthält unter anderem den Einbau einer Lüftungsanlage am Gebäude, an der Werkhalle und der Sporthalle) am Pictorius-Berufskollegs abgeschlossen worden, sodass die Anlage im Bau mit einem Buchwert von 3.299.029,85 € aktiviert worden ist. Die Zuwendung vom Projektträger Jülich in Höhe von 42.042,31 € wurde auf einen Sonderposten gebucht.

Der Kreis Coesfeld hat in 2017 die Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln erworben. Die Geschwister-Scholl-Schule soll als Ersatz für die Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen hergerichtet werden (Beschluss Kreistag am 28.06.2017 - Sitzungsvorlagen SV-9-0772 und SV-9-0772/1). Von dem Kaufpreis entfallen auf Grund und Boden 392.160,00 €. Der danach noch verbleibende Restkaufpreis entfällt auf das Schulgebäude und wurde zum 31.12.2017 zunächst bei den Anlagen im Bau bilanziert. Das Schulgebäude selbst wird für Zwecke einer Förderschule investiv saniert.

Wohnbauten

Zum 31.12.2017 liegt der Bilanzwert bei den Wohnbauten bei insgesamt 458.993,33 €. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2016	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2017	RND
		€	€	€	€	€	
Hausmeisterhaus Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	73.441,00	55.080,75	0,00	2.040,03	53.040,72	26 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	149.409,00	126.224,84	0,00	2.576,01	123.648,83	48 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	

Vermögensgegenstand		Buchwert	Buchwert	Zugang	Abgang	Buchwert	RND
		01.01.2008	31.12.2016			31.12.2017	
		€	€	€	€	€	
Hausmeisterhaus	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
Richard-von-Weizsäcker-	Gebäude	192.181,00	164.726,57	0,00	3.050,49	161.676,08	53 Jahre
Berufskolleg Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
Astrid-Lindgren-Schule Lüdinghausen Nottengartenweg 4	Gebäude	37.680,00	23.550,00	0,00	1.570,00	21.980,00	14 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Coesfeld In den Kämpen 10	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	
	Gebäude	84.535,00	66.841,63	0,00	1.965,93	64.875,70	47 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	

*) Im Grund und Boden der Schulgebäude enthalten.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zum 31.12.2017 ergibt sich ein Bilanzwert von insgesamt 14.131.939,93 €. Hierin enthalten sind die Werte für folgende Gebäude:

Vermögensgegenstand		Buchwert	Buchwert	Zugang	Abgang	Buchwert	RND
		01.01.2008	31.12.2016			31.12.2017	
		€	€	€	€	€	
Rettungswache Ascheberg *1)	Grund und Boden	20.580,00	20.580,00	0,00	20.580,00	0,00	
	Gebäude	153.898,00	110.614,19	0,00	110.614,19	0,00	22 Jahre
	Sonderposten	153.898,00	110.614,19	0,00	0,00	0,00	22 Jahre
Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	48.704,00	48.704,00	0,00	0,00	48.704,00	
	Gebäude	437.591,00	331.149,95	25.352,74	11.890,29	344.612,40	27 Jahre
	Sonderposten	96.270,00	72.852,97	0,00	2.601,89	70.251,08	27 Jahre
Rettungswache Nottuln	Grund und Boden	34.684,00	34.684,00	0,00	0,00	34.684,00	
	Gebäude	397.483,00	327.816,51	0,00	7.926,66	319.889,85	41 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Coesfeld Leitstelle	Grund und Boden	103.085,00	103.085,00	0,00	0,00	103.085,00	
	Gebäude	1.010.842,00	1.023.849,50	0,00	46.538,61	977.310,89	21 Jahre
	Sonderposten	646.939,00	459.118,00	0,00	20.869,00	438.249,00	21 Jahre
Kreishaus 1 Coesfeld *2)	Grund und Boden	1.185.610,00	1.185.610,00	0,00	0,00	1.185.610,00	
	Gebäude	6.772.241,00	5.192.329,73	99.868,04	187.250,73	5.104.947,04	27 Jahre
	Sonderposten	744.947,00	615.897,40	0,00	21.996,34	593.901,06	27 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €	RND
Kreishaus 2 Coesfeld	Grund und Boden	751.699,00	751.699,00	0,00	0,00	751.699,00	
	Gebäude	1.654.142,00	1.090.082,21	0,00	83.852,48	1.006.229,73	12 Jahre
	Sonderposten	496.243,00	293.234,50	0,00	22.556,50	270.678,00	12 Jahre
Kreishaus 3 Coesfeld *3)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.718.647,00	1.263.711,03	0,00	50.548,44	1.213.162,59	24 Jahre
	Sonderposten	171.865,00	126.371,32	0,00	5.054,85	121.316,47	24 Jahre
Kreishaus 4 Coesfeld	Grund und Boden	419.700,00	419.700,00	0,00	0,00	419.700,00	
	Gebäude	94.456,00	75.564,80	0,00	2.099,02	73.465,78	35 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesundheitsamt Dülmen	Grund und Boden	91.000,00	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	
	Gebäude	784.477,00	598.679,82	0,00	20.644,14	578.035,68	28 Jahre
	Sonderposten	196.119,00	149.669,76	0,00	5.161,02	144.508,74	28 Jahre
Nebenstelle Lüdinghausen	Grund und Boden	52.904,00	52.904,00	0,00	0,00	52.904,00	
	Gebäude	320.215,00	168.534,21	0,00	16.853,42	151.680,79	9 Jahre
	Kulturlager	0,00	0,00	23.850,06	298,13	23.551,93	40 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Bauhof Buldern	Grund und Boden	214.006,00	214.006,00	0,00	0,00	214.006,00	
	Gebäude	1.514.880,00	1.305.197,04	0,00	29.537,89	1.275.659,15	44 Jahre
	Sonderposten (Schleppdach)	0,00	17.773,97	0,00	969,49	16.804,48	17 Jahre
TÜV-Gebäude Lüdinghausen	Grund und Boden	137.408,00	145.250,50	0,00	0,00	145.250,50	
	Gebäude	50.256,00	20.102,40	0,00	3.350,40	16.752,00	5 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Anmerkungen:

*1) Grundstückstausch, Wertausgleich alte Rettungswache; wird zukünftig bei den Bauten auf fremden Grund u. Boden geführt.

*2) Der Zugang resultiert aus der Terrassenumgestaltung und der Doppelgarage am Kreishaus I.

*3) siehe Kreishaus 2.

3.1.3.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Dazu gehören die Verkehrseinrichtungen sowie die Versorgungs- und Entsorgungseinrichtungen. Beim Infrastrukturvermögen des Kreises Coesfeld handelt es sich in erster Linie um das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen sowie um Brücken und Tunnel. Beim Infrastrukturvermögen werden u. a. auch die Parkplätze für Verwaltungs- und Schulgebäude des Kreises Coesfeld nachgewiesen.

Infrastrukturvermögen	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Grund und Boden	19.929.112,00	21.751.853,34	0,00	801.124,60	20.950.728,74
Brücken und Tunnel	7.486.270,00	7.137.511,58	450.047,41	226.905,34	7.360.653,65
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs- anlagen	96.000,00	56.727,27	0,00	4.363,63	52.363,64
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145.370.442,00	125.549.273,83	4.918.108,47	5.891.920,14	124.575.462,16
Sonstige Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infrastrukturvermögen insgesamt	172.881.824,00	154.495.366,02	5.368.155,88	6.924.313,71	152.939.208,19

In 2017 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 175 km und 110 Brückenbauwerke. Die Zugänge berücksichtigen unter anderem den Neubau von 4,5 km Radwegen sowie wertverbessernde Baumaßnahmen.

Bei den Abgängen handelt es sich um Veränderungen aufgrund von Auf- bzw. Abstufungen von Straßen, linearer Abschreibungen oder aus dem Verkauf von kleineren Restflächen. Hierzu wird auch auf die Ausführungen zur Infrastrukturquote im Lagebericht (vgl. Ziffer 3.2) verwiesen.

3.1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Der Kreis Coesfeld hat Gebäude auf fremden Grund und Boden errichtet. Mit den Grundstückseigentümern bestehen entsprechende Verträge zu den Nutzungsüberlassungen. Ferner hat der Kreis Coesfeld die Burg Vischering in Lüdinghausen langfristig gepachtet. Für die Nutzung der Kolvenburg in Billerbeck besteht ein Erbbaurecht. Die vom Kreis Coesfeld getätigten Investitionen für diese beiden Objekte werden als Mietereinbauten aktiviert. Der Buchwert bei den Bauten auf fremden Grund und Boden zum 31.12.2017 in Höhe von 4.477.203,48 € setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €	RND
Pavillon Peter-Pan- Schule Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	183.201,00	130.013,61	0,00	5.909,71	124.103,90	21 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Billerbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	220.806,00	173.490,43	0,00	5.257,29	168.233,14	32 Jahre
	Sonderposten	141.316,00	111.034,00	0,00	3.364,67	107.669,33	32 Jahre
Rettungswache Senden	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	199.046,00	1.030.415,80	0,00	18.087,17	1.012.328,63	56 Jahre
	Sonderposten	177.151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Atemschutzübungs- strecke Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	348.423,00	368.275,04	0,00	11.879,84	356.395,20	30 Jahre
	Sonderposten	278.738,00	216.021,95	0,00	6.968,45	209.053,50	30 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €	RND
Kolvenburg Billerbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	416.833,00	569.236,00	0,00	11.617,07	557.618,93	48 Jahre
	Sonderposten	270.941,00	228.898,43	0,00	4.671,40	224.227,03	48 Jahre
Burg Vischering Lüdinghausen *1)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.882.138,00	1.588.927,33	219.829,80	84.128,24	1.724.628,89	21 Jahre
	Sonderposten	974.193,00	774.254,33	0,00	36.011,82	738.242,51	21 Jahre
Pestalozzischule Dülmen Mieterbauten	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	86.841,00	46.760,54	0,00	4.453,39	42.307,15	10 Jahre
	Sonderposten	77.761,00	41.871,31	0,00	3.987,75	37.883,56	10 Jahre
Holzhütte zur Geräteunterbringung Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	600,00	0,00	50,00	550,00	11 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Havixbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	392.873,74	0,00	7.640,98	385.232,76	51 Jahre
	Sonderposten	0,00	4.830,61	0,00	93,95	4.736,66	51 Jahre
Rettungswache Ascheberg *2)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	0,00	110.614,19	4.809,31	105.804,88	22 Jahre
	Sonderposten	0,00	110.614,19	0,00	4.809,32	105.804,87	22 Jahre

Anmerkungen:

*1) Erneuerung Gebäudesicherung an der Vorburg u. Umrüstung auf Glasfaser

*2) Aufgrund Grundstücksverkauf Anfang 2017 ist das Gebäude bei Bauten auf fremden Grund und Boden zu bilanzieren.

3.1.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände, die einen bedeutsamen Wert für die Kulturpflege darstellen, werden nach § 55 Abs. 3 GemHVO NRW mit ihrem Versicherungswert oder mit dem einer dauerhaften Versicherung zu Grunde zu legenden Wert angesetzt.

Die Sammlungen der Burg Vischering (Münsterlandmuseum) und Kolvenburg sowie die Bestände in anderen Depots sind in Teilen versichert. Ausweislich des Versicherungsscheins vom 11.08.2004 sind Museumsbestände der Abt. 41 in Höhe von insgesamt 899.874 € versichert und in die Bilanz eingestellt. Im Rahmen der körperlichen Inventur ist auch eine Überprüfung des Versicherungswertes erfolgt. Aufgrund von Fremdleihgaben liegt der Versicherungswert zwischenzeitlich höher; der Wert der im Eigentum des Kreises befindlichen Kunstgegenstände ist allerdings geblieben. Im Bilanzwert ebenfalls enthalten sind darüber hinaus einzelne Kunstgegenstände, die bei anderen Abteilungen registriert waren oder zwischenzeitlich angeschafft wurden.

3.1.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bei dieser Bilanzposition sind folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Maschinen	385.616,16	366.217,32	110.039,98	66.002,66	410.254,64
Technische Anlagen	1.291.716,97	1.165.805,03	159.819,95	211.520,64	1.114.104,34
Fahrzeuge	1.999.202,24	4.016.241,25	1.016.179,22	1.105.834,39	3.926.586,08
Betriebsvorrichtungen	3.111,25	1.821,27	0,00	560,39	1.260,88
Summe	3.679.646,62	5.550.084,87	1.286.039,15	1.383.918,08	5.452.205,94

Die Abgänge resultieren jeweils aus den linearen Abschreibungen und den Abgängen aus Verkauf oder Verschrottung. Etwaige Erträge oder Aufwendungen aus diesen Abgängen wurden direkt gegen die Allgemeine Rücklage gebucht (vgl. Ziffer 3.1.1).

Bei den Zugängen haben sich in 2017 u. a. folgende Geschäftsvorfälle ergeben:

Für die Bilanzposition Maschinen wurden beispielsweise ein neuer Geräteträger NILFISK-CITY Ranger inkl. Anbaugeräte, ein Gestrüppmähkopf und eine Rüttelplatte angeschafft. Im Bereich der Technischen Anlagen wurde die Erneuerung der digitalen Alarmierungssysteme an der Rettungswache Coesfeld abgeschlossen und konnte bei den technischen Anlagen bilanziert werden. Im Haushaltsjahr 2017 waren bei den Fahrzeugen im Wesentlichen Zugänge für den Rettungsdienst zu verzeichnen. Diese umfassen die Anschaffung von neuen RTW und KTW inkl. der entsprechenden technischen Ausstattung. Für den Bauhof sind darüber hinaus ein Liebherr Bagger, zwei Ford Focus, ein Opel Movano, ein Mehrzweckfahrzeug vom Typ Unimog (aufgrund eines Totalschadens), ein Anhänger und zwei Schneepflüge gekauft worden.

Der Bestand an Betriebsvorrichtungen hat sich seit der Eröffnungsbilanz mengenmäßig nicht verändert. Hier wurden ein Desinfektionsbecken und ein Messmodul aktiviert. Durch die planmäßigen Abschreibungen verringert sich der Buchwert bei dieser Bilanzposition kontinuierlich.

3.1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Bilanzausweis entfällt auf folgende Vermögensgegenstände:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.707.849,12	1.736.778,78	169.670,41	200.262,59	1.706.186,60
Hardware	1.015.637,98	1.041.865,70	247.435,20	267.838,13	1.021.462,77
Literatur (Festwert)	264.380,46	264.380,46	0,00	0,00	264.380,46
Kantinen, Teeküchen	194.927,62	173.567,55	61.962,24	19.681,21	215.848,58
Medizinische Geräte	199.613,32	569.623,42	102.636,04	107.476,55	564.782,91
Schulmöbel	347.272,19	308.176,59	48.946,25	57.850,24	299.272,60
Medien und techn. Geräte	406.727,78	473.583,38	85.664,10	129.463,90	429.783,58
sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	525.336,59	582.985,86	63.309,07	80.538,18	565.756,75
Werkzeug	88.317,66	72.410,20	25.138,61	18.330,95	79.217,86
Summe	4.750.062,72	5.223.371,94	804.761,92	881.441,75	5.146.692,11

Die Zugänge beinhalten eine hohe Anzahl an kleineren Investitionen. Eine größere Position im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung stellt die Anschaffung von Konferenzsesseln für den großen Sitzungssaal des Kreishauses I dar. Zudem erfolgten im Rettungsdienst im Zusammenhang mit der Beschaffung der Fahrzeuge vermehrt auch Investitionsauszahlungen für die Medizinischen Geräte.

3.1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Als Anlagen im Bau, d. h. noch nicht fertig gestellte Sachanlagen auf eigenen oder fremden Grundstücken, werden die bisher geleisteten Anschaffungs- und Herstellungskosten für folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Anlagen im Bau	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.750.851,45	11.220.288,55	7.767.015,16	10.204.124,84
davon:				
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	2.085.447,24	4.431.611,91	3.518.742,88	2.998.316,27
Anlagen im Bau - Hochbau	1.908.438,41	4.188.793,38	737.873,90	5.359.357,89
Anlagen im Bau - Tiefbau	2.756.965,80	2.599.883,26	3.510.398,38	1.846.450,68

Die Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen“, „Anlagen im Bau“ gliedert sich auf in drei Unterkonten: Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sowie Anlagen in den Bereichen Hoch- und Tiefbau. Zu beachten ist hier, dass es sich nicht um reine Auszahlungen handelt, da zum 31.12. eines jeden Jahres auch aktivierte Eigenleistungen für Anlagen im Bau gebucht werden (Pauschalwert 10 % der Anschaffungs- / Herstellungskosten).

Bei den Abgängen dieser Bilanzposition handelt es sich um Umbuchungen. Sobald eine Anlage im Bau fertig gestellt ist, werden die aufgelaufenen Zahlungen von den Anlagen im Bau auf die entsprechende Bilanzposition (Fahrzeuge, Straßennetz o. ä.) umgebucht und ab dem Inbetriebnahmedatum abgeschrieben.

Die Zugänge bei den Geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagen resultieren aus mehreren Investitionsprojekten. Hierzu gehört seit 2015 der Umbau der Burg Vischering im Rahmen der Regionale 2016. Dieses Investitionsvorhaben wurde in 2017 ebenso fortgeführt wie die energetische Sanierung des Pictorius-Berufskollegs. In dem Zusammenhang wurden in 2017 weitere rd. 1,65 Mio. € (inklusive aktivierte Eigenleistungen) investiert. Ferner wurden die Firewall und die Bildschirmarbeitsplätze der Leitstelle in Coesfeld erneuert.

Die Zugänge im Hochbau sind im Wesentlichen auf die erforderlichen Baumaßnahmen für das Projekt der Regionale 2016 „WasserBurgenWelt“ zurückzuführen. Insgesamt wurden für dieses Projekt im Bereich der Hochbaumaßnahmen in 2017 rd. 2,72 Mio. € ausgezahlt. Darüber hinaus wurde die Terrasse am Kreishaus I neugestaltet.

Die Vermögenszugänge im Bereich des Tiefbaus ergeben sich aus Investitionen für verschiedene Straßenbaumaßnahmen. Größere Projekte waren im Jahr 2017 der Ausbau der K50 AN2, die Fertigstellung der K17 AN2 (Eisenbahnbrücke), der Bau eines neuen Radweges an der K12 AN9+10 in Nottuln und die Deckenerneuerung der K13 AN8/K 28 AN2 in Dülmen.

3.1.3.9 Sonderabschreibungen

Neben den planmäßigen Abschreibungen haben sich im Jahr 2017 außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 723.532,40 € ergeben. Diesen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 433.160,43 € gegenüber. Begründet sind diese Abschreibungen entweder durch Ergebnisse der körperlichen Inventur oder durch die in 2017 fertig gestellten Baumaßnahmen im Straßenbau. Diese Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Grund	Aufwand Sonderabschreibung €	Ertrag Auflösung Sonderposten €	Saldo €
1	Umstufung Straßen an Bundesrepublik	3.076,92	0,00	3.076,92
2	Abstufung K52 AN3 vor Baumaßnahme	9.528,06	9.528,06	0,00
3	Abstufung K52 AN4 vor Baumaßnahme	7.502,13	7.502,13	0,00
5	Abstufung Straßen an Gemeinde	3.796,00	0,00	3.796,00
12	Umschreibung nach § 13 StrWG auf Gemeinde LH	1.456,00	0,00	1.456,00
13	Neubau Brücke Schlautbach	15.888,75	0,00	15.888,75
14	Neubau Brücke Helmer Bach	7.212,63	0,00	7.212,63
15	Grundsanierung der K14 AN4.1	289.710,62	197.003,18	92.707,44
16	Lizenz Enterprise Agreement	350.829,92	206.995,57	143.834,35
17	Abstufung Straßen an Gemeinde	1.056,00	0,00	1.056,00
18	Abstufung Straßen an Gemeinde	3.888,00	0,00	3.888,00
19	Abstufung Straßen an Gemeinde	976,00	0,00	976,00
20	Umschreibung nach § 13 StrWG	4.447,00	0,00	4.447,00
21	Umschreibung nach § 13 StrWG	1.073,56	1.073,56	0,00
22	Umschreibung nach § 13 StrWG	3.214,20	3.214,20	0,00
23	Umschreibung nach § 13 StrWG	3.699,70	1.691,60	2.008,10
24	Umschreibung nach § 13 StrWG	1.251,93	531,02	720,91
25	Abstufung Straßen an Gemeinde	1.540,15	0,00	1.540,15
26	Abstufung Straßen an Gemeinde	1.205,53	1.205,53	0,00
27	Abstufung Straßen an Gemeinde	1.236,46	1.236,46	0,00
28	Abstufung Straßen an Gemeinde	2.063,12	2.063,12	0,00
29	Umschreibung nach § 13 StrWG	1.116,00	1.116,00	0,00
30	Umschreibung nach § 13 StrWG	4.758,00	0,00	4.758,00
31	Umschreibung nach § 13 StrWG	3.005,72	0,00	3.005,72
	Gesamtsumme	723.532,40	433.160,43	290.371,97

Durch die Verarbeitung der Daten aus der Inventur hat sich hier im Bereich der Straßengrundstücke eine Veränderung ergeben. Einige Sonderabschreibungen sind zurückgenommen worden, andere waren vorher noch nicht erfasst. Sind Grundstücke > 5.000 € betroffen, werden sie zu den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten umgebucht und über die Restnutzungsdauer der Straße aufgelöst.

3.1.4 Finanzanlagen

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

Verbundene Unternehmen

Der Kreis Coesfeld ist an drei verbundenen Unternehmen beteiligt. Die Beteiligungsquote bei der WBC und GFC liegt jeweils bei 100 %. Am Stammkapital der wfc ist der Kreis Coesfeld am 31.12.2017 mit 66 % beteiligt. Für 2017 ergibt sich bei diesen Beteiligungsgesellschaften folgende Entwicklung:

Verbundenes Unternehmen	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	1.190.506,78	0,00	0,00	1.190.506,78
Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	68.640,00	0,00	0,00	68.640,00
Summe	1.384.146,78	0,00	0,00	1.384.146,78

Vermögenszugänge bzw. -abgänge haben sich bei den Verbundenen Unternehmen im Haushaltsjahr 2017 nicht ergeben.

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 20.12.2017 beschlossen, dass der Kreis Coesfeld zum 01.01.2018 die Geschäftsanteile der VR-Bank Westmünsterland eG in Höhe von 8.850,00 € übernimmt (SV-9-0938). Ab dem Jahr 2018 hält der Kreis Coesfeld am Stammkapital der wfc einen Anteil von 74 % (bis Ende 2017: 66 %).

Beteiligungen

Bei den Beteiligungen haben sich in 2017 folgende Entwicklungen ergeben:

Beteiligung	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	2.221.083,84	0,00	0,00	2.221.083,84
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
Sparkassenzweckverband Westmünsterland	1,00	0,00	0,00	1,00
Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (StiWL)	1,00	0,00	0,00	1,00
Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	114.894,00	0,00	0,00	114.894,00
Zweckverband EUREGIO	1,00	0,00	0,00	1,00
d-NRW AöR	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
Summe	2.351.980,84	1.000,00	0,00	2.352.980,84

Das StiWL hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt und zu diesem Stichtag eine Eröffnungsbilanz aufgestellt. Unter Berücksichtigung der Eigenkapitalspiegelbildmethode würde sich ein Wertansatz von 338.522 € ergeben. Nach § 92 Abs. 7 GO NRW i. V. m. § 57 GemHVO NRW sind Vermögensgegenstände, die in der Eröffnungsbilanz mit einem zu niedrigen Wert angesetzt worden sind, in der später aufzustellenden Bilanz (letztmals im vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss) zu berücksichtigen, wenn es sich um einen **wesentlichen** Wertbetrag handelt. Unter Berücksichtigung der Wesentlichkeitsgrenze (im Einzelfall 5 % des Eigenkapitals) war in 2010 keine Anpassung vorzunehmen. Bei diesem Bilanzwert handelt es sich damit zum 31.12.2017 weiterhin um eine stille Reserve.

Der Kreis Coesfeld ist im Haushaltsjahr 2017 der Anstalt des öffentlichen Rechts „d-NRW AöR“ beigetreten (Beschluss Kreistag am 21.12.2016 – Sitzungsvorlage SV-9-0661). Die Auszahlung des Stammkapitalanteils des Kreises Coesfeld in Höhe von 1.000,00 € erfolgte im März 2017.

Wertpapiere des Anlagevermögens

In 2017 haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen:				
kvw-Versorgungsfonds	25.615.094,00	3.982.181,00	0,00	29.597.275,00
Zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel:				
Deka-Kommunal-Euroland-Balance	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00
Deka-Stiftungen Balance	4.071.797,37	0,00	1.311.339,85	2.760.457,52
DZ-Privatbank	5.000.000,00	1.300.000,00	0,00	6.300.000,00
Oddo Meriten	1.997.950,50	0,00	0,00	1.997.950,50
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	10.500.000,00	0,00	0,00	10.500.000,00
Summe Finanzmittel für Abfallwirtschaft	25.569.747,87	1.300.000,00	1.311.339,85	25.558.408,02
Summe	51.184.841,87	5.282.181,00	1.311.339,85	55.155.683,02

Die laut Heubeck-Gutachten veranschlagten Zuführungsbeträge zu den **Pensions- und Beihilferückstellungen** zur Kapitalbildung für künftige Zahlungen werden in einen Fonds der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (kvw) eingezahlt. Unter Berücksichtigung des Zuführungsbetrages im Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 3.982.181,00 € ergibt sich bei dieser Finanzanlage zum 31.12.2017 ein Bilanzwert von 29.597.275,00 €.

Im Übrigen dienen die Wertpapiere zur Finanzierung künftiger Belastungen aus Maßnahmen der **Rekultivierung der Hausmüldeponie Höven und der Deponie Flamschen**. Die Bewirtschaftung der Rekultivierungsmittel im Haushaltsjahr 2017 erfolgte unter Beachtung der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld vom 13.02.2013. Eine Anpassung dieser Richtlinie erfolgte mit Wirkung vom 01.03.2018 (Kenntnisnahme durch Kreistag am 21.03.2018 – Sitzungsvorlage SV-9-1025).

Um den Rekultivierungsverpflichtungen für die Deponien des Kreises Coesfeld nachzukommen, hat der Kreis Coesfeld eine Rekultivierungsrückstellung gebildet. Diesen Rückstellungsmitteln stehen auf der Aktivseite liquide Finanzierungsmittel für die Finanzierung der erforderlichen Rekultivierungsmaßnahmen gegenüber. Um das Delta zwischen Rückstellung und Rücklage zu reduzieren sowie um einem eventuellen Kursverfall der Finanzanlagen vorzugreifen, sind im Haushaltsjahr 2017 Anteile aus der Finanzanlage „Deka-Stiftungen Balance“ veräußert worden. Zeitgleich erfolgte im Haushaltsjahr 2017 eine Wiederanlage in die Finanzanlage „DZ-Privatbank“. Hieraus resultiert eine Belastung für die Rekultivierungsrücklage in Höhe von 11.339,85 €. Zur Bewirtschaftungsstrategie der Rekultivierungsrücklage wird auf die Sitzungsvorlagen SV-08-0849 (Kreistagssitzung am 13.03.2013) und SV-9-0544 (Kreistagssitzung am 22.06.2016) verwiesen.

Bei den **Wertpapieren des Anlagevermögens** haben sich unter Berücksichtigung der Einschätzung zur Marktsituation und der Durchhalteabsicht des Kreises Coesfeld in 2017 keine Anhaltspunkte für eine dauerhafte Wertminderung ergeben. Ferner wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht zu Ziffer „6.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken - Bericht zur Entwicklung der Wertpapiere des Anlagevermögens“ verwiesen.

Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Der Kreis Coesfeld hat der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) und der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien (GFC) Darlehen zur Durchführung von Investitionen gewährt. Zum 31.12.2017 ergeben sich gegenüber der WBC bzw. GFC folgende Forderungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck des Darlehens	Ursprungsbetrag des Darlehens €	Darlehensrest am 31.12.2016 €	Darlehensgewährung in 2017 €	Tilgung in 2017 €	Darlehensrest am 31.12.2017 €
1	Ablösung eines Altdarlehens durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	350.000,00	207.395,53	0,00	21.127,49	186.268,04
2	Verschmelzung DBG mit WBC / Erwerb Geschäftsanteile der Stadtwerke Coesfeld durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	145.000,00	127.076,20	0,00	2.765,40	124.310,80
3	Errichtung einer Solaranlage auf der Deponie Flamschen durch die WBC (Beschluss Kreistag 02.03.2011)	1.900.000,00	1.052.500,00	0,00	95.000,00	957.500,00
4	Errichtung einer Biogasaufbereitungsanlage auf der ehemaligen Deponie Höven durch die GFC (Beschluss Kreistag 14.12.2011 über Darlehen von 2,8 Mio. € / Abruf nur 2,6 Mio. €)	2.600.000,00	2.180.000,00	0,00	140.000,00	2.040.000,00
Summe			3.566.971,73	0,00	258.892,89	3.308.078,84

Sonstige Ausleihungen

Unternehmensbeteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Ausleihungen auszuweisen. In 2017 sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Gesellschaft / Stiftung	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	210.308,00	75.833,00	0,00	286.141,00
Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	56.792,00	0,00	0,00	56.792,00
Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)	496.702,14	0,00	0,00	496.702,14
Regionale 2016 – Agentur GmbH	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG – 49 Anteile (WSG)	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00
Zwischensumme Unternehmensbeteiligungen	1.177.102,14	75.833,00	0,00	1.252.935,14
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2015)	75.833,00	0,00	0,00	75.833,00
Summe "Sonstige Ausleihungen"	1.252.935,14	75.833,00	0,00	1.328.768,14

Der Kreis Coesfeld ist am Stiftungskapital der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung mit 400.000 € beteiligt. Diesem Buchwert steht auf der Passivseite der Schlussbilanz zum 31.12.2017 in gleicher Höhe ein Sonderposten aus der Investitionspauschale 2012 gegenüber.

Der Kreis Coesfeld beteiligt sich an der Kapitalerhöhung der FMO GmbH für das Geschäftsjahr 2017 in Höhe von insgesamt 16,8 Mio. € entsprechend seiner Anteile am Stammkapital von 0,4514 % mit 75.833 € (Beschluss Kreistag 25.03.2015 – Sitzungsvorlage SV-9-0220). Die Einzahlung in die Kapitalrücklage erfolgte im Januar 2017.

Das vom Kreis Coesfeld im Haushaltsjahr 2015 der FMO gewährte Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75.833,00 € (Beschluss Kreistag 17.12.2014 / Sitzungsvorlage SV-9-0164) besteht unverändert.

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 09.11.2017 der Auflösung der Regionale 2016 Agentur GmbH sowie der Einleitung und Durchführung des Liquidationsverfahrens zugestimmt (Sitzungsvorlage SV-9-0939). Die Auflösung dieser Gesellschaft erfolgt mit Ablauf des 31.12.2017. Sobald das Liquidationsverfahren abgeschlossen ist erfolgt eine Abschreibung dieser Finanzanlage.

Diesem Anhang ist eine Übersicht über die Beteiligungen/Zweckverbände beigefügt (Anlage VI). Der Beteiligungsbericht 2017 des Kreises Coesfeld nach § 117 GO NRW wird dem Gesamtabchluss 2017 beigefügt. Der Entwurf des Gesamtabchlusses 2017 ist gem. § 53 KrO i.V.m. § 116 GO NRW bis zum 30.09.2018 aufzustellen.

3.2 Umlaufvermögen

3.2.1 Vorräte

Seit der Erstinventur wurden u. a. die Vorratsbestände des zentralen Bauhofs (Schilder, Streusalz u. ä.) und der Heizölbestand der mit Ölheizung betriebenen kreiseigenen Gebäude als Position des Umlaufvermögens dargestellt.

Im laufenden Buchungsbetrieb werden Vorratslieferungen im vollen Umfang als Aufwand der Periode der Lieferung zugeordnet. Nach der sog. „Just in time-Lösung“ gelten Vorräte damit bereits mit dem Zeitpunkt der Lieferung als verbraucht.

Der Kreis Coesfeld hat seit dem Jahr 2011 aufgrund vertraglicher Vereinbarungen von ausstellenden Künstlern Siebdrucke für den Verkauf erhalten. Ein entsprechender Sonderposten wurde in gleicher Höhe gebildet. Im Jahr 2016 lag der Wert dieser Siebdrucke bei 75.840 €. Zum 31.12.2017 ergibt sich durch Verkäufe aber auch durch neue Schenkungen ein Buchwert in Höhe von 73.250 €. Die Bilanzposition Vorräte und der zugehörige Sonderposten wurden aufgrund dieser Geschäftsvorfälle um 2.590 € verringert.

Gemäß § 90 Abs. 3 GO NRW i. V. m. § 33 Abs. 1 GemHVO NRW dürfen nur die Vermögensgegenstände in das Anlagevermögen aktiviert werden, die dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Verwaltung dienen. Besteht die Absicht, ein Anlagegut zu verkaufen, erfüllt es diese Voraussetzung nicht mehr und muss in das Umlaufvermögen umgebucht werden. Sachverhalte dieser Art haben sich im Jahr 2017 nicht ergeben.

3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Eine Gesamtübersicht der Forderungen kann dem Forderungsspiegel (Anlage II) entnommen werden.

Die Bewertung offener Forderungen des Kreises Coesfeld gestaltet sich äußerst schwierig, da das Ausfallrisiko nur schwer prognostiziert werden kann. Aufgrund der Vielzahl der häufig geringen Forderungen können diese Risiken nicht bei jeder einzelnen Forderung separat bewertet werden. Anstelle einer Einzelwertberichtigung werden die Risiken daher über eine Pauschalwertberichtigung in der Bilanz abgebildet. Bei der Pauschalwertberichtigung wird ein prozentualer Ansatz vom Forderungsbestand abgesetzt und die Forderung damit im Wert korrigiert. Der Prozentsatz richtet sich hierbei insbesondere nach dem Alter der Forderung. Forderungen mit einem Betrag von über 5.000 € wurden einzelwertberichtigt. Durch die Wertberichtigungen in der Bilanz wird einer negativen Entwicklung in der Ergebnisrechnung bei einem späteren Forderungsausfall entgegengewirkt. Die Forderungsgruppe „übergegangene Unterhaltsansprüche“ der Abteilung 51 – Jugendamt wurde wie bereits in den Jahresabschlüssen 2009 bis 2015 entsprechend der Realisierungsquote pauschal mit 70 % (auch Forderungen > 5.000 €) wertberichtigt.

Darüber hinaus ergibt sich regelmäßig ein Aufwand aus der Abschreibung von Forderungen durch tatsächliche Forderungsausfälle. In der Ergebnisrechnung 2017 stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ertrag €	Aufwand €
Abschreibungen auf Umlaufvermögen		317.804,44
Einstellung von Einzelwertberichtigungen		200.017,99
Einstellung von Pauschalwertberichtigungen		355.262,92
Auflösung/Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen	135.800,26	
Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen	338.936,95	
Summe	474.737,21	873.085,35

Im Saldo ergibt sich eine Belastung in der Ergebnisrechnung 2017 von 398.348,14 €. Im Haushalt 2017 waren Aufwendungen aus Wertveränderungen beim Umlaufvermögen durch nicht realisierte Forderungen von 550.000 € veranschlagt (Budget 5). Gegenüber der Ansatzplanung 2017 hat sich damit eine Verbesserung in Höhe von 151.651,86 € ergeben.

3.2.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2016 €	Buchwert 31.12.2017 €
1	Guthaben bei Kreditinstituten	13.382.554,30	22.405.363,22
2	Schecks	0,00	0,00
3	Bargeld (Handvorschüsse und Einnahmekassen)	14.501,16	13.685,83
4	Guthaben der Frankiermaschinen	4.665,04	28.861,07
Summe		13.401.720,50	22.447.910,12

Bei der Darstellung der liquiden Mittel wird der Buchungsbestand lt. Buchhaltungssoftware ausgewiesen. Das Guthaben bei den Kreditinstituten kann um die sog. Schwebeposten oder Transitposten (noch nicht eingelöste Zahlungen wie z. B. eingereichte Schecks, die noch nicht gutgeschrieben wurden oder Überweisungen, die erst am Folgetag auf dem Kontoauszug enthalten sind, etc.) abweichen.

Zum 31.12.2017 bestanden jedoch keine Schwebeposten für das Haushaltsjahr 2017.

Bei dem Bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2017 handelt es sich um eine Momentaufnahme für die Schlussbilanz. Die Bindung dieser Finanzmittel ist im Lagebericht unter Ziffer 7 (Chancen und Risiken) für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld näher dargestellt.

3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag Aufwand darstellen. Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich wie folgt entwickelt:

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2016 €	Buchwert 31.12.2017 €
01 ÖPNV	Investive Zuschüsse Fahrzeugförderung ÖPNV	1.696.954,15	1.769.168,41
11 Personal	Besoldung Beamte für Januar des Folgejahres	895.738,02	918.126,45
	Ausbildungskosten 2017 / 2018	58.286,77	47.851,19
32 Sicherheit und Ordnung	Investive Förderung Kreisschlauchpflegerei	231.159,92	220.064,24
	Ausbildungsentgelte Notfallsanitäter	39.448,44	82.520,89
40 Schule und Bildung	Investive Zuschüsse für Förderschulen	537.959,12	506.856,19
50 Arbeit und Soziales	Transferleistungen nach SGB II und XII für Januar des Folgejahres	5.851.996,94	5.887.325,36
51 Jugendamt	Investive Zuschüsse Kindertageseinrichtungen	11.896.435,50	11.448.912,57
	Transferleistungen Jugendhilfe für Januar des Folgejahres	4.257.529,26	4.465.513,87
	UVG-Leistungen für Januar des Folgejahres	72.739,00	120.537,24
66 Straßenbau	Auf- bzw. Abstufung von Straßen, Radwegen, Brücken und Lichtsignalanlagen (LSA) und der dazugehörigen Grundstücke	3.228.966,74	3.930.598,65
	Eisenbahnbrücke	0,00	2.550.209,24
Summe		28.767.213,86	31.947.684,30

In 2017 ist die Eisenbahnbrücke an der K17N bei Dülmen fertig gestellt worden. Aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen und gesetzlichen Bestimmungen befindet sich die Brücke nicht im Eigentum des Kreises Coesfeld. Analog zur Aktivierung der Herstellungskosten als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden die erhaltenen Anzahlungen zu Passiven Rechnungsabgrenzungsposten umbucht und über 70 Jahre aufgelöst (siehe Position 4.5).

Durch die Verarbeitung der Daten aus der Inventur hat sich hier im Bereich der Straßengrundstücke eine Veränderung ergeben. Hierzu wird auf Pos. 3.1.3.9 verwiesen.

4. Passiva

4.1 Eigenkapital

Es ergibt sich folgende Entwicklung:

Eigenkapital	Buchwert 31.12.2016 €	Buchwert 31.12.2017 €
Allgemeine Rücklage	14.292.360,22	14.578.732,10
Sonderrücklagen	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	7.104.483,59	7.223.467,70
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	273.559,29	-94.213,58
Eigenkapital insgesamt	21.670.403,10	21.707.986,22

Die Eigenkapitalausstattung und ihre weitere Entwicklung ergeben sich aus dem beiliegenden Eigenkapitalpiegel (Anlage V).

4.1.1 Allgemeine Rücklage

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

Allgemeine Rücklage	€
Bestand am 31.12.2016	14.292.360,22
zuzüglich Umbuchung eines Teilbetrages des Jahresüberschusses 2016	154.575,18
zuzüglich Saldo aus Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen	131.796,70
Bestand am 31.12.2017	14.578.732,10

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2016 am 27.09.2017 (SV-9-0893) beschlossen, dass der Jahresüberschuss 2016 mit einem Teilbetrag von 118.984,11 €, also bis zum möglichen Höchstbetrag nach § 56a KrO NRW, der Ausgleichsrücklage und mit einem Teilbetrag von 154.575,18 € der Allgemeinen Rücklage zugeführt wird.

Bezüglich der Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen wird auf Ziffer 3.1.1 des Anhangs verwiesen.

4.1.2 Sonderrücklagen

Als Sonderrücklagen sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 43 Abs. 4 Satz 1 GemHVO NRW). Es ergaben sich in 2017 keine Sachverhalte, die zur Bildung einer (zweckgebundenen) Sonderrücklage führten.

4.1.3 Ausgleichsrücklage

Nach § 56a KrO NRW ist in der Bilanz eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat.

Ausgleichsrücklage	€
Bestand am 31.12.2016	7.104.483,59
zuzüglich Umbuchung eines Teilbetrages des Jahresüberschusses 2016	118.984,11
Bestand am 31.12.2017	7.223.467,70

Durch die Umbuchung eines Teilbetrages des Jahresüberschusses 2016 in Höhe von 118.984,11 € hat die Ausgleichsrücklage den möglichen Höchstbetrag erreicht (vgl. Beschluss Kreistag 27.09.2017).

4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Nach der Gesamtergebnisrechnung ergibt sich für 2017 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von - 94.213,58 €.

Der Kreistag stellt bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss fest. Zugleich beschließt er über die Behandlung des Jahresfehlbetrags.

4.2 Sonderposten

4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

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

Die Sonderposten werden parallel zur Abschreibung ertragswirksam aufgelöst. Hierbei ist zu beachten, dass die Art der Abschreibung und die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes und des zugehörigen Sonderpostens übereinstimmen.

Im Haushaltsjahr 2017 wurden außerplanmäßige Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 433.160,43 € vorgenommen (vgl. hierzu auch Ziffer 3.1.3.9 Sonderabschreibungen).

Der Wertansatz bei den Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich zum Stichtag 31.12.2017 auf 114.401.846,30 €.

4.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Beim Kreis Coesfeld werden zwei kostenrechnende Einrichtungen (Rettungsdienst und Abfallwirtschaft) sowie die Einrichtung „Fleisch- und Geflügelfleischhygiene“ (Ausrichtung nach Gebührengesetz/Satzung) geführt. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus den Nachkalkulationen der kostenrechnenden Einrichtungen ergeben sich zum 31.12.2017 folgende Kostenüberdeckungen:

Lfd. Nr.	Kostenrechnende oder ähnliche Einrichtung	Buchwert 31.12.2016 €	Auflösung €	Zuführung €	Buchwert 31.12.2017 €
1	Abfallwirtschaft	1.414.355,00	281.388,00	0,00	1.132.967,00
2	Rettungsdienst	1.474.923,85	600.000,00	0,00	874.923,85
3	Fleischhygiene	176.707,88	0,00	0,00	176.707,88
Sonderposten für Gebührenaussgleich insgesamt		3.065.986,73	881.388,00	0,00	2.184.598,73

Nach § 6 Abs. 2 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden und belasten zunächst den allgemeinen Haushalt.

Im Bereich des Rettungsdienstes kommt es im Jahr 2017 zu einem negativen Betriebsergebnis, das gem. § 6 II KAG innerhalb von vier Jahren ausgeglichen werden kann. Weitere Informationen hierzu befinden sich im Lagebericht (vgl. Seite L67).

4.2.3 Sonstige Sonderposten

Die Bilanzposition weist zum 31.12.2017 einen Wert von 195.848,48 € aus. Hierin enthalten sind folgende Sonderposten:

Lfd. Nr.	Sonderposten für	Buchwert 31.12.2016 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2017 €
1	Konzertflügel in der Burg Vischering (Anschaffung in 2012)	30.406,25	0,00	2.625,00	27.781,25
2	Finanzierung der Kapitalaufstockung der WBC für den Erwerb einer Fläche durch die WBC für das Projekt "Mersmannsbach" in Billerbeck in 2013	168.067,23	0,00	0,00	168.067,23

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

4.3 Rückstellungen

Unter Beachtung des § 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 31.12.2017 dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Pflicht zur Rückstellungsbildung entfällt, soweit der Betrag geringfügig ist. In der Haushaltssatzung 2017 (§ 9 Ziffer 5) wurde festgelegt, dass Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW im Einzelfall ab 2.000 € zu bilden sind. Unwesentliche Rückstellungen von unter 2.000 € wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 nicht gebildet.

Rückstellungsspiegel

Die Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2017 sowie der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum Abschlussstichtag 31.12.2017 wurden in einen Rückstellungsspiegel aufgenommen. Dieser Rückstellungsspiegel ist dem Anhang als Anlage IV beigefügt.

Im Haushaltsjahr 2017 mussten Rückstellungen in Höhe von 11.762.951,28 € gebildet bzw. zugeführt werden. Ferner wurden Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 4.284.121,67 € verbraucht. Die Auflösung bestehender Rückstellungen, die sich abschlussverbessernd in 2017 auswirkt, belief sich auf insgesamt 1.157.893,00 €. Zum 31.12.2017 hat der Kreis Coesfeld Rückstellungen in Höhe von 159.830.724,56 € bilanziert.

4.3.1 Pensionsrückstellungen

Nach § 36 Abs. 1 GemHVO NRW sind alle Pensionsverpflichtungen (sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst einschließlich Berücksichtigung von Ansprüchen auf Beihilfen) nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen gegenüber den aktiv beschäftigten Beamten, allen Pensionären und Hinterbliebenen mit ihrem Barwert als Rückstellung anzusetzen. Der Gesamtwert der Verpflichtung ist unter Zuhilfenahme von versicherungsmathematischen Annahmen zu jedem Abschlussstichtag zu ermitteln.

Für den Kreis Coesfeld hat die Fa. Heubeck AG im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2017 ermittelt. Die Bewertung im Heubeck-Gutachten vom 15.02.2018 erfolgte mit dem durch § 36 Abs. 1 GemHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck. Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2017 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht (ab dem 01.04.2017 geltende Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 07.04.2017 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2017/2018 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen, GV.NRW S. 452). Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und alle übrigen Beamten mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt.

In der Buchhaltung werden die jährlichen Veränderungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen saldiert erfasst. Im Haushaltsjahr 2017 haben sich die nachstehenden Entwicklungen ergeben.

Rückstellung für	Buchwert 31.12.2016 €	Veränderung in 2017 €	Buchwert 31.12.2017 €
Pensionen Beamte	45.416.207,00	1.284.773,00	46.700.980,00
Beihilfen Beschäftigte	12.684.644,00	222.152,00	12.906.796,00
Pensionen Versorgungsempfänger	36.548.098,00	2.646.085,00	39.194.183,00
Beihilfen Versorgungsempfänger	12.204.357,00	781.279,00	12.985.636,00
Summe	106.853.306,00	4.934.289,00	111.787.595,00

4.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

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

Rückstellung für	Buchwert 31.12.2016 €	laufende Verwendung (Verbrauch) €	Zuführung €	Buchwert 31.12.2017 €
Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	27.400.247,74	103.672,71	8.565,94	27.305.140,97
Altlasten in Coesfeld	201.249,20	30.604,06	0,00	170.645,14
Summe	27.601.496,94	134.276,77	8.565,94	27.475.786,11

Zur Finanzierung der künftigen Lasten stehen dem Rückstellungsbetrag für die Deponien am 31.12.2017 Finanzanlagen und liquide Mittel aus dem Gebührenaufkommen vergangener Jahre in Höhe von insgesamt 25.655.203,07 € gegenüber.

4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen (§ 36 Abs. 3 GemHVO NRW) betragen am 31.12.2017 insgesamt 3.049.999,84 €.

Aus verschiedenen Gründen (z. B. witterungsbedingt, aus zeitlichen und personellen Gründen sowie aus Gründen im Verantwortungsbereich der Auftragnehmer) konnten nicht alle für 2017 vorgesehenen Einzelmaßnahmen abgeschlossen werden. Hierfür mussten zum 31.12.2017 entsprechende Rückstellungen gebildet werden.

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen und Schulen	728.445,28	2010	Die Grundleitungen der Liegenschaften des Kreises Coesfeld sind sanierungsbedürftig. Grundlage dieser Annahme sind z. B. die Erfahrungen aus den bereits durchgeführten Sanierungen an den Kreishäusern II und IV. Dies zeigen auch die Ergebnisse aus durchgeführten Dichtheitsprüfungen (Kreisleitstelle). In 2010 wurde von einem Sanierungsaufwand von rd. 890.000 € ausgegangen. Im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2010 wurde in dieser Höhe eine Rückstellung in die Schlussbilanz zum 31.12.2010 eingestellt. Bis einschl. 2017 wurden von dieser Rückstellung insgesamt 161.554,72 € verbraucht. Die noch verbleibenden Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt. Vorgesehen ist weiterhin eine schrittweise Sanierung der Grundleitungen in den nächsten Jahren.
Energetische Fassadensanierung Forum Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen	300.000,00	2014	Aus verschiedenen Gründen konnte mit dieser Instandhaltungsmaßnahme bis einschließlich 2017 nicht begonnen werden. Die Durchführung ist für 2018 geplant. Der Rückstellungsbetrag in Höhe von 300.000 € ist daher weiterhin erforderlich. Zur teilweisen Finanzierung der Maßnahmen sollen auch Mittel aus dem KInvFöG NRW eingesetzt werden.

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Heizungserneuerung Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg in Dülmen	197.655,28	2014	In der Schlussbilanz zum 31.12.2015 wurde für die Heizungserneuerung eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 359.873,60 € gebildet. Hiervon wurden im Haushaltsjahr 2016 insgesamt 338.423,75 € verwendet. Für die noch nicht abgeschlossenen Arbeiten wurde der Rückstellungsbetrag in 2016 um 233.965,60 € erhöht. Davon wurden im Jahr 2017 weitere 57.760,17 € verbraucht. Die Fertigstellung der Maßnahme ist für 2018 vorgesehen. Die Instandhaltungsrückstellung wird weiterhin benötigt. Zur teilweisen Finanzierung der Maßnahmen sollen auch Mittel aus dem KlnvFöG NRW eingesetzt werden.
Objektsicherung Straßenverkehrsamt Dülmen	13.092,08	2014	Diese Maßnahme wurde nach einem Schadensereignis in das Bauunterhaltungsprogramm in 2014 aufgenommen. Mit der Umsetzung für die geplanten Objektsicherungs-/ Einbruchschutzmaßnahmen wurde in 2014 begonnen. Für die Fortsetzung in 2015 wurde zum 31.12.2014 eine Rückstellung in Höhe von 30.000 € passiviert. Im Haushaltsjahr 2015 wurden hiervon 16.199,01 € und im Haushaltsjahr 2016 weitere 708,91 € verbraucht. Der noch verbleibende Rückstellungsbetrag ist für die abschließende
Fassadensanierung/ Außenblendläden Kolvenburg Billerbeck	189.899,28	2014	Für die Fassadensanierung (einschl. Außenblendläden) waren im Haushaltsplan für 2014 insgesamt 120.000 € veranschlagt. Die detaillierte Sanierung muss mit dem LWL abgestimmt werden. Von der zum 31.12.2014 gebildeten Rückstellung in Höhe von 120.000 € wurden im Haushaltsjahr 2015 insgesamt 6.102,32 € verwendet. Im Haushaltsplan 2015 sind für die Fortsetzung dieser Maßnahme 80.000 € veranschlagt. Da bis Ende 2015 über den Förderantrag noch nicht entschieden wurde, musste die bereits vorhandene Rückstellung um diesen Betrag erhöht werden. Im Haushaltsjahr 2016 wurden 3.998,40 € verbraucht. Der verbleibende Rückstellungsbetrag ist weiterhin erforderlich.
Instandhaltungsmaß- nahmen an Außenanlagen Oswald-von-Nell- Breuning-Berufskolleg Coesfeld	40.000,00	2015	Die Arbeiten an den Außenanlagen konnten in 2015 nicht abschließend fertiggestellt werden. Die Arbeiten sollten ursprünglich in 2016 im Bereich des Lehrerparkplatzes fortgesetzt werden. Die Fortführung der Maßnahme erfolgt nun in 2018. Die Kosten für diese Gestaltungsarbeiten belaufen sich auf rd. 40.000 €. Die Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt.
Schließenanlagen für Kreisgebäude und Oswald-von-Nell- Breuning-Berufskolleg Coesfeld	1.543,90	2015	Die Schließenanlagen für verschiedene Kreisgebäude sind abgängig. Für die Ersatzbeschaffung ist in 2015 eine Auftragserteilung erfolgt. Ein Maßnahmenabschluss war bis Ende 2015 nicht möglich. Daher musste eine Rückstellung für die Schließenanlagen für die Kreishäuser I bis IV sowie für das Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld in Höhe von 127.000 € zum 31.12.2015 passiviert werden. Im Haushaltsjahr 2016 wurden 125.456,10 € verbraucht. Der noch verbleibende Rückstellungsbetrag von 1.543,90 € ist weiterhin erforderlich.

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Beleuchtung Mitarbeiter- parkplatz Burg Vischering	8.800,00	2015	In der Schlussbilanz zum 31.12.2015 wurde für die Beleuchtung des Mitarbeiterparkplatzes an der Burg Vischering eine Instandsetzungsrückstellung gebildet. Der entsprechende Auftrag wurde im Jahr 2015 erteilt. Die Maßnahme konnte in 2016 und 2017 nicht zum Abschluss gebracht werden. Daher werden die Rückstellungsmittel weiterhin benötigt.
Innensanierung Kreishaus IV in Coesfeld	60.187,26	2015	Im Haushaltsplan 2015 wurden für die Innensanierung des Kreishauses IV (u. a. Heizung, Sanitär, Bodenbeläge) 50.000 € veranschlagt. Die Abstimmung zu den energetischen Einzelmaßnahmen konnte in 2015 nicht abgeschlossen werden, da abweichende Befunde in der Gebäudesubstanz den Bauablauf verzögerten. Daher wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2015 für diesen Zweck eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 50.000 € gebildet. Im Haushaltsjahr 2016 wurden hiervon 28.758,14 € verbraucht. Zusätzlich musste der Rückstellungsbetrag um 49.315,54 € erhöht werden. In der Schlussbilanz zum 31.12.2016 ist für die Fertigstellung der Maßnahme eine Rückstellung in Höhe von 70.557,40 € passiviert. Hiervon wurden im Haushaltsjahr 2017 weitere 10.370,14 € verbraucht. Für die Fortsetzung und den Abschluss der Instandhaltungsarbeiten ist der zum 31.12.2017 verbleibende Rückstellungsbetrag in Höhe von 60.187,26 € weiterhin
Fassadensanierung Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg Dülmen	145.500,67	2015	Im Haushaltsplan 2015 wurden für diese Maßnahme Haushaltsmittel veranschlagt. Eine gutachterliche Stellungnahme lag im Jahr 2015 vor. Die Umsetzung der Maßnahme war für 2016 vorgesehen. Auf Grund dessen wurde zum 31.12.2015 eine Rückstellung in Höhe von 55.500,67 € gebildet. Nach Abschluss der Schadensanalytik und der Befundsicherung musste der Rückstellungsbetrag in 2016 um 90.000 € erhöht werden. Aus verschiedenen Gründen konnten die geplanten Instandhaltungsarbeiten bis einschl. 2017 nicht realisiert werden. Die Umsetzung der Instandhaltungsarbeiten ist weiterhin vorgesehen.
Grundsanierung Brückenbauwerke Burg Vischering	162.860,76	2015	Für die im Haushaltsjahr 2015 geplante Maßnahme wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2015 eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 2.860,76 € passiviert. Die Schadensanalyse für die Sanierung der Brücken wurde in 2015 durchgeführt. Die ursprünglich für 2016 vorgesehene Konzeptabstimmung sowie die Planung weiterer Schritte konnten nicht umgesetzt werden. In 2017 konnte die geplante Maßnahme nicht abgeschlossen werden. Die vorhandene Rückstellung aus 2015 musste für im Haushaltsjahr 2017 begonnene, aber noch nicht abgeschlossene Arbeiten um 160.000,00 € erhöht werden. Eine Umsetzung der Instandhaltungsarbeiten ist für Ende 2018/Anfang 2019 vorgesehen.

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Instandhaltungs- maßnahmen Hausmeister- wohnung	18.264,12	2015	Für die im Haushaltsjahr 2017 beauftragten, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten musste die zum Jahresende 2017 bestehende Instandhaltungsrückstellung um 8.264,12 € auf 18.264,12 € erhöht werden.
Instandhaltungs- maßnahmen Kreishäuser I bis IV inkl. Außen- anlagen	45.000,00	2015	Die Schlussbilanz zum 31.12.2015 enthielt für diverse Instandhaltungsmaßnahmen eine Rückstellung von 103.000 €. Hiervon wurden in 2016 für Arbeiten am Kreishaus I insgesamt 28.723,26 € in Anspruch genommen. In 2017 wurden insgesamt 29.276,74 € verbraucht. Die noch verbleibenden Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt.
Instandhaltungs- maßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering	45.000,00	2015	Es handelt sich um einen Rückstellungsbetrag aus 2015 für Arbeiten im Bereich der Außenanlagen an der Kolvenburg in Billerbeck und der Burg Vischering in Lüdinghausen. Dieser Rückstellungsbetrag ist weiterhin erforderlich.
Instandhaltungs- maßnahmen Schulgebäude	45.000,00	2015	In der Schlussbilanz zum 31.12.2015 wurde für notwendige Maßnahmen an verschiedenen Schulgebäuden eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 120.000 € passiviert. Hiervon wurden für Arbeiten am Pictorius-Berufskolleg im Haushaltsjahr 2016 insgesamt 14.513 € verbraucht. Im Haushaltsjahr 2017 wurden für die Instandsetzung der Geräteraumtore und Sonnenschutzanlagen am Pictorius-Berufskolleg 7.782,42 € verbraucht und 52.704,58 € aufgelöst. Der noch verbleibende Restbetrag der Rückstellung wird noch benötigt und ist für folgende Zwecke vorgesehen: <ul style="list-style-type: none"> ● Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg = 35.000 € (Anbau und Instandsetzung der Fußböden) ● Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg = 10.000 € (Reparatur Schrankenanlage).
Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen	23.502,13	2016	Für die im Haushaltsjahr 2016 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungen musste eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 53.724,88 € gebildet werden. Im Jahr 2017 wurden davon 44.448,78 € verbraucht und 6.301,10 € aufgelöst. Der noch verbleibende Rückstellungsbetrag aus 2016 in Höhe von 2.975,00 € wird weiterhin benötigt. Für die im Jahr 2017 beauftragten und begonnenen, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungen musste die Rückstellung für die Kleinaufträge für Schulen um 20.527,13 € erhöht werden. Dieser Rückstellungsbetrag ist für die Abwicklung von folgenden Aufträgen notwendig: Pictorius-Berufskolleg: <ul style="list-style-type: none"> ● Werkhalle Lagerbühne/ Tischler Metallbauarbeiten Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen: <ul style="list-style-type: none"> ● Gebäude A Instandsetzung der Regelungstechnik im Bereich der Heizung ● Lehrerzimmer Reparaturarbeiten an Einbauschränken Peter-Pan-Schule: <ul style="list-style-type: none"> ● Aufzug Behebung Mängel lt. Prüfbescheinigung TÜV Nord: <ul style="list-style-type: none"> ● Erweiterung Außenbeleuchtung Wandleuchten

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Bauunterhaltung Kleinaufträge Kreishaus I bis III	12.289,81	2016	Für die im Haushaltsjahr 2016 beauftragten, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungen der Kreishäuser I bis III musste eine Rückstellung in Höhe von 4.603,74 € passiviert werden. Im Jahr 2017 wurden hiervon 640,34 € verbraucht und 3.225,60 € aufgelöst. Der noch verbleibende Rückstellungsbetrag aus 2016 in Höhe von 737,80 € wird weiterhin benötigt. Im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2017 musste die Rückstellung für die Erledigung von Kleinaufträgen um 11.552,01 € erhöht werden. Es handelt sich im Einzelnen um Finanzmittel für die Abwicklung folgender Aufträge: <ul style="list-style-type: none"> • Kreishaus II - Erdgeschoss: Umrüstung Rauchschutz-Flurdrehtür - rollstuhlgerechte Tür • Kreishaus III: Rohrbegleitheizung mit Heizband zum Frostschutz • Gesundheitsamt Lüdinghausen: Büro-Raum Zahnärztin Bodenbelagsarbeiten
Fassadensanierung Gesundheitsamt Nebenstelle Dülmen	70.000,00	2016	Für die im Haushaltsjahr 2016 geplante Maßnahme musste in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 eine Instandhaltungsrückstellung passiviert werden. Die Durchführung der Maßnahme ist von der Grundsatzklärung zum Dienstleistungsangebot am Standort Dülmen abhängig. Der Rückstellungsbetrag wird weiterhin benötigt.
Energetische Sanierung Dach Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg Dülmen	170.000,00	2016	Für die im Haushalt 2016 geplante, aber nicht ausgeführte energetische Sanierung des Daches am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen wurde zum 31.12.2016 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet. Die Umsetzung der Maßnahme soll in Verbindung mit der Fassadensanierung erfolgen, um Synergien (Gerüststellung) zu nutzen. Der Rückstellungsbetrag wird weiterhin benötigt.
Errichtung Ausweichräume über Mietcontainer Oswald- von-Nell-Breuning- Berufskolleg Coesfeld	76.762,91	2016	Die Errichtung von Ausweichräumen am Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg über Mietcontainer war für das Haushaltsjahr 2016 geplant. Der Raumbedarf richtet sich nach der Schulentwicklungsplanung. Zum 31.12.2016 musste eine Rückstellung in Höhe von 55.000 € passiviert werden. Hiervon wurden im Haushaltsjahr 2017 insgesamt 43.858,58 € verbraucht. Der noch zum Jahresende 2017 vorhandene Rückstellungsbetrag in Höhe von 11.141,42 € wird weiterhin benötigt. Für die im Haushaltsjahr 2017 beauftragten, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten musste der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2017 um 65.621,49 € erhöht werden.
Konsumtiver Anteil der Arbeiten zur Erneuerung Schulküchen Richard- von-Weizsäcker- Berufskolleg Lüdinghausen	147.382,00	2016	Die Rückstellungsmittel werden für die Erneuerung der Schulküchen des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs in Lüdinghausen benötigt. Die konzeptionelle Abstimmung mit der Schulleitung ist abgeschlossen. In 2017 wurden insgesamt 2.618,00 € verbraucht. Für die Fortführung der Arbeiten in 2018 und für den Abschluss der Instandhaltungsarbeiten in 2019 musste diese Rückstellung zum 31.12.2017 um 135.000 € auf 147.382,00 € erhöht werden.

Maßnahme	Betrag €	Rück- stellung aus	Erläuterung
Einbruchsicherung Kreisgebäude	156.588,54	2016	Die Einbrüche sowie Einbruchversuche haben in den vergangenen Jahren zugenommen. Aus diesem Grund soll die Außenhaut der Gebäude in mechanischer Hinsicht verbessert werden (Fenster, Türen, Alarmeinrichtung, Videoüberwachung usw.). Hierfür wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 eine Rückstellung in Höhe von 160.000,00 € passiviert. Hiervon wurden im Haushaltsjahr 2017 3.411,46 € verbraucht. Der zum Jahresende 2017 noch vorhandene Rückstellungsbetrag ist weiterhin erforderlich.
Schließanlagen verschiedene Kreisgebäude Dülmen und Lüdinghausen	70.000,00	2016	Die Schließanlagen der Gesundheitsämter Dülmen und Lüdinghausen, des Straßenverkehrsamtes Dülmen, der Kfz-Zulassungsstelle Lüdinghausen sowie der Burg Vischering sind abgängig. Der Auftrag für die Ersatzbeschaffungen wurde in 2016 erteilt. Die Umsetzung der Maßnahmen konnte in 2017 nicht erfolgen. Die Instandhaltungsrückstellung wird aber zur Umsetzung der Maßnahmen im Jahr 2018 weiterhin benötigt.

Von den zum 31.12.2017 noch vorhandenen Instandhaltungsrückstellungen mussten die nachstehend aufgeführten Beträge weiter nach 2018 vorgetragen werden:

Maßnahme	Betrag €	Erläuterung
Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering	85.914,54	Für die im Haushaltsjahr 2017 beauftragten und begonnenen, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungen musste zum Jahresende 2017 eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 85.614,54 € gebildet werden. Dieser Rückstellungsbetrag ist für die Abwicklung von folgenden Aufträgen erforderlich: <u>Burg Vischering Lüdinghausen</u> <ul style="list-style-type: none"> • Vorburg Versammlungsraum / Schlusszahlung für Sicherheitsbeleuchtung • Schlusszahlung für Mauererarbeiten • Elektroinstallation Anbindung Gebäude • Festplatzwiese Installation Senkelekrant • Kapelle Glockenläutewerk • Lieferung und Installation elektronisch absenkbarer Poller • Ausstellungsraum-Scheune 1. Obergeschoss - 2-flg. Türelemente • Einbruchmeldeanlage, Aufschaltung auf VdS-zertif. Anlage • Stauwehranlage, Erneuerung der Wehrklappen/-schieber <u>Kolvenburg Billerbeck</u> <ul style="list-style-type: none"> • Erneuerung der Elektrohauptverteilung
Schließanlagen Burg Vischering, Kolvenburg, Geschwister-Scholl-Schule, Bauhof Dülmen-Buldern	90.000,00	Der Rückstellungsbetrag ist für den Austausch der vorhandenen und abgängigen Schließanlagen an verschiedenen kreiseigenen Liegenschaften erforderlich: <ul style="list-style-type: none"> • Burg Vischering und Kolvenburg ca. 35.000 € • Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln ca. 45.000 € • Bauhof Dülmen-Buldern ca. 10.000 €.
Sanierung Parkettboden versch. Büroräume im Keishaus II	15.000,00	Die Parkettböden in verschiedenen Büroräumen im Keishaus II müssen saniert bzw. neu versiegelt werden. Diese Sanierungsarbeiten sollen im Laufe des Jahres 2018 durchgeführt werden.
Anpassung Brandschutzkonzept und Überprüfung Parkett im Keishaus II	10.819,66	Für die im Haushaltsjahr 2017 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten musste in der Schlussbilanz zum 31.12.2017 eine Rückstellung in Höhe von 10.819,66 € eingestellt werden. Diese Rückstellung ist für die Abwicklung von folgenden Aufträgen vorgesehen: <ul style="list-style-type: none"> • Keishaus II: <ul style="list-style-type: none"> Überprüfung teerhaltiger Parkettbodenkleber • Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen: <ul style="list-style-type: none"> Anpassung des Brandschutzkonzeptes • Burg Vischering - Vorburg: <ul style="list-style-type: none"> Überarbeitung und Anpassung Brandschutzkonzept

Maßnahme	Betrag €	Erläuterung
Umbaumaßnahmen Rettungswachen	17.415,90	Für die im Haushaltsjahr 2017 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten wurde zum 31.12.2017 eine Rückstellung gebildet. Dieser Rückstellungsbetrag ist für die Realisierung der nachstehend aufgeführten Aufträge erforderlich: <ul style="list-style-type: none"> • Rettungswache Coesfeld - Kellergeschoß: Lüftungsanlage für Umkleiden • Rettungswache Coesfeld: Umbau vorhandener Spinte/Ergänzung durch Neubau • Rettungswache Lüdinghausen: Containerabbau mit Nasszellen im Jahr 2019 • Rettungswache Nottuln: Abbau Container mit Nasszellen im Jahr 2019
Sicherheitsverglasung für die Fensteranlagen der Hauptburg Burg Vischering	40.000,00	Die Fensteranlagen zum Innenhof der Hauptburg sollen mit einer Sicherheitsverglasung ausgestattet werden. Eine Auftragserteilung ist in 2017 erfolgt. Für die begonnenen, aber im Haushaltsjahr 2017 noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten musste in der Schlussbilanz zum 31.12.2017 eine Rückstellung in Höhe von 40.000,00 € passiviert werden.
Leitstelle - Einbau Deckensegel/ Akustikwandplatten	13.075,72	Im Haushaltsjahr 2017 sind Instandhaltungsarbeiten im Bereich der Rettungswache Coesfeld-Leitstelle (Einbau Deckensegel/Akustikwandplatten) vergeben worden. Die im Jahr 2017 begonnenen Arbeiten konnten im Haushaltsjahr 2017 nicht mehr abgeschlossen werden. Daher musste für diesen Verwendungszweck in der Schlussbilanz zum 31.12.2017 eine Rückstellung in Höhe von 13.075,72 € eingestellt werden.
Erneuerung der Beleuchtung in den Ausstellungsräumen der Burg Vischering	50.000,00	Die vorhandene Beleuchtung wird durch effektive LED-Beleuchtung, mit einem besseren Wirkungsgrad, ausgewechselt. Zudem wird damit errichtet, dass <ul style="list-style-type: none"> • die vorhandenen Exponate adäquat ausgeleuchtet werden und auch • mögliche, durch Wärmeeinwirkungen verursachte Schäden auf die Exponate ausgeschlossen werden können.

4.3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Betrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich zum 31.12.2017 auf insgesamt 17.517.343,61 €. Die Zusammensetzung dieses Betrages ergibt sich aus Anlage IV.

4.4 Verbindlichkeiten

Eine Gesamtübersicht der Verbindlichkeiten kann dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage III) entnommen werden. Die Aufteilung der Verbindlichkeiten nach Restlaufzeiten im Verbindlichkeitspiegel orientiert sich an dem letzten Fälligkeitstag. Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Zahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt.

4.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Kreis Coesfeld hat zur Finanzierung seiner Investitionen Kredite aufgenommen. Nach den Saldenbestätigungen der Kreditinstitute belaufen sich die Darlehensrestbestände zum 31.12.2017 auf insgesamt 24.795.697,47 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit- auf- nahme	Ursprungs- betrag T€	Darlehens- rest am 31.12.2017 €	Zinssatz v. H.	Laufzeit der Zins- bindungs- frist bis	Ablauf- datum
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	NRW.BANK	351338 0216	Ausgleich Vermögenshaushalt 1983	1984	895	101736,92	4,22	2020	31.12.2020
2	NRW.BANK	351338 0190	Ausgleich Vermögenshaushalt 1992/1993	1993	4.090	2.066.608,17	5,39	2028	30.06.2028
3	NRW.BANK	351338 0208	Umschuldung	1997	7.958	3.198.804,36	5,59	2024	30.12.2024
4	NRW.BANK	351338 0232	Ausgleich Vermögenshaushalt 2002	2003	2.600	1050.156,21	4,76	2023	01.12.2023
5	KfW- Bankengruppe	436 0 481	Infrastruktur- maßnahmen	2003	650	259.994,00	4,35	2023	15.08.2023
6	Sparkasse Westmünsterland	659 304 026	Umschuldung	2003	1790	209.159,34	5,29	2019	30.12.2019
7	KfW- Bankengruppe	850 0 471	Sonderfonds "Wachstums- impulse"	2005	700	462.000,00	3,75	2024	15.05.2034
8	Sparkasse Westmünsterland	635 140 601	Umschuldung	2005	3.087	1402.901,33	3,03	30.12.2027	30.12.2027
9	DG Hyp	321572 570 0	Realisierung Haushaltseinnahm- est	2005	1000	382.855,95	3,94	2023	30.07.2023
10	Sparkasse Westmünsterland	635 140 643	Umschuldung	2005	1344	277.420,42	2,24	30.06.2021	30.06.2021
11	KfW- Bankengruppe	22 333 0	Investitionskredit	2006	1690	795.274,00	4,00	2025	15.08.2025
12	Helaba (vorher: WestLB)	1241272/ 800076334	Ausgleich Vermögenshaushalt 2005/2006 / Tilgung Restkapital von 19 Mio. € am 30.12.2036 in einer Summe, so fern keine Vereinbarung getroffen wird.	2006	2.800	2.470.000,00	4,76	2036	30.12.2036
13	KfW- Bankengruppe	252 222	Ausgleich Vermögenshaushalt 2006	2007	738	390.860,00	3,7	2026	15.08.2026
14	Sparkasse Westmünsterland	635 552 490	Umschuldung	2007	977	287.575,78	4,76	2021	30.03.2021
15	Sparkasse Westmünsterland	635 552 532	Umschuldung	2007	1438	230.245,09	5,07	2019	30.03.2019
16	Sparkasse Westmünsterland	635 552 581	Umschuldung	2007	639	0,00	4,76	2017	30.07.2017
17	Sparkasse Westmünsterland	635 552 599	Umschuldung	2007	3.958	2.379.232,32	5,15 3,53 % ab 01.08.2017	2017	30.12.2032
18	Sparkasse Westmünsterland	635 552 607	Umschuldung	2008	1282	639.458,66	4,76	2024	30.06.2024
19	KfW- Bankengruppe	4778554	Investitionen in die kommunale und soziale Infrastruktur im HJ 2013 (u. a. OvNB-BK)	2013	1341	880.023,00	0,84	15.02.2023	15.02.2023

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit- auf- nahme	Ursprungs- betrag	Darlehens- rest am 31.12.2017	Zinssatz	Laufzeit der Zins- bindungs- frist bis	Ablauf- datum
1	2	3	4	5	6 T€	7 €	8 v. H.	9	10
20	KfW- Bankengruppe	9961705	Energetische Sanierung Oswald- von-Nell-Breuning- Berufskolleg Coesfeld (OvNB-BK) - Südfügel	2013	540	484.406,00	0,1	15.05.2023	15.02.2033
21	KfW- Bankengruppe	8944486	Investitionen im Schulbereich / energetische Sanierung OvNB-BK Coesfeld (Restbetrag 695.000 €- 540.000 €)	2013	155	101716,00	0,77	15.02.2023	15.02.2023
22	KfW- Bankengruppe	994810	Energetische Sanierung OvNB-BK - Ostflügel	2014	600	573.528,00	0,10	15.05.2024	15.02.2034
23	NRW.BANK	4201415223	Um- und Ausbau Ostflügel OvNB-BK Coesfeld	2014	1283	1264.420,00	0,19	15.11.2024	15.08.2034
24	NRW.BANK	4201638584	Investive Sanierung Pictorius- Berufskolleg Coesfeld	2015	872	871715,00	0,00	15.05.2025	15.02.2035
25	KfW- Bankengruppe	4975879	Energetische Sanierung Pictorius- Berufskolleg Coesfeld (Schulgebäude / Lernwerkstatt)	2016	1394	1373.703,92	0,05	15.11.2024	15.08.2034
26	KfW- Bankengruppe	7085022	Energetische Sanierung Pictorius- Berufskolleg Coesfeld (Schulsporthalle)	2016	651	641903,00	0,05	15.11.2024	15.08.2034
27	NRW.BANK	4202184042	Mitfinanzierung Projekt der Regionale 2016 "WasserBurgenWelt"	2016	2.000	2.000.000,00	0,23	15.11.2026	15.08.2036
Summe					46.472	24.795.697,47			

Der Verbindlichkeitspiegel weist zum 31.12.2017 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten von 24.827.203,39 € aus. Der Differenzbetrag von 31.505,92 € resultiert aus der periodengerechten Zuordnung von Zinsaufwendungen für Investitionskredite. Auch dieser Betrag ist bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zu bilanzieren; die Auszahlung erfolgte aber erst Anfang 2018.

Für die Jahre 2017 bis 2020 sind Kreditaufnahmen aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ von jährlich 1.793.697 € vorgesehen. Eine Inanspruchnahme der in der Haushaltssatzung 2017 eingeplanten Kreditermächtigung aus dem vorgenannten Förderprogramm erfolgte in 2017 nicht. Diese in 2017 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung wurde in das Haushaltsjahr 2018 übertragen. Der Mittelabruf soll dann im Haushaltsjahr 2018 erfolgen.

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt. Der Kreis Coesfeld verfügt über keine Darlehen in Fremdwährung.

4.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 werden bei der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.991.476,96 € ausgewiesen.

4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2016 €	Buchwert 31.12.2017 €
1	Überdeckung aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage (Überdeckung aus 2015 = 1.936.550,00 €, aus 2016 = 1.101.377,75 € und aus 2017 = 3.943.022,00 €)	3.037.927,75	5.044.399,75
2	Weiterleitung eines Anteils von 46,66 % der Ist-Erträge im Bereich des Unterhaltsvorschusses an das Land NRW	317.784,76	320.058,57
3	Weiterleitung eines Anteils von den realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart an den Bund	1.212.408,17	1.305.250,55
4	Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	366.437,63	398.331,34
Summe		4.934.558,31	7.068.040,21

Nach § 6 Ziffer 2 der Haushaltssatzung 2017 erfolgt nach Ablauf des Haushaltsjahres eine Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt. Differenzen zwischen Plan und Ergebnis sind nach § 56 Abs. 5 Satz 2 KrO NRW im übernächsten Jahr auszugleichen. Für 2017 hat sich aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage eine Überdeckung von 3.943.022,00 € ergeben. In Höhe dieses Betrages wurde eine Verbindlichkeit zum 31.12.2017 passiviert. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2019 eingestellt werden.

Der Kreis Coesfeld ist gesetzlich verpflichtet, von den Ist-Erträgen im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) in 2017 einen Anteil von 46,66 % an das Land NRW weiterzuleiten. Von den zum Stichtag 31.12.2017 wertberichtigten Forderungen ist im Fall der Realisierung der Ansprüche ein Betrag von 320.058,57 € an das Land NRW abzuführen. In dieser Höhe ist eine Verbindlichkeit aus Transferleistungen passiviert.

Im Zuständigkeitsbereich des Jobcenters ist von den realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart ebenfalls ein Anteil an den Bund weiterzuleiten. Die Verbindlichkeit ergibt sich aus dem SGB II in Verbindung mit der Verwaltungsvereinbarung über die vom Bund zu tragenden Aufwendungen des zugelassenen Trägers der Grundsicherung für Arbeitsuchende. Die Höhe dieser Verbindlichkeit aus Transferleistungen ist zum Bilanzstichtag 31.12.2017 mit 1.305.250,55 € ermittelt worden.

4.4.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden alle restlichen Verbindlichkeiten des Kreises ausgewiesen, die bei den anderen Bilanzpositionen noch nicht aufgenommen worden sind. Zum Stichtag 31.12.2017 werden insgesamt Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 13.198.082,09 € ausgewiesen. Hier ergeben sich folgende Entwicklungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2016 €	Buchwert 31.12.2017 €
1	Passivierte Verwahr -und Vorschussgelder	15.908,34	276.713,44
2	Zweckgebundene Mittel		
2.1	Öffentlicher Personennahverkehr: ÖPNV-Pauschale	1.390.848,73	1.076.911,60
2.2	Förderung Sozialtickets	153.621,86	116.202,52
2.3	Finanzierung "Modal-Split-Erhebung"	3.957,00	0,00
2.4	Landesförderung Personalkosten u. Sachausgaben	10.200,00	24.500,00
2.5	Schule und Bildung	11.021,65	8.611,23
2.6	Serviceleistungen ("Inklusion" und Berufsnavigator)	15.242,00	17.261,04
2.7	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	212.054,09	191.544,38
2.8	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	300.000,00	300.000,00
2.9	Jobcenter (Soziale Arbeit an Schulen und Bundesbeteiligung an Kosten der Unterkunft)	88.071,78	78.028,53
2.10	Rückzahlung Leistungsbeteiligung Bund ALG II	790.628,02	995.634,93
2.11	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	1.050.720,51	1.612.548,59
2.12	Preisgeld Kommunales Gesamtkonzept Kulturrucksack	2.884,90	2.884,90
2.13	Rückzahlung Landeszuschuss Kita's	425.451,97	216.320,87
2.14	Landesförderung Flüchtlingsangebote	2.550,00	473,16
2.15	Kautionszahlung Mietverhältnis	0,00	10.000,00
2.16	Musterstreitverfahren Aufw. für Eingliederungsleistungen	0,00	254.699,96
2.17	Zuschuss Erhalt Trägervielfalt	0,00	4.941.379,36
Zwischensumme zu 2		4.457.252,51	9.847.001,07
3	Abrechnung bereits durchgeführter Maßnahmen		
3.1	Öffentlicher Personennahverkehr: Abrechnung Ortslinienverkehre	1.772.344,55	2.027.156,35
3.2	Höhergruppierung im Rahmen der neuen Entgeltordnung	0,00	116.515,04
3.3	Abrechnung CVUA-Mel 3. Quartal	0,00	127.866,78
3.4	Jahresbeitrag Verbraucherzentrale 2017	0,00	60.000,00
3.5	sonst. bereits durchgeführte Lieferungen oder Leistungen	115.703,29	186.200,57
Zwischensumme zu 3		1.888.047,84	2.517.738,74
4	Andere sonstige Verbindlichkeiten		
4.1	Schulbudgets 2016	20.881,61	4.331,46
4.2	Steuerverbindlichkeiten	238.473,65	14.487,72
4.3	sonst. Verbindlichkeiten	1.207.131,57	537.809,66
Zwischensumme zu 4		1.466.486,83	556.628,84
Summe		7.827.695,52	13.198.082,09

Die Begründung für die erhebliche Abweichung liegt in Pos. 2.17 – Zuschuss Erhalt Trägervielfalt, die in Abt. 51 noch in 2017 eingenommen wurde, allerdings erst in 2018 weitergeleitet wurde.

4.4.5 Erhaltene Anzahlungen

Diese Bilanzposition wird für bereits erhaltene Fördermittel gebildet, deren Verwendung dem Kreis Coesfeld per Zweckbindungsbestimmung vorgegeben ist und denen außerhalb von Anlagen im Bau keine Vermögensgegenstände auf der Aktivseite gegenüberstehen. Ausgewiesen sind in den Bilanzen folgende Buchwerte:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2016 €	Buchwert 31.12.2017 €
1	Schul- und Bildungspauschale (bisher nicht verbrauchte Mittel zur Finanzierung von bestimmten Aufwendungen und Auszahlungen im Schulsektor in künftigen Haushaltsjahren)	5.779.843,92	4.103.531,68
2	Landeszuschuss Digitalfunkanbindung	0	100.000,00
3	Feuerschutzpauschale	255.234,82	239.090,02
4	Zuwendungen für den Straßenbau	3.949.286,96	4.245.569,18
5	Versicherungserstattungen Bauhof	0	13.500,00
6	Landesmittel und Ersatzgelder für den Naturschutz	660.805,04	833.368,69
7	Mittel der Ausgleichsabgabe	41.310,07	132.221,70
8	Investitionsmittel Inklusion	0	3.000,00
9	Ausbau Warnsysteme Abteilung 32	0	7.730,58
10	Projekt der Regionale "WasserBurgenWelt"	510.753,89	2.063.547,70
11	Zuwendung aus Projekt Jülich für Lüftungsanlagen Pictorius-Berufskolleg	36.024,00	0
12	Investitionsmittel Abteilung 53	1.074,28	0
Summe		11.234.332,98	11.741.559,55

Nach den Vorgaben des Festsetzungsbescheides der Bezirksregierung Münster und den Regelungen des GFG 2017 kann die Schulpauschale sowohl für konsumtive Zwecke - z. B. Mieten, Instandsetzungen von Schulgebäuden - als auch für investive Zwecke wie beispielsweise für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für raumbildende Ausbauten sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden eingesetzt werden. Der Wertansatz bei den erhaltenen Anzahlungen der Schul- und Bildungspauschale hat sich in 2017 wie folgt entwickelt:

Schul- und Bildungspauschale	Betrag €
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2016	5.779.843,92
Mittelzufluss aus der Schul- und Bildungspauschale 2017 - Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 17.01.2017	1.563.511,00
Verfügbare Finanzmittel im Haushaltsjahr 2017	7.343.354,92
Finanzierung von Investitionsauszahlungen in 2017 (Ausstattung von kreiseigenen Schulen)	-294.449,46
Finanzierung von Auszahlungen für die investive Sanierung des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs in Coesfeld)	-2.895.488,25
Finanzierung von Aufwendungen im Schulbereich (z. B. Mieten für Pestalozzischule)	-49.885,53
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2017	4.103.531,68

Neben der Schul- und Bildungspauschale hat der Kreis Coesfeld in 2017 eine Investitionspauschale in Höhe von 880.006,65 € vom Land NRW erhalten. Diese wurde - wie bereits in den vergangenen Haushaltsjahren – vorwiegend zur Finanzierung von kurzlebigen Vermögensgegenständen eingesetzt. Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement erfolgt die Abbildung dieser Mittel über Sonderposten.

4.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag eingeht, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag einen Ertrag darstellen. Es ergeben sich folgende Entwicklungen:

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2016 €	Buchwert 31.12.2017 €
01 Nahverkehrsplanung ÖPNV	ÖPNV-Pauschale / Fahrzeugförderung (Weiterleitung von Finanzmitteln Dritter)	1.696.954,14	1.769.168,39
50 Arbeit und Soziales	Monatszahlung SGB II und SGB XII Januar 2017	2.615.000,00	3.838.473,36
	Ausbildungsförderung U25	13.907,79	0,00
51 Jugendamt	Belastungsausgleich zum U3-Ausbau	10.134.095,53	9.881.874,18
	Landeszuwendungen KiBiz	2.179.065,00	2.399.296,00
	Erstattungen UV vom Land	39.200,00	60.000,00
	sonst. Kostenerstattung	0,00	9.422,80
66 Straßenbau und -unterhaltung	Abstufung von Straßen zu Gemeindestraßen	1.995.397,98	1.917.990,09
	Eisenbahnbrücke	0,00	2.550.209,24
Summe		18.673.620,44	22.426.434,06

In 2017 ist die Eisenbahnbrücke an der K17N bei Dülmen fertig gestellt worden. Aufgrund der vertraglichen Vereinbarungen und gesetzlichen Bestimmungen befindet sich die Brücke nicht im Eigentum des Kreises Coesfeld. Analog zur Aktivierung der Herstellungskosten als Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (siehe Position 3.3) werden die erhaltenen Anzahlungen zu Passiven Rechnungsabgrenzungsposten umgebucht und über 70 Jahre aufgelöst.

Durch die Verarbeitung der Daten aus der Inventur hat sich hier im Bereich der Straßengrundstücke eine Veränderung ergeben. Hierzu wird auf Pos. 3.1.3.9 verwiesen.

4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

4.6.1 Haftungsverhältnisse

Im Rahmen seiner Aufgabenerfüllung hat der Kreis Coesfeld Bürgschaften für Darlehen seiner Beteiligungsgesellschaften sowie für soziale Einrichtungen übernommen. Die Gesamtsumme der Darlehensrestbestände beläuft sich zum 31.12.2017 auf insgesamt 6.300.772,00 €. Dieser Gesamtbetrag ist auch im Verbindlichkeitspiegel (Anlage III) ausgewiesen.

Unter Berücksichtigung der beim Kreis Coesfeld vorliegenden Informationen ist mit einer Inanspruchnahme des Kreises Coesfeld durch die Gläubiger nicht zu rechnen. Daher waren zum 31.12.2017 aus den Haftungsverhältnissen aus Bürgschaften keine Beträge zu passivieren.

Die Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Darlehensgläubiger	Darlehensnehmer	Bürgschaftserklärung vom	Ursprungsbetrag der Bürgschaft €	Darlehensrest am 31.12.2016 €	Tilgung in 2017 €	Übernahme Bürgschaft in 2017 €	Darlehensrest am 31.12.2017 €
1	NRW.Bank / DKM	Vestische Caritas-Kliniken GmbH	05.07.2001 / 09.12.2013	1.840.650,77	964.599,15	89.183,33	0,00	875.415,82
2	Sparkasse Westmünsterland	Diakonisches Werk der Ev. Kirchengemeinde Dülmen e.V.	02.09.2002	732.665,71	494.151,47	26.301,29	0,00	467.850,18
3	Kreditanstalt für Wiederaufbau	Regionalverkehr Münsterland GmbH	26.09.2002	1.000.000,00	66.648,00	66.648,00	0,00	0,00
4	Kommunale Siedlungs- und Wohnbaugesellschaft GmbH (KSG)	WohnBau Münsterland eG	23.04.2008	1.167.766,00	1.167.766,00	0,00	0,00	1.167.766,00
5	Aareal Bank AG (vorher Erste Abwicklungsanstalt bzw. WestLB AG)	Regionalverkehr Münsterland GmbH	21.04.2010	1.000.000,00	566.666,67	66.666,67	0,00	500.000,00
6	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	08.12.2011	3.000.000,00	2.250.000,00	150.000,00	0,00	2.100.000,00
7	Deutsche Kreditbank AG Berlin	Regionalverkehr Münsterland GmbH	10./15.02.2016	1.450.000,00	1.338.460,00	148.720,00	0,00	1.189.740,00
Summe					6.848.291,29	547.519,29	0,00	6.300.772,00

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 27.09.2017 (Sitzungsvorlage SV-9-0894) beschlossen, eine Bürgschaftsverpflichtung zugunsten der RVM in Höhe von 1.350.000 € (Beschaffung Linienomnibusse) zu übernehmen. Die Unterzeichnung der Bürgschaftserklärung durch den Kreis Coesfeld erfolgte am 16.04.2018.

4.6.2 Derivatgeschäfte

Der Kreis Coesfeld hat in der Vergangenheit mehrere Kredite über Swap-Zinsvereinbarungen angepasst, um zu einem insgesamt wirtschaftlichen und sparsamen Portfolio zu gelangen. Zur Zinsoptimierung hat der Kreis Coesfeld in 2013 bei einigen Darlehen der Sparkasse Westmünsterland Anschlussvereinbarungen für zukünftige Jahre geschlossen.

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

Die noch im Haushaltsjahr 2017 laufenden Einzelabschlüsse des Kreises Coesfeld sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Ursprungsbetrag (teilweise nach Umfinanzierung) €	Zinssatz	Marge %	Sicherungsgeschäft / Zinsswap-partner	Swapfestzinssatz %	Anfangsdatum	Enddatum
1	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 490	977.289,78	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318806AD (vorher WestLB AG)	4,76	30.03.2007	30.03.2021
2	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 532	1.437.648,77	6-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4333931AD (vorher WestLB AG)	5,07	15.01.2005	30.03.2019
3	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 599	3.957.928,38	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4333963AD (vorher WestLB AG)	5,15 *1)	30.09.2004	30.07.2017
4	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 581	638.962,36	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318750AD (vorher WestLB AG)	4,76 *2)	30.07.2007	30.07.2017
5	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 607	1.282.382,80	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318784AD (vorher WestLB AG)	4,76	30.06.2008	30.06.2024
6	Landesbank Hessen-Thüringen (vorher WestLB AG / Konto: 0800076334)	2.800.000,00	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318713AD (vorher WestLB AG)	4,76	29.12.2006	29.12.2036

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

*2) Mit Auslauf der Swap-Zinsvereinbarung am 30.07.2017 ist das Darlehen vollständig getilgt.

4.6.3 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Der Kreis Coesfeld hat einen Großteil seiner Dienstfahrzeuge geleast. Für bestehende Leasingverträge für den Fuhrpark sind im Jahr 2017 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 67.965,52 € angefallen.

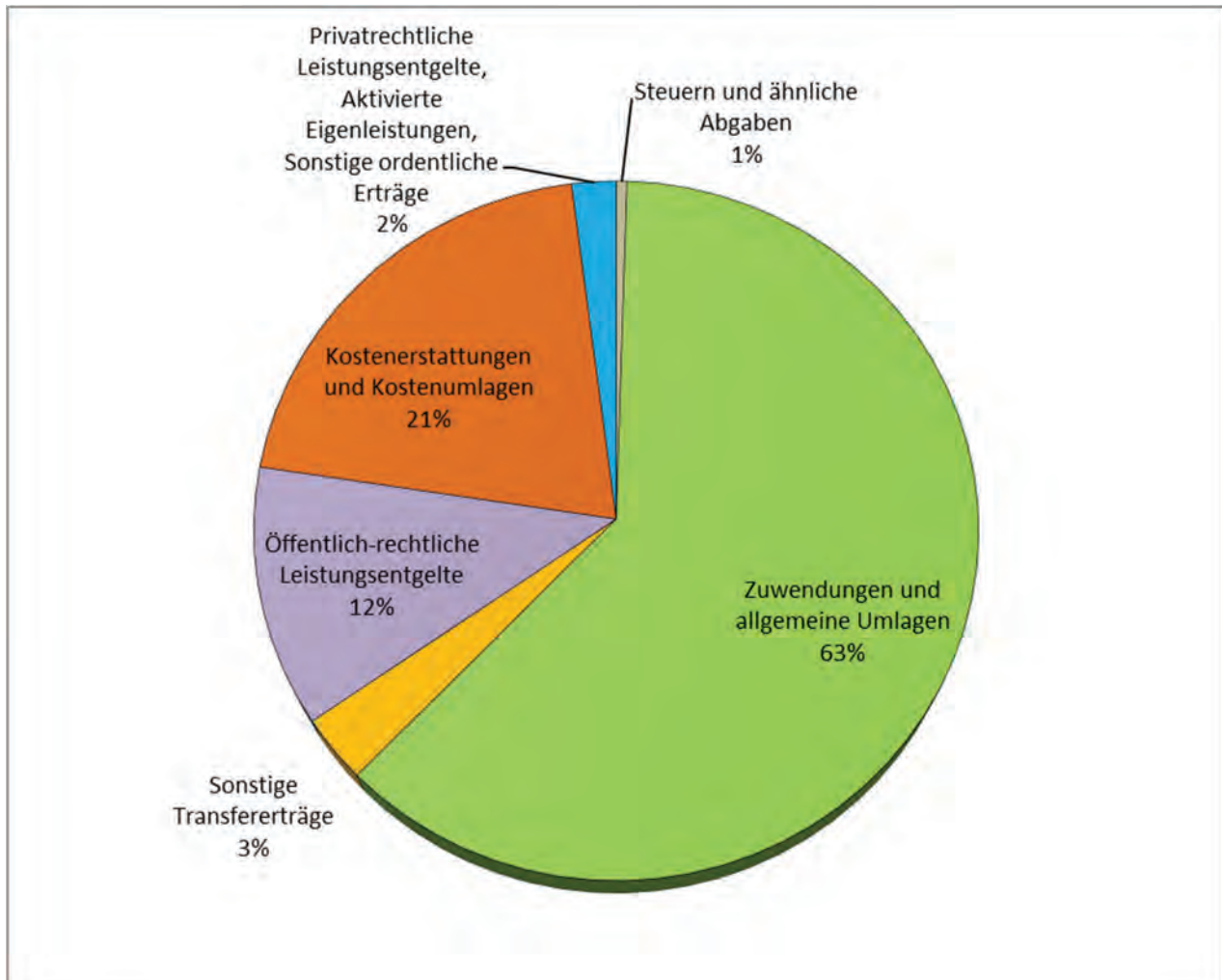
5 Ergebnis- und Finanzrechnung

5.1 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2017 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von – 94.213,58 € ab. Der Jahresfehlbetrag 2017 resultiert aus einer Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse 2017 von den Haushaltsansätzen 2017. Die Struktur des Haushaltes des Kreises Coesfeld basiert auf den bestehenden Organisationsstrukturen. Ausgehend von diesen Strukturen sind die wesentlichen Abweichungen in den Budgets 1 bis 5 im Lagebericht 2017 dargestellt.

5.1.1 Ordentliche Erträge und Finanzerträge

Nach dem Jahresergebnis 2017 betragen die ordentlichen Erträge insgesamt 331.878.551,13 €. Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 01 bis 09 des Gesamtergebnisplans ausgewiesen und lassen sich grafisch wie folgt darstellen:



Die Grafik zeigt, dass von den ordentlichen Erträgen rd. 63 % auf Zuwendungen und allgemeine Umlagen entfallen. Das Ertragsaufkommen hieraus liegt für 2017 bei 204.910.350,77 €. Hierin enthalten sind u. a. folgende Erträge:

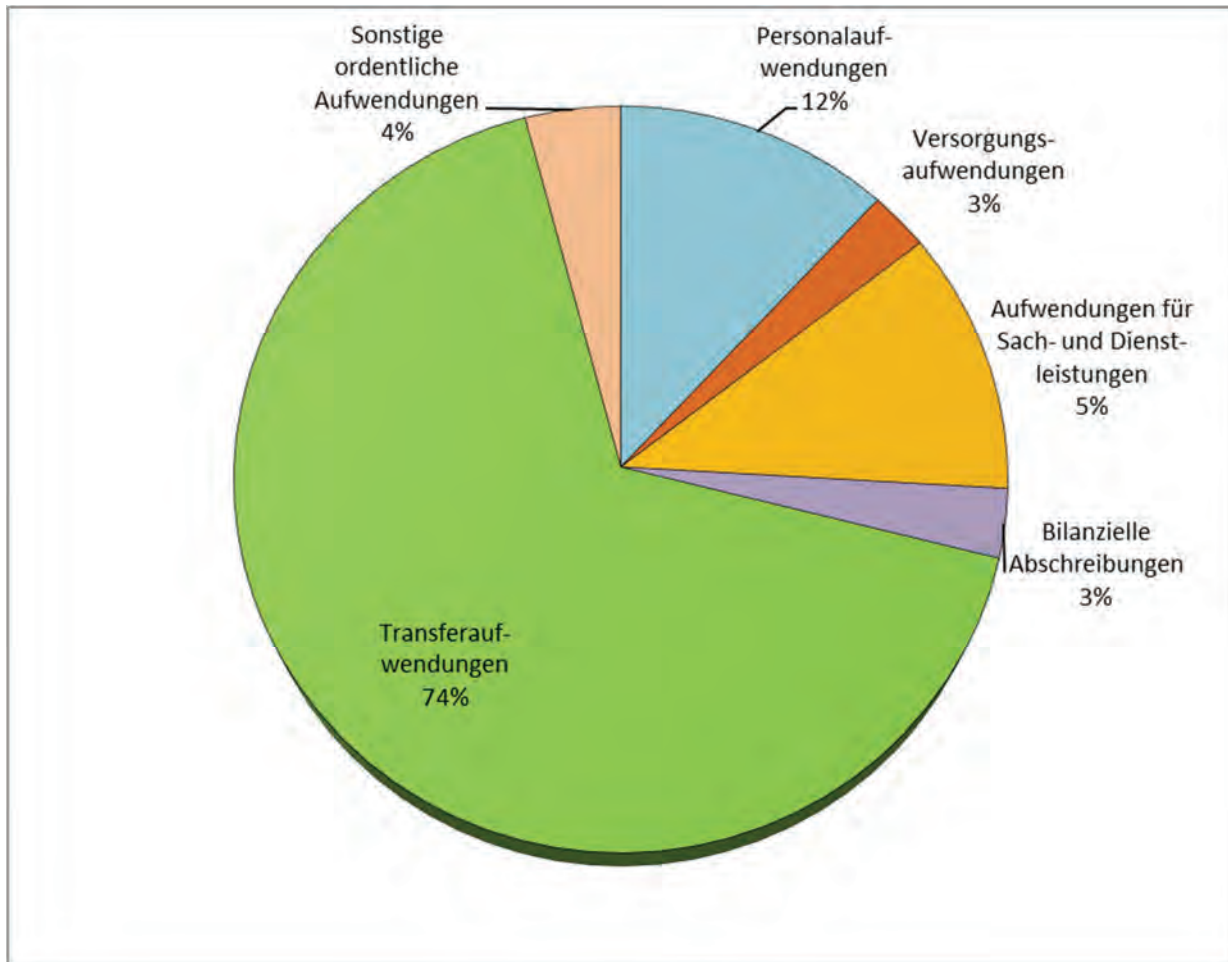
- Kreisumlage allgemein = 80.043.270 € (Hebesatz für 2017 = 32,43 %)
- Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt = 33.295.661 € (Hebesatz 2017 = 21,97 %)
- Schlüsselzuweisung = 39.691.570 €
- Landeszuweisungen für Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen = 28.042.280,34 €.

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

Die Finanzerträge liegen für das Haushaltsjahr 2017 bei 149.539,39 €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Zinserträge für Darlehen, die der Kreis Coesfeld seinen Tochterunternehmen WBC und GFC gewährt hat.

5.1.2 Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen betragen nach dem Jahresergebnis 2017 insgesamt 331.195.654,48 €. (vgl. Zeile 17 der Gesamtergebnisrechnung). Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 11 bis 16 des Gesamtergebnisplans ausgewiesen und lassen sich grafisch wie folgt darstellen:



Auf der Aufwandsseite dominieren die Transferaufwendungen. Zu den kommunalen Sozialtransferaufwendungen gehören:

- Kommunale Leistungen nach dem SGB II (u. a. Leistungen für Unterkunft und Heizung der Bezieher von Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II)
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII
- Leistungen für Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte
- Jugendhilfe und
- sonstige soziale Leistungen.

Bei den Sozialtransferaufwendungen handelt es sich in aller Regel um Aufwendungen für Pflichtaufgaben. Ferner ist bei den Transferaufwendungen auch die Landschaftsumlage, die der Kreis Coesfeld an den LWL zahlen muss, nachzuweisen. Der Zahlbetrag der Landschaftsumlage liegt für 2017 bei 49.693.705,61 €.

Die Zinsaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2017 insgesamt bei 926.649,62 €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Zinsaufwendungen für Investitionskredite.

5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen

Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Finanzrechnung erfasst mit den Einzahlungen und Auszahlungen die Zahlungsströme und damit die Liquiditätsentwicklung des Kreises Coesfeld. In der Gesamtf finanzrechnung sind für 2017 folgende Werte ausgewiesen:

Laufende Verwaltungstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis €
Einzahlungen	316.871.465,18	331.679.311,61	14.807.846,43
Auszahlungen	333.055.509,99	310.103.079,01	-22.952.430,98
Saldo	-16.184.044,81	21.576.232,60	37.760.277,41

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2017 haben sich beim Finanzmittelabfluss Abweichungen ergeben. Diese Abweichungen sind insbesondere auf Geschäftsvorfälle im Aufwandsbereich (z. B. durch die Bildung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten) zurückzuführen, die in 2017 noch nicht zahlungswirksam geworden sind.

Finanzermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit

Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden die Bilanzpositionen Rückstellungen und sonstige Verbindlichkeiten fortgeschrieben. Zur Sicherstellung der Auszahlungen hieraus ist es erforderlich, Finanzermächtigungen für den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 23.618.348,28 € aus 2017 ins Haushaltsjahr 2018 zu übertragen. Die übertragenen Ermächtigungen ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle. Durch die nach 2018 übertragenen Ermächtigungen werden die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2018 erhöht. Die Änderungen betreffen ausschließlich den Finanzplan.

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2017 nach 2018					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2018 €
1	32.02	Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Umbaumaßnahmen Rettungswachen	12	17.415,90
1	32.02	Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Leiststelle - Einbau Deckensegel/Akustikwandplatten	12	13.075,72
1	36.01	Verkehrssicherung	Abrechnung Entwicklungs- und Betriebskosten des VEMAGS-Verfahrens mit dem Land NRW	12	29.600,00
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Abrechnung CVUA-MEL 3. Quartal 2017	12	127.866,78
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	EU-Klageverfahren Gebühren (Sonstige Rückstellungen)	12	100.000,00
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Rückstellung laufende Klageverfahren (In der Haushaltsplanung 2018 wurde für denselben Zweck bereits ein Betrag in Höhe von 3.701.156,00 € als Auszahlungsermächtigung berücksichtigt.)	15	1.183.189,66
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Abrechnung Rechtsberatung	15	1.000,00
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Abrechnung Material u. Laborbedarf	12	15.000,00

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2017 nach 2018

Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2018 €
1	63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle	Erfassung von Bauaktenzeichen - Schlussrechnung	12	27.150,00
1	63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle	Rückstellungen laufende Klageverfahren	15	15.000,00
1	70.01	Betrieblicher Umweltschutz	Rückstellungen laufende Klageverfahren	15	18.409,09
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Zahlungen in Zusammenhang mit einem Flurbereinigungsverfahren	12	240.000,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Landesmittel Lehrerfortbildung Berufsschulen	15	611,94
2	40.01	Leistungen der Schulen	Übertragung einer konsumtiven Finanzermächtigung gemäß Budgetvereinbarung mit den Schulen	12	4.331,46
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Mittel Astrid-Lindgren-Schule "Geld statt Stelle"	12	1.325,83
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	14	47.500,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Landesmittel Lehrerfortbildung Förderschulen	15	1.421,46
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Mittel offene Ganztagschule Pestalozzischule	12	2.600,33
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Mittel Pestalozzischule "Geld statt Stelle"	12	2.651,67
2	40.01	Serviceleistungen	Zweckgebundene Mittel "Inklusion"	12	17.261,04
2	40.03	Serviceleistungen	Projekt Berufsnavigator	14	16.488,50
2	50.10	Finanzen	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	14	600.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Frühförderung / Autismus-Therapie	14	200.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Integrationshelfer / Schulbegleiter	14	412.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Kostenerstattung an LWL (stat. Eingliederungshilfe)	14	135.750,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Klageverfahren besondere Pflegekraft	14	115.300,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Pflegewohngeld	14	210.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	14	71.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	14	110.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	14	35.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 5	14	15.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - Kurzzeitpflege	14	19.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Abrechnung mit Krankenkassen	14	75.000,00
2	50.40	Jobcenter	Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft	14	44.540,64
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	14	1.612.548,59
2	50.40	Jobcenter	Rückzahlungsverpflichtungen aus der Abrechnung des Verwaltungskostenbudgets SGB II	15	300.000,00
2	50.40	Jobcenter	Rückzahlung Leistungsbeteiligung Bund ALG II	15	995.634,93
2	50.40	Jobcenter	Auszahlung zweckgebundener Mittel für die soziale Arbeit an Schulen	12	33.487,89
2	50.40	Jobcenter	Zweckgebundene Mittel Bildungs- und Teilhabepaket SGB - Schulsozialarbeit	14	191.544,38
2	50.40	Jobcenter	Musterstreitverfahren zw. kommunalen Trägern und BMAS / Aufwendungen für Eingliederungsleistungen	15	254.699,96
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Honorare Gesundheitsfachkräfte "Frühe Hilfen"	12	4.800,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Zuschuss Erhalt der Trägervielfalt 2017	14	4.941.379,36

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2017 nach 2018					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2018 €
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Rückforderung LZ 2016/2017 KiTa	15	216.320,87
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Preisgeld Kommunales Gesamtkonzept Kulturrucksack	15	2.884,90
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante erzieherische Hilfen	14	125.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre erzieherische Hilfen	14	945.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Erziehung in einer Tagesgruppe	14	6.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Abrechnung der Hilfen für Volljährige mit den Jugendhilfeanbietern	14	90.000,00
2	51.20	Hilfen in Erziehung	Ambulante Eingliederungshilfe	14	250.000,00
2	51.20	Hilfen in Erziehung	Stationäre Eingliederungshilfe	14	25.000,00
2	51.20	Hilfen in Erziehung	Abrechnung DRK Brückeneinrichtung in Seppenrade	12	163.665,42
2	53.30	Sonstige Leistungen	Landesförderung Flüchtlingsangebote	14	473,16
2	53.30	Sonstige Leistungen	Kostenzusagen Langzeitverhütung	14	531,94
2	53.50	Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung	Kosten Berufungsverfahren LSG NRW	14	7.487,48
3	10.02	Gebäude	Ermächtigungsübertragung für alle Instandhaltungsrückstellungen der PG 10.02 sowie für zwei sonstige Rückstellungen der PG 10.02. Hierbei handelt es sich um eine Rückstellung für ein Gerichtsverfahren sowie um die Rückstellung für die Qualifizierung des Schulstandortes Astrid-Lindgren-Förderschule (vgl. SV-9-0762/1).	12	2.885.868,84
3	10.02	Gebäude	Auszahlungen für den künftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für das Pictorius-Berufskolleg)	12	18.910,53
3	10.03	Bewirtschaftung	Digitalisierung von abgeschlossenen Bauakten der Abt. 63	12	30.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Instandhaltungsmaßnahmen KH I-IV und Hausmeisterwohnung inkl. Außenanlagen	12	45.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering	12	45.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Instandhaltungsmaßnahmen Schulen	12	45.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Maßnahmen zur Einbruchsicherung Kreisgebäude	12	156.588,54
3	10.03	Bewirtschaftung	Ersatzbeschaffung Schließanlagen versch. Dienstgebäude Dülmen und Lüdinghausen	12	70.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Schließanlagen Burg Vischering, Kolvenburg, Geschwister-Scholl-Schule Nottuln, Bauhof Dülmen-Buldern	12	90.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Instandhaltung Außenanlagen OvNB-BK	12	40.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Schließanlagen Kreishäuser I-IV und OvNB-BK	12	1.543,90
3	10.03	Bewirtschaftung	Beleuchtung Mitarbeiterparkplatz Burg Vischering	12	8.800,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Ersatzanpflanzung Bäume	12	15.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Durchführung Ökoprot	12	10.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Abrechnung Strom- u. Wärmeversorgung Berufskollegs	12	15.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Abrechnung Erdgas Kreishaus I-III - 12/2017	12	6.804,59
3	10.04	EDV	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	15	20.000,00
3	11.01	Personalwirtschaft	Höhergruppierung im Rahmen der neuen EGO	10	116.515,04
3	11.01	Personalwirtschaft	Auszahlungen Besoldungsansprüche wegen Verstoß gegen Altersdiskriminierungsverbot	10	42.500,00
3	11.02	Organisation	Orga-Untersuchung Abt. 53 (extern)	12	11.432,00
3	20.01	Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling	Endabrechnung überörtliche Prüfung durch die GPA NRW im Haushaltsjahr 2017	12	15.000,00
3	20.05	Liegenschaften	Kautions aus Mietverhältnis	15	10.000,00

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2017 nach 2018					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2018 €
3	62.01	Vermessungen	Abrechnung Vermessung von Gewässern und Topographie	12	48.828,00
3	66.01	Verkehrsflächen	Kreisbeteiligung Arbeiten an Lichtsignalanlagen	14	56.257,84
3	66.01	Verkehrsflächen	Abrechnung Baugrunduntersuchungen	12	19.447,27
3	66.01	Verkehrsflächen	Flächenerfassung Straßenkataster und Amt. Basiskarte, Bildokumentation Kreisstraßen	12	95.000,00
3	66.02	Straßenunterhaltung	Ablösezahlung Abstufung K9 Stadt Olfen	14	12.353,06
3	66.02	Straßenunterhaltung	punktueller Deckensanierung, Markierungsarbeiten, Salzliefierungen	12	200.000,00
4	00.02	Kommunales Integrationszentrum	Landesförderung Personalkosten und Sachausgaben	15	24.500,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale 2016-Projekte	15	579.445,26
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	EUREGIO-Mint-Projekt	15	5.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Klimafolgenanpassungskonzept	15	36.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale-Projekt (SteuerAuenWeg, Schlösserregion)	15	79.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Klimaschutzkonzept	15	2.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale 2016 Agentur - Verlustausgleich für das Jahr 2017	14	4.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Jahresbeitrag Verbraucherzentrale 2017	14	60.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Einnahmeaufteilung 2013 - 2016 Kreis Steinfurt	14	65.480,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Bus-Unternehmen Jahresrechnungen 2013 -2015	14	376.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Bus-Unternehmen Jahresrechnung 2016 (R64)	14	149.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Bus-Unternehmen Jahresrechnung 2016 (R81)	14	67.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2014 mit Städten und Gemeinden	14	23.756,35
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2016 mit RVM	14	172.400,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2017 mit RVM	14	1.831.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Förderung Sozialtickets	14	116.202,52
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nicht verwendete Mittel ÖPNV-Pauschale	14	1.076.911,60
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Mediationsverfahren	14	600.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Defizitabdeckung ZVM für Umsatzsteuer 2017	15	100.000,00
5	21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	Energetische Sanierung Pictorius-BK - Rückzahlung KfW	13	28.854,04
Insgesamt					23.618.348,28

Investitionstätigkeit

Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit fließen die Investitions-einzahlungen und -auszahlungen in die Finanzrechnung ein. Nach dem Jahresergebnis liegen die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in 2017 bei 11.703.023,88 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Einzahlungsart	Höhe der Einzahlung €
1	Schul- und Bildungspauschale	1.563.511,00
2	Investitionspauschale	880.006,65
3	Investitionszuwendungen vom Bund (Lüfungsanlagen Pictorius-Berufskolleg)	6.018,31
4	Investitionszuwendungen vom Bund (Kinder- und Jugendgesundheitsdienst)	1.000,00
5	Landeszuwendungen für KiBiz (Tagesbetreuung von Kindern)	680.332,44
6	Landeszuwendung Inklusion	3.000,00
7	Landeszuwendungen für den Straßenbau	4.646.400,00
8	Landeszuwendungen "WasserBurgenWelt"	1.552.793,81
9	Feuerschutzpauschale	13.455,20
10	Landeszuwendung Ausbau Warnsysteme	7.730,58
11	Investitionszuwendungen von kreisangehörigen Städten/Gemeinden (Verkehrsflächen)	523.509,59
12	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	6.000,00
13	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (nicht mehr benötigte Grundstücke für den Straßenbau)	117.464,60
14	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (Verkauf von abgängigen Fahrzeugen, Maschinen und Geräten)	85.606,65
15	Versicherungserstattungen	57.302,16
16	Rückflüsse von Ausleihungen - Verbindlichkeiten (Tilgungsleistungen der WBC und GFC)	258.892,89
17	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (zweckgebundene Rekultivierungsmittel aus der Abfallwirtschaft)	1.300.000,00
Summe		11.703.023,88

Die Investitionsauszahlungen liegen in 2017 bei insgesamt 22.917.171,68 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz	Ermächtigungs-	Fort-	Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
		2017	übertragung + Mittelum- verteilung	geschriebener Ansatz 2017	2017	nach 2018	Position Gesamt- finanz- plan/ -rech- nung
		€	€	€	€	€	
000116KI	Ausstattung des Kommunalen Integrationszentrums	0,00	4.899,45	4.899,45	0,00	4.899,45	26
Summe Produktbereich 00		0,00	4.899,45	4.899,45	0,00	4.899,45	
010113FMO	Kapitalerhöhung Flughafen Münster-Osnabrück GmbH	75.833,00	0,00	75.833,00	75.833,00	0,00	
010115WBW	WasserBurgenWelt	0,00	7.756.061,95	7.756.061,95	5.447.523,65	2.308.538,30	25
010116BBA	Zuwendungen Breitbandausbau	0,00	250.000,00	250.000,00	22.541,96	227.458,04	28
010117BRO	Erstellung einer Imagebroschüre	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	26
Summe Produktbereich 01		75.833,00	8.016.061,95	8.091.894,95	5.545.898,61	2.545.996,34	
100114KH01	Gebäudeleittechnik Kreishaus 1	0,00	177.848,12	177.848,12	105.655,51	72.192,61	25
100117ALS	Einrichtung Astrid-Lindgren-Schule	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	
100212VISC	Erneuerung Fenster Vorburg der Burg Vischering LH	0,00	4.373,70	4.373,70	0,00	0,00	
100216RVW	Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	480.000,00	2.273.000,00	2.753.000,00	0,00	2.753.000,00	25
100308KH01	Verwaltungsvermögen	365.000,00	59.949,96	424.949,96	297.181,52	127.768,44	26
100314PICT	Energetische Heizungsanlage und Sanierung Pictorius-Berufskolleg	0,00	2.087.694,39	2.087.694,39	1.495.288,86	10.000,00	26
100317GSN	Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort (Gute Schule)	1.153.697,00	480.000,00	1.633.697,00	1.178.436,75	455.260,25	25
100415VISC	Burg Vischering - Brauhaus Um- und Ausbau	0,00	6.584,98	6.584,98	0,00	0,00	
100417PPAN	Erneuerg & energ San Dach Peter-Pan (Gute Schule)	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	75.340,00	25
100512KH01	Errichtung Garagen Kreishaus 1	0,00	73.596,55	73.596,55	72.100,88	0,00	
100515VISC	Burg Vischering -Trafostation und Schrankenanlage	0,00	14.777,04	14.777,04	0,00	14.777,04	25
100516KH05	Neubau Kreishaus V Coesfeld (KlnvFöG)	4.000.000,00	-700.000,00	3.300.000,00	28.199,29	3.271.800,71	25
100517BBA	Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	80.000,00	0,00	80.000,00	32,97	79.967,03	25
100614RWA	Neubau Rettungswache Ascheberg (i. V. m. Feuerwache der Gemeinde)	800.000,00	1.000.000,00	1.800.000,00	223.823,97	1.676.176,03	25
100617DNR-WEinlage in das Stammkapital der d-NRW AöR	Einlage in das Stammkapital der d-NRW AöR	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	
100709	Planungskosten	60.000,00	-10.925,87	49.074,13	0,00		
100716SVLH	Ausbau Kulturlager am Straßenverkehrsamt LH	0,00	25.492,94	25.492,94	21.231,38	4.261,56	25
100717RWL	RW Lüdinghausen Gründungs- und Ausbauarbeiten	0,00	60.000,00	60.000,00	23.047,95	36.952,05	25
100809OVNB	Erweiterung und investive Sanierung des Oswald-von-Neil-Breuning-Berufskollegs	0,00	153.716,08	153.716,08	10.660,01	143.056,07	25
100816RVW	Errichtung Fertiggarage am RvW-Berufskolleg in LH	0,00	13.401,62	13.401,62	5.863,40	0,00	
100817TEL	Aktualisierung Telefonanlage	0,00	32.501,09	32.501,09	0,00	32.501,09	
100916RWN	Neubau Rettungswache Nottuln	0,00	480.000,00	480.000,00	0,00	480.000,00	25
101016KH01	Terrassenumgestaltung Kreishaus 1	0,00	18.688,25	18.688,25	18.688,25	0,00	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz	Ermächtigungs-	Fort-	Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
		2017	übertragung + Mittelum- verteilung	geschriebener Ansatz 2017	2017	nach 2018	Position Gesamt- finanz- plan/ -rech- nung
		€	€	€	€	€	
101116RVW	Ausstattung Dachflächenfenster RvW-Berufskolleg in LH	0,00	16.148,13	16.148,13	16.148,13	0,00	
110108PRST	Erwerb von Finanzanlagen für Pensionsrückstellungen	3.982.181,00	0,00	3.982.181,00	3.982.181,00	0,00	
160113KH01	Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem	80.000,00	65.000,00	145.000,00	54.618,62	90.381,38	26
160213SCHU	Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsbetrieb)	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00	
160312KH01	Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	100.000,00	40.498,91	140.498,91	65.841,18	74.657,73	26
160412KH01	Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	90.000,00	-86.397,31	3.602,69	0,00	0,00	
160512KH01	Redundantes Server- und Speichersystem	100.000,00	130.000,00	230.000,00	0,00	230.000,00	26
160712KH01	Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	80.000,00	76.397,31	156.397,31	72.138,56	84.258,75	26
162311KH01	EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	90.000,00	0,00	90.000,00	77.218,03	12.781,97	26
Summe Produktbereich 10		11.588.378,00	6.492.345,89	18.080.723,89	7.749.356,26	9.725.132,71	
320110RW	Technikanbindung Digitalfunk	0,00	129.878,06	129.878,06	0,00	129.878,06	26
320115RWC	CELIOS Schnittstelle TR-Notruf und eCall	0,00	37.224,39	37.224,39	37.224,39	0,00	
320116RW	Gerätewagen für den Rettungsdienst	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	26
320117RWC	Kooperationsgutachten gem. Leitstelle	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	25
320208RWD	Krankentransportwagen	125.000,00	-46.032,60	78.967,40	0,00	78.967,40	26
320210RWL	Transporter-Fahrgestelle RTW	465.000,00	0,00	465.000,00	284.930,48	180.069,52	26
320215RW	CELIOS Modul Unwetterclient	0,00	23.085,59	23.085,59	0,00	23.085,59	26
320217ABC	Umsetzung des kreisweiten ABC Schutzkonzeptes	720.000,00	0,00	720.000,00	0,00	720.000,00	26
320308RWA	Rettungstransportwagen	200.000,00	77.410,12	277.410,12	-1.361,37	278.771,49	26
320310RW	OrgL-Fahrzeug	80.000,00	0,00	80.000,00	2.664,48	77.335,52	26
320314SCHL	Schlauchwaschanlage für die Kreis-schlauchpflegerei	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	26
320315RWC	Erneuerung/Upgrade der digitalen Alarmierungstechnik	0,00	7.567,17	7.567,17	1.713,60	5.853,57	26
320408RW	Defibrillatoren	0,00	52.948,02	52.948,02	0,00	52.948,02	26
320409RW	Mobiliar Rettungswachen	20.000,00	62.566,75	82.566,75	34.465,05	48.101,70	26
320410RW	Digitalfunkgeräte	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	26
320415RW	Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan	12.000,00	50.000,00	62.000,00	0,00	62.000,00	26
320417RWL	Upgrade Einsatzleitrechner auf CELIOS 7	90.000,00	0,00	90.000,00	21.157,61	68.842,39	26
320508RWN	Beschaffung von Notarzteinsetzungsfahrzeugen	0,00	203.310,11	203.310,11	4.787,84	198.522,27	26
320509RW	Digitale Datenerfassung und QM	0,00	117.893,85	117.893,85	48.905,78	68.988,07	26
320608RW	Medizintechnische Geräte	50.000,00	70.674,52	120.674,52	9.676,53	110.997,99	26
320808RWC	Erneuerung Technik Leitstelle	20.000,00	36.394,73	56.394,73	27.080,39	29.314,34	26
321008RW	Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	10.000,00	15.529,98	25.529,98	15.529,74	10.000,24	26
321108FW	Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	5.200,00	5.845,39	11.045,39	8.272,88	28.009,74	26
Summe Produktbereich 32		1.862.200,00	944.296,08	2.806.496,08	495.047,40	2.336.685,91	
400108ALS	Ausstattung Astrid-Lindgren-Schule	259.840,00	18.864,32	278.704,32	1.827,35	276.876,97	26
400111TEST	Ausstattung der schulpsychologischen Beratungsstelle	2.000,00	507,78	2.507,78	0,00	2.000,00	26
400116FSP	Ausstattung Pestalozzischule Förderschule Lernen	42.000,00	5.960,29	47.960,29	17.870,47	21.461,93	26

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz	Ermächtigungs-	Fort-	Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
		2017	übertragung + Mittelum- verteilung	geschriebener Ansatz 2017	2017	nach 2018	Position Gesamt- finanz- plan/ -rech- nung
		€	€	€	€	€	
400117INK	Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	0,00	4.600,00	4.600,00	2.081,55	5.518,45	26
400208PPAN	Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	5.000,00	256,84	5.256,84	5.228,15	0,00	
400308PEST	EDMOND-Medien für das Medienzentrum	29.000,00	339,21	29.339,21	24.288,48	5.050,73	26
400508OVNB	Ausstattung des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs	81.682,00	169.070,07	250.752,07	53.857,98	196.894,09	26
	Übertragung gemäß der Leitlinien der Budgetierung	Ermächtigungsübertragung in Höhe von 75 % der Einsparungen in der bereinigten Ergebnisrechnung, d.h. 32.479,66 € x 75 %				24.359,75	26
400608PBK	Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	106.671,00	53.574,09	160.245,09	60.315,35	99.929,74	26
	Übertragung gemäß der Leitlinien der Budgetierung	Ermächtigungsübertragung in Höhe von 75 % der Einsparungen in der bereinigten Ergebnisrechnung. Verwendung dieses Betrages je zur Hälfte konsumtiv und investiv, d. h. 11.550,55 € x 75 % x 50 %				4.331,46	26
400708RVW	Ausstattung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs	163.647,00	150.047,81	313.694,81	148.323,79	165.371,02	26
	Übertragung gemäß der Leitlinien der Budgetierung	Ermächtigungsübertragung in Höhe von 75 % der Einsparungen in der bereinigten Ergebnisrechnung, d.h. 37.213,85 € x 75 %				27.910,39	26
Summe Produktbereich 40		689.840,00	403.220,41	1.093.060,41	313.793,12	829.704,53	
510115ZUW	Investitionsförderung Einrichtung Kinder- und Jugendarbeit	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	
510116ZUW	Investitionsförderung U 3	944.034,00	0,00	944.034,00	681.332,44	0,00	
Summe Produktbereich 51		949.034,00	0,00	949.034,00	681.332,44	0,00	
530117KH03	Anschaffung Test Entwicklungsstand	0,00	1.074,28	1.074,28	1.074,28	0,00	
Summe Produktbereich 53		0,00	1.074,28	1.074,28	1.074,28	0,00	
620108KH01	Geräteausstattung Reprographie	4.000,00	611,25	4.611,25	4.611,25	0,00	
620208KH02	Vermessungsgeräte	27.000,00	-611,25	26.388,75	21.539,00	3.629,44	26
Summe Produktbereich 62		31.000,00	0,00	31.000,00	26.150,25	3.629,44	
660114BAUH	Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens	65.000,00	-32.406,22	32.593,78	32.593,78	0,00	
660115BAUH	Ersatzbeschaffung eines Geräteträgers mit Mähgerät	0,00	265.159,59	265.159,59	231.583,15	74.634,44	26
660215BAUH	Ersatzbeschaffung eines Holzerkleinerers	0,00	14,95	14,95	14,95	0,00	
660314BAUH	Ersatzbeschaffung eines Streckenwagens	0,00	41.771,18	41.771,18	41.771,18	0,00	
660315BAUH	Ersatzbeschaffung Bagger	180.000,00	7.196,00	187.196,00	187.195,66	0,00	
660316BAUH	Ersatzbeschaffung eines PKW/Bullis	0,00	31.306,98	31.306,98	31.306,98	0,00	
660415BAUH	Ersatzbeschaffung Anhänger	20.000,00	5.995,00	25.995,00	25.995,00	0,00	
660514BAUH	Schneepflug	30.000,00	-10.960,00	19.040,00	19.040,00	0,00	
660709BAUH	Kleingeräte	15.000,00	1.287,30	16.287,30	16.287,30	0,00	
66B235/K14	Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	28
66B235/K8	Kreisverkehr K235/K8 Olfen	0,00	45.210,14	45.210,14	36.144,34	9.065,80	28
66K	Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	1.720.000,00	588.239,19	2.308.239,19	1.374.140,64	934.098,55	25
66K02AN5,6	Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	50.000,00	63.492,82	113.492,82	576,00	112.916,82	24
66K02/AN13	K 2/AN 13 Nordkirchen-Ottmarsbocholt	0,00	83.258,40	83.258,40	27.277,43	28.415,84	25
66K04/ZOB	Schlussabrechnung K4 Senden	0,00	2.341,23	2.341,23	0,00	2.341,23	24
66K04KREIS	Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	510.000,00	40.000,00	550.000,00	930,58	549.069,42	25
66K08PLAN	Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	0,00	278.163,30	278.163,30	5.831,00	272.332,30	25

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz	Ermächtigungs-	Fort-	Ergebnis	Ermächtigungsübertragung	
		2017	übertragung + Mittelum- verteilung	geschriebener Ansatz 2017	2017	nach 2018	Position Gesamt- finanz- plan/ -rech- nung
		€	€	€	€	€	
66K09N	Südwestumgehung Olfen (K 9n)	0,00	247.553,26	247.553,26	1.513,74	246.039,52	25
66K11/AN5	Sanierung Brücke K11 (AN5) über die Steuer	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	24
66K12A9,10	Radweg K 12 AN 9 und 10 in Nottuln	310.000,00	220.000,00	530.000,00	568.453,13	0,00	
66K17N	K17N Dülmen	0,00	2.254.266,62	2.254.266,62	739.458,01	1.514.808,61	28
66K17N/STR	K17n Dülmen Straße	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	25
66K18/AN5R	Radweg K 18 AN 5 in Nottuln	0,00	20.470,40	20.470,40	12.973,57	7.496,83	25
66K23/AN1	Radweg K23 AN 1 in Seppenrade	0,00	4.979,78	4.979,78	40,00	4.939,78	24
66K23/AN6	Neubau Brücke K23 AN 6 in Senden	0,00	2.447,95	2.447,95	1.728,68	719,27	25
66K27/AN2	Ausbau der K 27 AN 2 in Dülmen	0,00	143.647,73	143.647,73	22.253,77	121.393,96	25
66K27/AN7	Teilerneuerung K 27 / AN 7 in Senden	0,00	20.375,49	20.375,49	317,04	20.058,45	24
66K32AN1,2	Ausbau der K 32 (AN 1 und 2) in Rosendahl-Osterwick	0,00	295.138,97	295.138,97	-697,01	295.835,98	25
66K36/AN4R	Radweg K 36 AN 4 in Billerbeck	0,00	16.739,99	16.739,99	238,08	16.501,91	24
66K39/A3,4	Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	24
66K42/AN3	Ausbau der K 42 AN 3 in Billerbeck	1.075.000,00	168,77	1.075.168,77	635.247,41	439.921,36	25
66K44/AN8	Radweg K 44 AN 8 in Dülmen-Rorup	0,00	6.066,15	6.066,15	2.276,52	3.789,63	24
66K48/AN2	Radweg K 48 AN 2 in Lette	0,00	30.993,34	30.993,34	0,00	30.993,34	25
66K48/AN4	Umgestaltung K48 AN 4 in Coesfeld-Lette	315.000,00	140.000,00	455.000,00	107.140,73	347.859,27	25
66K50/AN2	Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	2.700.000,00	323.326,87	3.023.326,87	2.077.168,39	946.158,48	25
66K58/AN1	Umgestaltung der K 58 AN 1 in Coesfeld	140.000,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	25
66K72/AN1	Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72 AN1	0,00	18.190,25	18.190,25	2.933,35	15.256,90	24
66KRAD	Deckenerneuerung auf Radwegen an verschiedenen Kreisstraßen	570.000,00	133.621,47	703.621,47	305.137,96	398.483,51	25
Summe Produktbereich 66		9.340.000,00	5.288.056,90	14.628.056,90	6.506.871,36	8.173.131,20	
700116ERS	Flächenkauf aus Ersatzgeldern	0,00	828,32	828,32	66,59	0,00	
70FINANZ	Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	1,00	0,00	1,00	1.300.000,00		
Summe Produktbereich 70		1,00	828,32	829,32	1.300.066,59	0,00	
FEST-WERT	Reinvestition EDV allgemeine Verwaltung / Festwert Literatur und Beschaffungen unter 410 € netto	368.216,00	0,00	368.216,00	297.581,37		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit insgesamt		24.536.286,00	21.150.783,28	46.687.069,28	22.619.590,31	23.619.179,58	

Ermächtigungsübertragungen für Investitionsauszahlungen

Die für 2017 eingeplanten Investitionsauszahlungen konnten nicht bzw. nicht in voller Höhe ausgezahlt werden. Um die fachgerechte Weiterführung und Beendigung dieser Maßnahmen nicht zu gefährden, mussten Auszahlungsermächtigungen für Investitionen in Höhe von 23.619.179,58 € übertragen werden. Nach Ziffer II Nr. 3 der Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2017 des Kreises Coesfeld) bleiben diese bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Die übertragenen Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen sind in der vorstehenden Auflistung enthalten. Die nach 2018 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2018 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

Finanzierungstätigkeit

Mit dem Programm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ wird den Kommunen in Nordrhein-Westfalen eine langfristige Finanzierungsmöglichkeit für die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt. Das Kreditkontingent für den Kreis Coesfeld liegt für 2017 bei 1.789.037,00 €. Die in der Haushaltssatzung 2017 vorgesehene Kreditermächtigung konnte im Haushaltsjahr 2017 nicht realisiert werden. Daher wurde eine in 2017 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung in Höhe von 1.789.037,00 € weiter nach 2018 übertragen. Die Kreditaufnahme soll in 2018 realisiert werden.

Umsetzung der Kapitel 1 und 2 des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes NRW (KInvFöG NRW)

Der Bund stellt mit dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz 7 Milliarden Euro zur Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Kommunen zur Verfügung, hälftig aufgeteilt auf 2 Kapitel mit unterschiedlichen Förderzielen. Kapitel 1 ist das „Infrastrukturprogramm“ und Kapitel 2 das „Schulsanierungsprogramm“. Einzelheiten der Durchführung der beiden Förderprogramme haben Bund und Länder jeweils in der Verwaltungsvereinbarung geregelt. In diesem Rahmen obliegt die Umsetzung des KInvFöG den Ländern.

Die Bezirksregierung Münster hat mit Bescheid vom 08.10.2015 den Förderbetrag aus dem Kapitel 1 „Infrastrukturprogramm“ für den Kreis Coesfeld auf 5.734.707,48 € festgesetzt. Aus dem Kapitel 2 stehen laut Bescheid der Bezirksregierung Münster vom 22.01.2018 Fördermittel in Höhe von 4.771.619,00 € zur Verfügung. Im Jahr 2021 können Finanzhilfen des Kapitels 1 nur für Investitionsvorhaben oder selbstständige Abschnitte von Investitionsvorhaben eingesetzt werden, die bis zum 31.12.2020 vollständig abgenommen wurden und die im Jahr 2021 vollständig abgerechnet werden. Für Investitionen nach dem Kapitel 2 gilt, dass diese zum 31.12.2022 vollständig abgenommen wurden und im Jahr 2023 vollständig abgerechnet werden. Entsprechende Vorhaben werden bis zu 90 % gefördert. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 28.06.2017 u. a. der Fortschreibung der Verwendung der Fördermittel aus dem KInvFöG NRW (Sitzungsvorlage SV-9-0771) zugestimmt. Die für die Umsetzung des KInvFöG NRW erforderlichen Informationen werden von IT.NRW erhoben und verwaltet. Vom Kreis Coesfeld sind inzwischen alle bisher geplanten Maßnahmen bei IT.NRW angemeldet worden. Ein Mittelabruf ist bisher für folgende Maßnahmen erfolgt:

- 400.000,00 € für die energetische Sanierung des Richard-von-Weizsäcker Berufskollegs Dülmen
- 42.321,24 € für die energetische Sanierung des Kreishauses I in Coesfeld (Erneuerung Fenster und Türen).

U. a. wegen der Bereitstellung von weiteren Fördermitteln nach Kapitel 2 soll das bisherige Konzept zur Verwendung der Fördermittel nach dem KInvFöG modifiziert werden. Die entsprechende Neukonzeption soll dem Kreistag des Kreises Coesfeld nach Vorberatung in den Fachausschüssen in einer der nächsten Sitzungen zur Beschlussfassung vorgelegt werden.

Umsetzung des Programms „Gute Schule 2020“ (Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW)

Das Land NRW hat gemeinsam mit der NRW.BANK im Haushaltsjahr 2016 ein Programm zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW mit einem Volumen von 2 Milliarden € aufgelegt. Die NRW.BANK stellt das Gesamtkreditkontingent in Höhe von 2 Milliarden € in den Jahren 2017 bis 2020 zu jeweils einem Viertel zur Verfügung. Die Kommune darf die bereitgestellten Mittel für die Modernisierung, Sanierung und den Ausbau der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur verwenden.

Hierzu zählen beispielsweise Maßnahmen zur Instandsetzung von Schulgebäuden oder Investitionen in die digitale Ausstattung der Schulen.

Grundlage des Programms ist das Schuldendiensthilfegesetz NRW vom 15.12.2016. Es ermächtigt das Land, die Kredite, die Kommunen über das Programm „Gute Schule 2020“ aufnehmen, über 20 Jahre zu tilgen. Die eventuell anfallenden Zinsen übernimmt das Land ebenfalls. Das Programm ist im Jahr 2017 gestartet. Der Schuldendienst des Landes endet spätestens im Jahr 2041. Das Kreditkontingent beträgt für den Kreis Coesfeld insgesamt 7.156.148 €. Hiervon entfallen auf die Haushaltsjahre 2017 bis 2020 jeweils jährlich 1.789.037 €. In der Haushaltssatzung 2018 ist hierfür eine entsprechende Kreditermächtigung vorgesehen. Weitere Kreditermächtigungen sollen in die Haushaltssatzungen ab 2019 aufgenommen werden.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 28.06.2017 u. a. über die Verwendung der Fördergelder des Landesprogrammes „Gute Schule 2020“ (SV-9-0771) beraten und beschlossen.

In 2017 hat der Kreis Coesfeld die Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln erworben. Die Geschwister-Scholl-Schule soll als Ersatz für die Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen hergerichtet werden (Beschluss Kreistag am 28.06.2017 - Sitzungsvorlagen SV-9-0772 und SV-9-0772/1). Für diesen Grunderwerb sind Investitionsauszahlungen in Höhe von insgesamt rd. 1,175 Mio. € angefallen, deren Finanzierung über Kredite der NRW.BANK (Förderprogramm „Gute Schule 2020“) erfolgen soll. Die Realisierung dieser Kreditaufnahme wird noch im Haushaltsjahr 2018 erfolgen.

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

5.3 Abrechnung der Schulbudgets 2017

In den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2017) ist geregelt, dass für die eingerichteten Schulbudgets (Kostenstellen A0401 – A0403) die in der Vereinbarung zur Budgetierung zwischen dem Kreis Coesfeld und den Berufskollegs des Kreises Coesfeld getroffenen Regelungen vom 01.01.2008 gelten (Anlage 2 der Niederschrift über die 13. Sitzung des Ausschusses für Schule, Kultur, Sport und Gesundheit am 27.02.2008).

Nach den Erläuterungen zum Teilergebnisplan 40.01 im Haushaltsplan 2017 sind sämtliche zahlungswirksamen Ansätze der Schulbudgets (ohne Personalaufwendungen und Abschreibungen) für Maßnahmen der Berufskollegs zweckgebunden. Gemäß Ziffer 3.6 der Budgetierungsvereinbarung zwischen dem Kreis und den Berufskollegs werden die bis zum Ablauf eines Haushaltsjahres nicht in Anspruch genommenen Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen zur Erfüllung der Zweckbestimmung bis zur Höhe von 75 % der Einsparungen für das nächste Haushaltsjahr verfügbar gehalten. Die Berufskollegs können hierbei wählen, ob ihnen die eingesparten Mittel im Bereich der Ergebnisrechnung oder für investive Maßnahmen zur Verfügung gestellt werden. Sofern die Mittel in der Ergebnisrechnung verfügbar gehalten werden sollen, erfolgt die haushaltmäßige Umsetzung über die Einstellung einer entsprechenden Verbindlichkeit in die Schlussbilanz des jeweiligen Haushaltsjahres („konsumtive“ Verwendung der Einsparungen). Hinzu kommt hier eine entsprechende Übertragung von Auszahlungsermächtigungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit. Im Falle einer investiven Verwendung der Einsparungen werden in entsprechender Höhe Auszahlungsermächtigungen für Investitionen aus 2017 überplanmäßig übertragen, die dann dem Berufskolleg im Jahr 2018 zusätzlich zur Verfügung stehen.

Die Abrechnung der Schulbudgets für das Haushaltsjahr 2017 und die Verwendung der Ergebnisverbesserungen stellt sich wie folgt dar:

Berufskolleg	Mehrerträge €	Minderaufwendungen €	Summe Mehrerträge + Minderaufwendungen €	Übertragbar: 75 % der Mehrerträge und Minderaufwendungen €	Art der Verwendung
Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg	317,35	32.162,31	32.479,66	24.359,75	investiv
Pictorius-Berufskolleg	6.003,96	5.546,59	11.550,55	8.662,91	50 % konsumtiv 50 % investiv
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	9.997,29	27.216,56	37.213,85	27.910,39	investiv

Anlage I – Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert	
	AHK am 31.12 VJ		Umbuchungen		Abschreibungen im HHJ		Kumulierte AfA (auch aus VJ)		Buchwert am 31.12 des HHJ	Buchwert am 31.12 des VJ
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände (ImVG)	2.924.584,62	316.645,88	0,00	-3.978,87	-672.314,36	0,00	-2.162.440,11	1.074.811,52	1.434.458,87	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände (ImVG)	2.924.584,62	316.645,88	0,00	-3.978,87	-672.314,36	0,00	-2.162.440,11	1.074.811,52	1.434.458,87	
Sachanlagen	303.571.154,35	13.695.219,18	-856.013,58	3.978,87	-9.101.969,37	769.204,97	0,00	232.949.165,54	228.438.745,47	
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.831.918,61	192.466,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.385,20	1.831.918,61	
2.1.1 Grünflächen	283.676,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283.676,80	283.676,80	
2.1.2 Ackerland	123.043,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.043,13	123.043,13	
2.1.3 Wald, Forsten	102.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.820,00	102.820,00	
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.322.378,68	192.466,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.514.845,27	1.322.378,68	
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	59.713.644,85	36.012,75	-20.580,00	3.729.001,72	-1.328.074,77	0,00	-11.674.375,53	51.783.703,79	49.367.344,09	
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	40.494.555,85	10.660,01	0,00	3.715.897,81	-856.081,70	0,00	-7.028.343,14	37.192.770,53	34.322.294,41	
2.2.3 Wohnbauten	571.018,00	0,00	0,00	0,00	-11.202,46	0,00	-112.024,67	458.993,33	470.195,79	
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.648.071,00	25.352,74	-20.580,00	13.103,91	-460.790,61	0,00	-4.534.007,72	14.131.939,93	14.574.853,89	
2.3 Infrastrukturvermögen	206.131.373,96	579.835,79	-577.137,17	3.510.398,38	-5.600.386,43	531.131,60	0,00	152.939.208,19	154.495.366,02	
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.790.840,35	-746.790,11	-46.005,57	0,00	-8.328,92	0,00	0,00	20.950.728,74	21.751.853,34	
2.3.2 Brücken und Tunnel	8.653.514,76	10.557,92	-29.843,52	409.645,97	-197.061,82	29.843,52	0,00	7.360.653,65	7.137.511,58	
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	-4.363,63	0,00	0,00	52.363,64	56.727,27	
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	175.591.018,85	1.316.067,98	-501.288,08	3.100.752,41	-5.390.632,06	501.288,08	0,00	124.575.462,16	125.549.273,83	
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	5.399.642,45	22.541,96	0,00	307.902,03	-153.833,00	0,00	-1.252.882,96	4.477.203,48	4.300.592,49	
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	919.266,00	2.425,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	921.641,99	919.216,00	
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	11.404.178,28	944.239,57	-228.560,28	144.146,43	-1.167.969,55	210.264,90	0,00	5.452.205,94	5.550.084,87	
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.413.136,74	697.407,98	-29.736,13	79.545,47	-851.705,62	27.808,47	0,00	5.146.692,11	5.223.371,94	
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.757.993,46	11.220.288,55	0,00	-7.767.015,16	0,00	0,00	-7.142,01	10.204.124,84	6.750.851,45	
Finanzanlagen	59.939.410,13	5.359.014,00	-1.570.232,74	0,00	0,00	0,00	-198.533,77	63.529.657,62	59.740.876,36	
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.416.079,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.384.146,78	1.384.146,78	
3.2 Beteiligungen	2.351.980,84	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.352.980,84	2.351.980,84	
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	51.184.841,87	5.282.181,00	-1.311.339,85	0,00	0,00	0,00	0,00	55.155.683,02	51.184.841,87	
3.5 Ausleihungen	4.986.507,87	75.833,00	-258.892,89	0,00	0,00	0,00	-166.601,00	4.636.846,98	4.819.906,87	
3.5.1 an verbundene Unternehmen	3.566.971,73	0,00	-258.892,89	0,00	0,00	0,00	0,00	3.308.078,84	3.566.971,73	
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	1.419.536,14	75.833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.601,00	1.328.768,14	1.252.935,14	
SUMM AKTIVA Anlagevermögen	366.435.149,10	19.370.879,06	-2.426.246,32	0,00	-9.774.283,73	769.204,97	0,00	297.553.634,68	289.614.080,70	

Anlage II – Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2017)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2016)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.356.516,04	20.557.990,16	3.523.136,64	3.275.389,27	30.747.970,47
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	25.412.911,46	19.003.106,49	3.289.904,09	3.119.900,91	28.014.124,85
1.2 Privatrechtliche Forderungen	1.821.986,66	1.457.589,33	218.638,40	145.758,93	1.955.198,01
1.3 Sonstige Vermögensgegenstände	121.617,92	97.294,34	14.594,15	9.729,43	778.647,61
2. Summe aller Forderungen	27.356.516,04	20.557.990,16	3.523.136,64	3.275.389,27	30.747.970,47

Anlage III – Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2017)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2016)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.827.203,39	31.505,92	1.106.137,55	23.689.559,92	27.439.254,88
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	24.827.203,39	31.505,92	1.106.137,55	23.689.559,92	27.439.254,88
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.991.476,96	1.991.476,96	0,00	0,00	1.090.630,90
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.068.040,21	5.442.731,09	1.625.309,12	0,00	4.934.558,31
7. Sonstige Verbindlichkeiten	13.198.082,09	13.198.082,09	0,00	0,00	7.827.695,52
8. Erhaltene Anzahlungen	11.741.559,55	7.044.935,73	4.696.623,82	0,00	11.234.332,98
9. Summe aller Verbindlichkeiten	58.826.362,20	27.708.731,79	7.428.070,49	23.689.559,92	52.526.472,59
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	6.300.772,00				6.848.291,29

Anlage IV – Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Produktgruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2016	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2017
				Verbrauch/Verwendung bis 31.12.2017	Auflösung bis 31.12.2017	Zuführung/Bildung zum 31.12.2017	
3.1 Pensionsrückstellungen	Pensionen Beschäftigte	11.01	45.416.207,00 €	0,00 €	0,00 €	1.284.773,00 €	46.700.980,00 €
	Beihilfen Beschäftigte	11.01	12.684.644,00 €	0,00 €	0,00 €	222.152,00 €	12.906.796,00 €
	Pensionen Versorgungsempfänger	11.01	36.548.098,00 €	0,00 €	0,00 €	2.646.085,00 €	39.194.183,00 €
	Beihilfen Versorgungsempfänger	11.01	12.204.357,00 €	0,00 €	0,00 €	781.279,00 €	12.985.636,00 €
	Summe Bilanzposition 3.1		106.853.306,00 €	0,00 €	0,00 €	4.934.289,00 €	111.787.595,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	Altlasten H. und K. in Coesfeld (zusammengefasst)	70.02	201.249,20 €	30.604,06 €	0,00 €		170.645,14 €
	Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	70.04	27.400.247,74 €	103.672,71 €	0,00 €	8.565,94 €	27.305.140,97 €
	Summe Bilanzposition 3.2		27.601.496,94 €	134.276,77 €	0,00 €	8.565,94 €	27.475.786,11 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen	10.02	734.525,13 €	6.079,85 €	0,00 €		728.445,28 €
	Energetische Fassadensanierung Forum RWW BK LH	10.02	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €		300.000,00 €
	Heizungserneuerung RWW BK Dülmen	10.02	255.415,45 €	57.760,17 €	0,00 €		197.655,28 €
	Ausbau Kulturlager Straßenverkehrsamt / TÜVLH	10.02	4.098,91 €	2.290,29 €	1.808,62 €		0,00 €
	Objektsicherung Straßenverkehrsamt Dülmen	10.02	13.092,08 €	0,00 €	0,00 €		13.092,08 €
	Fassadensanierung Kolvenburg	10.02	189.899,28 €	0,00 €	0,00 €		189.899,28 €
	Instandhaltung Außenanlagen OvNB	10.03	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €		40.000,00 €
	Schließenanlagen Kreishäuser I - IV und OvNB-BK	10.03	1.543,90 €	0,00 €	0,00 €		1.543,90 €
	Beleuchtung Mitarbeiterparkplatz Burg Vischering	10.03	8.800,00 €	0,00 €	0,00 €		8.800,00 €
	Umbaumaßnahmen Kreishäuser	10.02	27.989,66 €	27.989,66 €	0,00 €		0,00 €
	Innensanierung Kreishaus IV	10.02	70.557,40 €	10.370,14 €	0,00 €		60.187,26 €
	Fassadensanierung RvW Dülmen	10.02	145.500,67 €	0,00 €	0,00 €		145.500,67 €
	Erneuerung Garageneindeckung Pictorius	10.02	8.551,08 €	0,00 €	8.551,08 €		0,00 €
	Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen Burg Vischering u. Kolvenburg	10.02	12.940,95 €	12.940,95 €	0,00 €	85.914,54 €	85.914,54 €
	Grundsanierung Brückenbauwerke	10.02	2.860,76 €	0,00 €	0,00 €	160.000,00 €	162.860,76 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Kreishäuser I - IV und Hausmeisterwohnung inkl. Außenanlagen	10.02	39.276,74 €	29.276,74 €	0,00 €	8.264,12 €	18.264,12 €
		10.03	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €		45.000,00 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering	10.03	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €		45.000,00 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Nebenstellen	10.02	40.000,00 €	37.142,31 €	2.857,69 €		0,00 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Schulen	10.03	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €		35.000,00 €
		10.02	60.487,00 €	7.782,42 €	52.704,58 €		0,00 €
		10.03	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen	10.02	53.724,88 €	44.448,78 €	6.301,10 €	20.527,13 €	23.502,13 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge KH 1 - 3 u. GGAL	10.02	4.603,74 €	640,34 €	3.225,60 €	11.552,01 €	12.289,81 €
	Fassadensanierung Gesundheitsamt-NSt. Dlm.	10.02	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €		70.000,00 €
	Erneuerung, energ. Sanierung Fenster Kreishaus 1	10.02	400.000,00 €	345.246,24 €	54.753,76 €		0,00 €
	Emerg. Sanierung Dach RWW-Berufskolleg	10.02	170.000,00 €	0,00 €	0,00 €		170.000,00 €
Errichtung Ausweichräume Mietcontainer	10.02	55.000,00 €	43.858,58 €	0,00 €	65.621,49 €	76.762,91 €	
konsumtiver Anteil der Arbeiten zur Erneuerung Schulküchen im RWW-BK Lüdinghausen	10.02	15.000,00 €	2.618,00 €	0,00 €	135.000,00 €	147.382,00 €	

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2016	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2017
				Verbrauch/ Verwendung bis 31.12.20	Auflösung bis 31.12.2017	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2017	
3.3 Instandhal- tungsrück- stellungen	Bauunterhaltung Kleinaufträge Burg Vischering	10.02	11.774,39 €	0,00 €	11.774,39 €		0,00 €
	Instandhaltung Außenanlagen an versch. Kreisgebäuden	10.03	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €		0,00 €
	Einbruchsicherung Kreisgebäude	10.03	160.000,00 €	3.411,46 €	0,00 €		156.588,54 €
	Schließanlagen versch. Kreisgebäude Dülmen und Lüdinghausen	10.03	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €		70.000,00 €
	Schließanlagen Burg Vischering, Kolvenburg, Geschwister-Scholl-Schule, Bauhof Dülmen-Buldern	10.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
	Sanierung Pa+B47:T47rktboden versch. Büroräume im KHII	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	Anpassung Brandschutzkonzept + Überprüfung KH2 Parkett	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.819,66 €	10.819,66 €
	Umbaumaßnahmen Rettungswachen	32.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.415,90 €	17.415,90 €
	Leitstelle - Einbau Deckensegel/Akustikwandplatten	32.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.075,72 €	13.075,72 €
	Erneuerung der Beleuchtung in den Ausstellungsräumen	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
	Sicherheitsverglasung für die Fensteranlagen der Hauptburg	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
	Schließanlagen Rettungswachen	32.02	24.000,00 €	21.697,76 €	2.302,24 €		0,00 €
	Summe Bilanzposition 3.3			3.164.642,02 €	693.553,69 €	144.279,06 €	723.190,57 €
3.4 Sonstige Rück- stellungen	Regionale 2016 - Projekte (WBW, WasserWege Stever)	01.02	579.445,26 €	0,00 €	0,00 €		579.445,26 €
	EUREGIO-Mint-Projekt	01.02	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €		5.000,00 €
	Buchprojekt "Geschichte des Kreises Coesfeld in Bauobjekten"	01.03	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €		0,00 €
	Klimafolgenanpassungskonzept	01.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €
	Regionale 2016 Agentur - Verlustausgleich f. das Jahr 2017	01.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
	Regionale-Projekt (SteverAuenWeg, Schlösserregion)	01.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	79.000,00 €	79.000,00 €
	Einnahmearteilung 2013, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	17.740,00 €	0,00 €	0,00 €		17.740,00 €
	Einnahmearteilung 2014, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	15.740,00 €	0,00 €	0,00 €		15.740,00 €
	Einnahmearteilung 2015, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €		16.000,00 €
	Einnahmearteilung 2016, Anteil Kreis Steinfurt	01.07	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €		16.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen (Fa. Veelker) Jahresrechnung 2013	01.07	122.000,00 €	0,00 €	0,00 €		122.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen (Fa. Veelker) Jahresrechnung 2014	01.07	126.000,00 €	0,00 €	0,00 €		126.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen (Fa. Veelker) Jahresrechnung 2015	01.07	128.000,00 €	0,00 €	0,00 €		128.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen (Fa. Veelker) Jahresrechnung 2016	01.07	131.000,00 €	0,00 €	0,00 €		131.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen (Fa. Veelker) Jahresrechnung 2017	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.000,00 €	85.000,00 €
	Defizitabdeckung ZVM für Umsatzsteuer 2017	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
	Mediation RVM & Verkehrsunternehmen (Fa. Veelker)	01.07	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €		600.000,00 €
	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	10.02	18.222,45 €	0,00 €	0,00 €	688,08 €	18.910,53 €
Gerichtsverfahren Bauunternehmen (Fa. Brinkmann)	10.02	74.504,48 €	8.470,95 €	66.033,53 €		0,00 €	
Ersatzanpflanzungen Bäume	10.03	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €		15.000,00 €	

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2016	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2017
				Verbrauch/ Verwendung bis 31.12.20	Auflösung bis 31.12.2017	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2017	
	Durchführung Ökoprofit	10.03	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €
	Einrichtung Unterkunft Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	10.03	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €		0,00 €
	Digitalisierung von abgeschlossenen Bauakten von Abt.63	10.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
	Qualifizierung Schulstandort Astrid-Lindgren-Förderschule	10.02	330.000,00 €	0,00 €	0,00 €		330.000,00 €
	Kosten Rechtsberatung/-streit Insolv. Bauunternehmer OvNB-BK	10.02	40.000,00 €	1.706,94 €	0,00 €		38.293,06 €
	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	10.04	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €		20.000,00 €
	Urlaubsrückstellung	11.01	1.820.973,18 €	0,00 €	0,00 €	333.468,82 €	2.154.442,00 €
	Überstunden, Zeitguthaben	11.01	1.235.019,19 €	0,00 €	0,00 €	208.467,15 €	1.443.486,34 €
	Altersteilzeit der aktiven Beamten und der tariflich Beschäftigten	11.01	398.338,31 €	158.293,35 €	2.837,00 €	227.256,64 €	464.464,60 €
	Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz	11.01	970.265,00 €	0,00 €	115.053,00 €		855.212,00 €
	Rückstellung für evtl. Besoldungsansprüche wegen Verstoß gegen Altersdiskriminierungsverbot	11.01	42.500,00 €	0,00 €	0,00 €		42.500,00 €
	Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe (Pensions- und Beihilfeverpflichtungen)	11.01	623.577,00 €	0,00 €	0,00 €	-7.880,00 €	615.697,00 €
	Weihnachtsgeld für Beamte für 2003	11.01	205.000,00 €	0,00 €	205.000,00 €		0,00 €
	Prüfungstätigkeiten der GPA NRW	20.01	113.062,50 €	45.454,00 €	0,00 €	31.000,00 €	98.608,50 €
	Beratungsleistungen Groß- und Konzernbetriebsprüfung	20.01	5.340,95 €	714,00 €	4.626,95 €		0,00 €
	Beratungsleistung WP/Steuerberater; Steuererklärung 2016	20.01	2.500,00 €	938,43 €	1.561,57 €		0,00 €
	Kostenerstattung Feuerwehreinätze der Stadt Coe./Unterstützung RD	32.02	5.000,00 €	3.703,50 €	1.296,50 €		0,00 €
	Betriebskostenabrechnung Stadt Dülmen 2017	32.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
	Betriebsabrechnung DRK 2017	32.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
	Reservenotarzteinsätze 2016	32.02	15.000,00 €	5.550,00 €	9.450,00 €		0,00 €
	Gerichtsverfahren Gebühren Schlachtbetriebe (Fa. Westfleisch)	39.03	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €		100.000,00 €
	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	40.01	42.500,00 €	25.085,84 €	17.414,16 €	47.500,00 €	47.500,00 €
	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	40.02	13.683,86 €	13.416,76 €	267,10 €		0,00 €
	Projekt Berufsnavigator	40.03	18.000,00 €	15.634,50 €	1.877,00 €	16.000,00 €	16.488,50 €
	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	50.10	210.000,00 €	210.000,00 €	0,00 €		0,00 €
	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	50.10		0,00 €	0,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
	Leistungen für behinderte Pflegekinder	50.20	110.490,00 €	100.382,54 €	10.107,46 €		0,00 €
	Abrechnung Integrationshelfer/Schulbegleiter	50.20	390.000,00 €	268.898,36 €	121.101,64 €	412.000,00 €	412.000,00 €
	Abrechnung Frühförderung/Autismus-Therapie	50.20	290.000,00 €	276.309,25 €	13.690,75 €	200.000,00 €	200.000,00 €
	Kostenerstattung an LWL (stat. Eingliederungshilfe)	50.20	14.000,00 €	0,00 €	0,00 €	121.750,00 €	135.750,00 €
	Klageverfahren besondere Pflegekraft	50.20	115.300,00 €	0,00 €	0,00 €		115.300,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Kurzzeitpflege	50.30	22.000,00 €	11.434,38 €	10.565,62 €	19.000,00 €	19.000,00 €
	Pflegewohngeld	50.30	265.000,00 €	183.849,36 €	81.150,64 €	210.000,00 €	210.000,00 €

3.4
Sonstige
Rückstellun-
gen

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Produktgruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2016	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2017	
				Verbrauch/Verwendung bis 31.12.20	Auflösung bis 31.12.2017	Zuführung/Bildung zum 31.12.2017		
3.4 Sonstige Rückstellungen	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Stufe 0	50.30	16.500,00 €	16.336,34 €	163,66 €		0,00 €	
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Stufe 1	50.30	128.000,00 €	96.105,89 €	31.894,11 €		0,00 €	
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Stufe 2	50.30	77.000,00 €	38.581,82 €	38.418,18 €		0,00 €	
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Stufe 3	50.30	50.500,00 €	36.025,71 €	14.474,29 €		0,00 €	
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	50.30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €	
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	50.30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €	
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	50.30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €	
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 5	50.30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	
	Abrechnung mit Krankenkassen	50.30	75.000,00 €	75.000,00 €	0,00 €	71.000,00 €	71.000,00 €	
	Stationäre Pflege / Bestattungskosten	50.30	12.000,00 €	6.987,47 €	5.012,53 €		0,00 €	
	Honorare Hebammen "Frühe Hilfen"	51.10	7.700,00 €	5.940,81 €	1.759,19 €		0,00 €	
	Honorare Gesundheitsfachkräfte "Frühe Hilfen"	51.10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.800,00 €	4.800,00 €	
	Kosten Elternbefragung flexible Öffnungszeiten in Kita's	51.10	49.989,42 €	1.453,77 €	48.535,65 €		0,00 €	
	Stationäre erzieherische Hilfe	51.20	825.000,00 €	825.000,00 €	0,00 €	945.000,00 €	945.000,00 €	
	Ambulante erzieherische Hilfe	51.20	180.000,00 €	144.364,44 €	35.635,56 €	125.000,00 €	125.000,00 €	
	Erziehung in einer Tagesgruppe	51.20	7.000,00 €	6.760,32 €	239,68 €	6.000,00 €	6.000,00 €	
	Hilfe für Volljährige	51.20	140.000,00 €	45.482,31 €	94.517,69 €	90.000,00 €	90.000,00 €	
	Stationäre Eingliederungshilfe	51.20	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	
	Ambulante Eingliederungshilfe	51.20	320.000,00 €	292.910,16 €	27.089,84 €	250.000,00 €	250.000,00 €	
	Abrechnung DRK Brückeinrichtung in Seppenrade Nov./Dez. 2016	51.20	359.215,44 €	359.215,44 €	0,00 €	163.665,42 €	163.665,42 €	
	Kosten Berufungsverfahren LSG NRW	53.50	7.487,48 €	0,00 €	0,00 €		7.487,48 €	
	Verwaltungsrechtliches Klageverfahren(Selimaj Nika GbR)	63.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	
	Abrechnung Beteiligung an Änderungen Lichtsignalanlagen B235/K8, B58/K2, B525/K58	66.01	56.257,84 €	0,00 €	0,00 €		56.257,84 €	
	Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen	66.01	20.852,58 €	6.405,31 €	0,00 €	5.000,00 €	19.447,27 €	
	Flächenerfassung Straßenkataster und Amtl. Basiskarte, Bildokumentation Kreisstraßen	66.01	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	95.000,00 €	
	Ablösezahlung Abstufung K9 Stadt Olfen	66.02	30.000,00 €	17.646,94 €	0,00 €		12.353,06 €	
	punktueller Deckensanierung, Markierungsarbeiten, Salzlieferungen	66.02			0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
	Deckensanierung, Oberflächenbehandlung von Kreisstr./ Bekämpfung Eichenprozessionsspinner	66.02	115.745,45 €	111.904,81 €	3.840,64 €		0,00 €	
	Klageverfahren Deponiebetrieb (Fa. Remex)	70.01	20.000,00 €	1.590,91 €	0,00 €		18.409,09 €	
	Projekt Flurbereinungsverfahren ("Langenhorst")	70.02	240.000,00 €	0,00 €	0,00 €		240.000,00 €	
	Umsatzsteuer werthaltige Abfallstoffe	70.04	25.736,60 €	25.736,60 €	0,00 €		0,00 €	
	Rückstellung laufende Klageverfahren		3.701.156,00 €	0,00 €	0,00 €	1.183.189,66 €	4.884.345,66 €	
	Summe Bilanzposition 3.4		15.890.342,99 €	3.456.291,21 €	1.013.613,94 €	6.096.905,77 €	17.517.343,61 €	
Rückstellungen insgesamt		153.509.787,95 €	4.284.121,67 €	1.157.893,00 €	11.762.951,28 €	159.830.724,56 €		

Anlage V – Eigenkapitalspiegel

Bilanzposten nach § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO NRW	Allgemeine Rücklage		Sonder- rücklagen	Ausgleichs- rücklage	Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	Summe des Eigenkapitals	Nachrichtlich: Maximal zulässiger Wert der Ausgleichsrücklage ²⁾	Beschluss Kreistag zur Verwendung des Jahresüberschusses bzw. zur Behandlung des Jahresfehlbetrages		
	in der Bilanz ausgewiesener Betrag	Nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage ¹⁾						am	Zuführung an Allgemeine Rücklage	Zuführung (+) bzw. Verringerung der Ausgleichsrücklage
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
Bilanzwert 2013 (31.12.)	8.607.067,38	173.782,00	0,00	2.349.387,51	+2.807.780,13	13.764.235,02	4.588.078,34	01.10.2014	569.089,30	2.238.690,83
Bilanzwert 2014 (31.12.)	9.012.055,68	-164.101,00	0,00	4.588.078,34	+3.882.192,44	17.482.326,46	5.827.442,15	23.09.2015	2.642.828,63	1.239.363,81
Bilanzwert 2015 (31.12.)	11.655.143,71	259,40	0,00	5.827.442,15	+3.830.864,92	21.313.450,78	7.104.483,59	28.09.2016	2.553.823,48	1.277.041,44
Bilanzwert 2016 (31.12.)	14.292.360,22	83.383,03	0,00	7.104.483,59	+273.559,29	21.670.403,10	7.223.467,70	27.09.2017	154.575,18	118.984,11
Bilanzwert 2017 (31.12.)	14.578.732,10	131.796,70	0,00	7.223.467,70	-94.213,58	21.707.986,22	7.235.995,41			

Anmerkungen:

¹⁾ Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

²⁾ Nach § 56a Satz 2 KrO NRW beträgt der maximal zulässige Wert der Ausgleichsrücklage ein Drittel des Eigenkapitals (ohne Berücksichtigung von Sonderrücklagen).

Anlage VI – Übersicht über den Bestand an Beteiligungen zum 31.12.2017

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen	
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	20 %
66 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)*1)	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)	8,33%
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	11 %
100 %	RVM Verkehrsdienst GmbH	EUREGIO Zweckverband	0,76 %
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH	d-NRW AöR	0,08 %
47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH		
3,57 %	Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH*2)		
0,78 %	Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (BEKA)		
11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH *3)		
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)		
5,34 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)		
1,8 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG		
0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)		
100 %	FMO Luftfahrtförderungs GmbH		
100 %	FMO Airport Services GmbH		
100 %	FMO Parking Services GmbH		
100 %	FMO Security Services GmbH		
33,33 %	WISAG FMO Cargo Services GmbH & Co. KG		
33,33 %	WISAG FMO Cargo Services Beteiligungs-GmbH		
100 %	FMO Passenger Services GmbH		
10 %	AHS Aviation Handling Services GmbH		
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung		

Anmerkungen:

*1) Zum 01.01.2018 übernimmt der Kreis Coesfeld Geschäftsanteile der VR-Bank Westmünsterland eG an der wfc in Höhe von 8.850 € (neuer Anteil ab 2018: 74,5 %).

*2) Eintragung im Handelsregister am 01.02.2017.

*3) Die Regionale 2016-Agentur GmbH befindet sich zzt. in Liquidation.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2017

1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit.....	2
1.1 Allgemeines.....	2
1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld	2
2. Jahresergebnis 2017	3
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld.....	3
3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation.....	4
3.1.1 Aufwandsdeckungsgrad	4
3.1.2 Eigenkapitalquote 1	4
3.1.3 Eigenkapitalquote 2.....	5
3.1.4 Fehlbetragsquote.....	6
3.2 Vermögenslage	7
3.2.1 Anlagenintensität.....	8
3.2.2 Infrastrukturquote	9
3.2.3 Abschreibungsintensität.....	10
3.2.4 Drittfinanzierungsquote.....	11
3.2.5 Investitionsquote.....	12
3.3 Finanz- und Schuldenlage	14
3.3.1 Anlagendeckungsgrad 2	14
3.3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad	14
3.3.3 Liquidität 2. Grades	16
3.3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote.....	17
3.3.5 Zinslastquote	18
3.4 Ertragslage	18
3.4.1 Allgemeine Umlagenquote.....	19
3.4.2 Zuwendungsquote	20
3.4.3 Personalintensität.....	21
3.4.4 Sach- und Dienstleistungsintensität.....	22
3.4.5 Transferaufwandsquote	22
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	24
5. Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	53
6. Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	55
7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	57
7.1 Allgemeines.....	57
7.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld.....	57
7.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken	63
8. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder.....	74

1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit

1.1 Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht nach § 48 GemHVO NRW beizufügen. Der Lagebericht hat die Aufgabe, das schon im Jahresabschluss zu vermittelnde Bild der wirtschaftlichen Lage (Vermögen, Schulden, Erträge und Finanzen) des Kreises durch eine kennzahlenbezogene Analyse zu ergänzen und zu erweitern. Zudem ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Auch auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Kommune ist einzugehen. Im Folgenden wird zunächst ein Überblick über allgemeine Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld gegeben.

1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld

Der Kreis Coesfeld gliedert sich in elf kreisangehörige Städte/Gemeinden. Er gehört zu den sogenannten Optionskommunen. Dies bedeutet, dass die Kreisverwaltung Coesfeld zusammen mit den Städten und Gemeinden die Betreuung und die Vermittlung der Empfänger von Arbeitslosengeld II übernommen hat.

Am 31.12.2017 war der Kreis Coesfeld an insgesamt acht Gesellschaften mit beschränkter Haftung und an zwei Anstalten des öffentlichen Rechts beteiligt. Ferner ist er Mitglied in vier Zweckverbänden, einer Genossenschaft sowie Gründungsmitglied der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung. Dem Anhang zum Jahresabschluss 2017 ist als Anlage V eine Übersicht über den Bestand der Beteiligungen zum Stichtag 31.12.2017 beigefügt.

Ferner sind für den Kreis Coesfeld folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	2015	2016	2017
Einwohnerzahl am 31.12. des Jahres (Fortschreibung des Bevölkerungsstandes auf Basis des Zensus 2011)	218.401	219.019	219.381 *)
Fläche	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm
Beschäftigte der Kreisverwaltung Coesfeld	776	817	851

*) Einwohnerzahl am 30.06.2017, da bei Redaktionsschluss die Einwohnerzahl am 31.12.2017 nicht vorlag.

Die Quote aller Arbeitslosen (SGB II und SGB III) im Kreis Coesfeld lag im Dezember 2016 bei 2,9 % und im Dezember 2017 bei 2,7 %. Die Arbeitslosenquote ist damit im Dezember 2017 auf einen historisch niedrigen Wert gefallen. Diese Prozentsätze stellen die niedrigsten Werte in Nordrhein-Westfalen dar.

Die Quote der Arbeitslosen im Kreis Coesfeld stieg im Monat Januar 2018 gegenüber dem Vormonat um 0,3 Prozentpunkte auf 3,0 %.

2. Jahresergebnis 2017

Die Gesamtergebnisrechnung schließt für 2017 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 94.213,58 € ab.

Mit der Haushaltssatzung 2017 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 2.498.340 € festgesetzt. Damit war der Kreishaushalt 2017 nach der Ansatzplanung nur fiktiv ausgeglichen. In der Haushaltsausführung zeichneten sich dann Verbesserungen ab. Im Finanzbericht zum 31.08.2017 wurde eine Haushaltsverbesserung von rd. 650.000 € prognostiziert. Das Jahresergebnis 2017 mit - 94.213,58 € stellt im Vergleich zu den unterjährigen Prognosen eine weitere Verbesserung dar.

Während der Haushaltsausführung 2017 haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Abweichungen ergeben, die in ihrer Summe zu dem Jahresfehlbetrag 2017 geführt haben. Weitere Details hierzu sind in diesem Lagebericht unter Ziffer 4 bei den wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung erläutert.

Nach der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss beschließt der Kreistag über die Behandlung des Jahresfehlbetrages 2017.

3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld

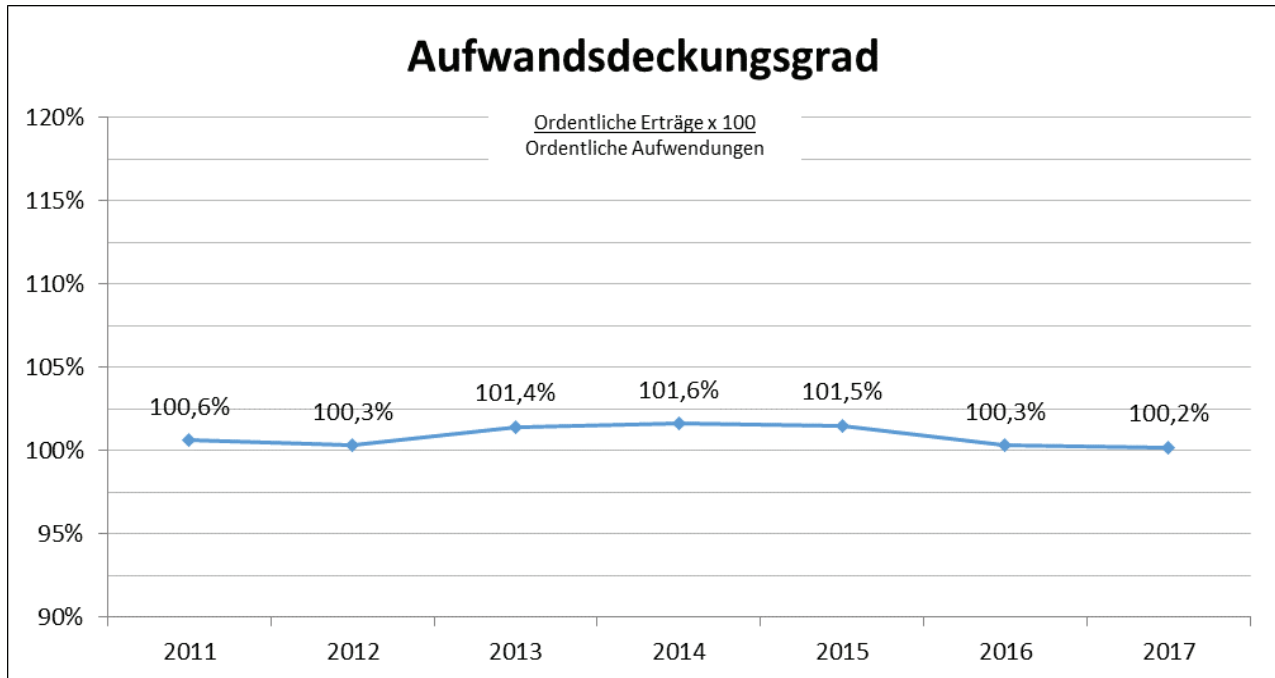
Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) vorgegebenen NKF-Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen statt. Die darin enthaltenen Kennzahlen machen eine Bewertung des Haushalts und der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

Die nachstehenden Diagramme bzw. Tabellen stellen die Entwicklung der Kennzahlen in den letzten sieben Jahren (2011 bis 2017) dar. Dabei ist zu beachten, dass bei den Diagrammen die abgebildeten Linien zwischen den Datenpunkten keine unterjährigen Werte der Kennzahl ausweisen, da es sich ausschließlich um stichtagsbezogene Werte der Kennzahlen jeweils zum 31.12. eines Haushaltsjahres handelt.

3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

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

3.1.1 Aufwandsdeckungsgrad

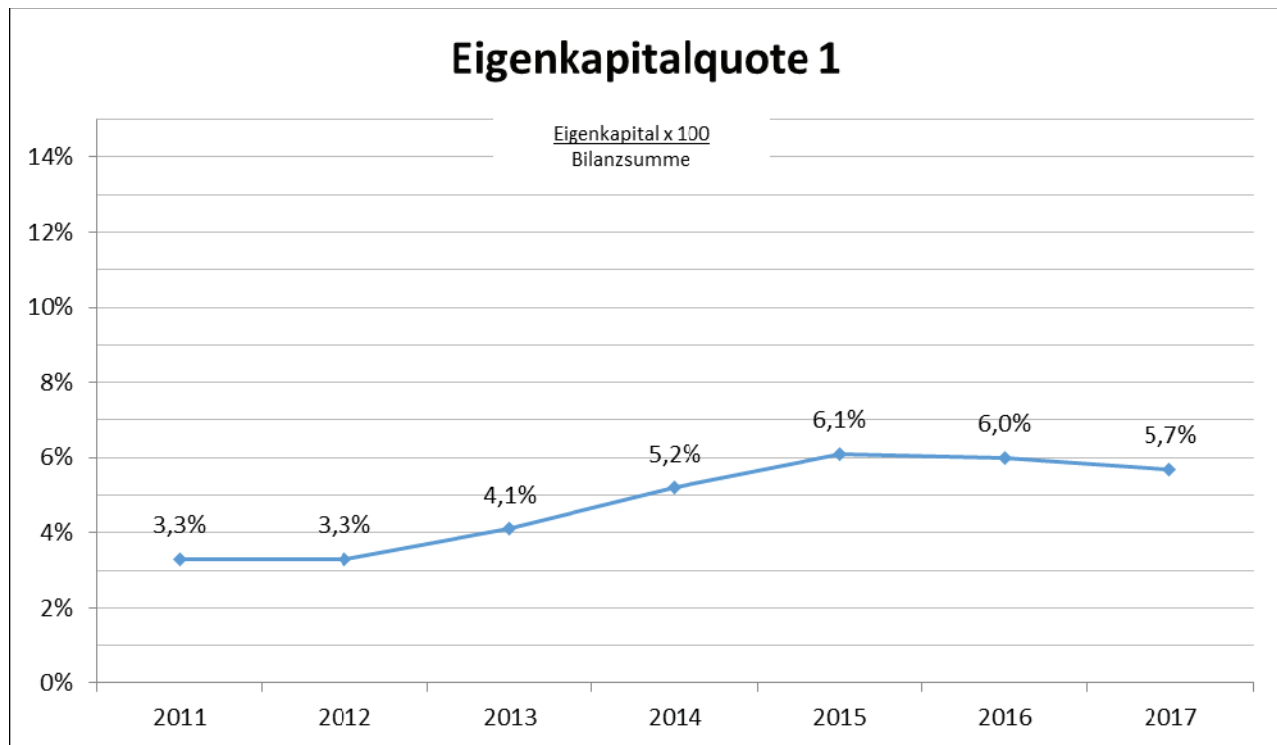


Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 der Gesamtergebnisrechnung) durch ordentliche Erträge (Zeile 10 der Gesamtergebnisrechnung) gedeckt werden können. Bei einem Aufwandsdeckungsgrad über 100 % liegt ein positives ordentliches Ergebnis bzw. eine Überdeckung der ordentlichen Aufwendungen vor. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Mit einer Quote von 100,2 % konnte dieses Ziel auch für das Haushaltsjahr 2017 erreicht werden.

3.1.2 Eigenkapitalquote 1

Die **Eigenkapitalquote 1** als eine Kennzahl innerhalb der Finanzierungsanalyse (Kapitalstruktur) gibt Auskunft über das Verhältnis des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Sie ist ein wichtiger Indikator für die Bestandsfähigkeit bzw. das Drohen der Überschuldung einer Kommune. Zu beachten ist dabei, dass die Eigenkapitalquote nicht zeitpunktbezogen, sondern zeitraumbezogen betrachtet werden sollte. Zum 31.12.2017 ergibt sich eine Quote von 5,7 %, die damit gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken ist. Für 2017 hat sich ein geringer Jahresfehlbetrag ergeben (- 94.213,58 €). Dieser Jahresfehlbetrag sowie der Anstieg der Bilanzsumme zum 31.12.2017 auf 379.573.800,55 € (zum 31.12.2016 = 362.794.387,78 €) führen zu einem Absinken der Eigenkapitalquote zum 31.12.2017 auf 5,7 %.

Seit 2011 hat sich die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld wie folgt entwickelt:



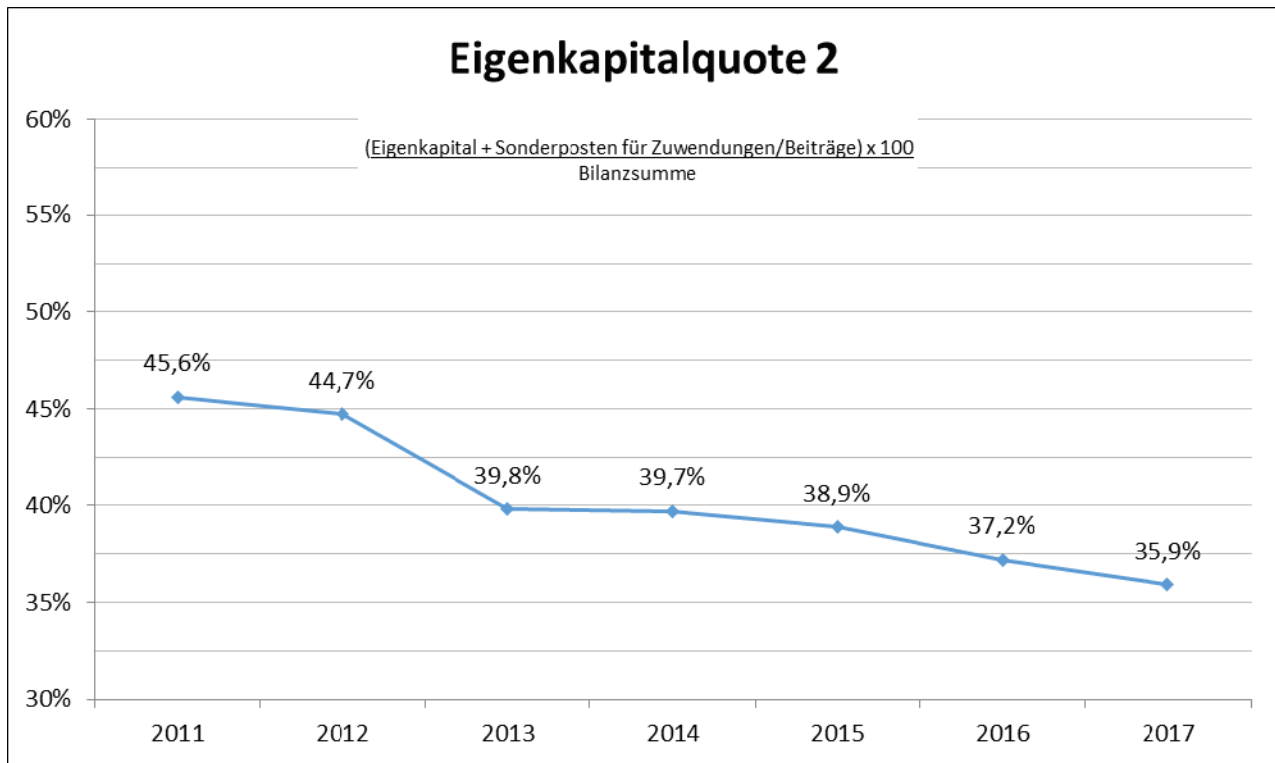
Nach einer Erhebung der GPA NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (Schlussauswertung 3. Prüfungsrunde 2015 – 2017) liegt der Mittelwert der Eigenkapitalquote 1 für 2014 bei 16,2 % (Minimum 1,9 % und Maximum 37,1 %). Die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld ist damit vergleichsweise niedrig.

3.1.3 Eigenkapitalquote 2

Positiver stellt sich der Vergleich der Eigenkapitalquote 2 dar. Unter Einbeziehung der Sonderposten für Zuwendungen wurde von der GPA NRW für den Kreis Coesfeld ein leicht überdurchschnittliches Ergebnis ermittelt.

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital. Da die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge im kommunalen Sektor einen großen Anteil am Gesamtkapital ausmachen und charakterlich dem Eigenkapital gleichkommen, lässt sich anhand dieser Kennzahl eine bessere Aussage über eine drohende Überschuldung des Kreises treffen.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Eigenkapitalquote 2 ab 2011 auf:



Ab dem Haushaltsjahr 2013 werden Drittmittel (z. B. Weiterleitung von Finanzmitteln im Bereich der U3-Förderung und der ÖPNV-Förderung) aufgrund des 1. NKFWGs als passive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Daher ist ab 2013 ein Rückgang dieser Quote zu verzeichnen.

3.1.4 Fehlbetragsquote

Fehlbetragsquote							
$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$							
Stichtag 31.12.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Quote in %	0	0	0	0	0	0	0,4

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Die Gesamtergebnisrechnung 2017 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -94.213,58 € ab.

3.2 Vermögenslage

Die Vermögenslage des Kreises Coesfeld wird erheblich durch das Infrastrukturvermögen geprägt. Dieses beträgt zum 31.12.2017 insgesamt 152.939.208,19 €. Gemessen an der Bilanzsumme mit 379.573.800,55 € entfallen 40,3 % auf das Infrastrukturvermögen. Die nachstehenden Tabellen zeigen die Relation der Bilanzposten zueinander sowie deren Entwicklung seit Ende 2011.

Aktiva Werte am 31.12. des Jahres	2011 %	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %	2017 %
Anlagevermögen	81,7	78,1	77,0	78,6	79,0	79,9	78,4
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,3	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,3
Sachanlagen	70,5	69,4	66,8	67,1	64,2	63,0	61,4
Finanzanlagen	10,9	8,3	9,8	11,1	14,4	16,5	16,7
Umlaufvermögen	11,4	14,8	14,1	12,4	12,5	12,3	13,2
Vorräte	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Forderungen/ sonst. Vermögensgegenstände	5,2	7,1	5,9	6,5	5,8	8,5	7,2
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide Mittel	6,1	7,7	8,2	5,9	6,6	3,7	5,9
Aktive Rechnungsabgrenzung	6,9	7,1	8,9	8,9	8,5	7,8	8,4
Bilanzsumme	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Die vorstehende Tabelle macht deutlich, dass das Sachanlagevermögen weiter abgenommen hat. Dieser Rückgang ist insbesondere auf rückläufige Werte beim Infrastrukturvermögen (u. a. durch Abschreibungen) zurückzuführen. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.1.3.3 des Anhangs verwiesen. Zum Substanzerhalt wird der Kreis Coesfeld in den kommenden Jahren verstärkt Haushaltsmittel einsetzen müssen.

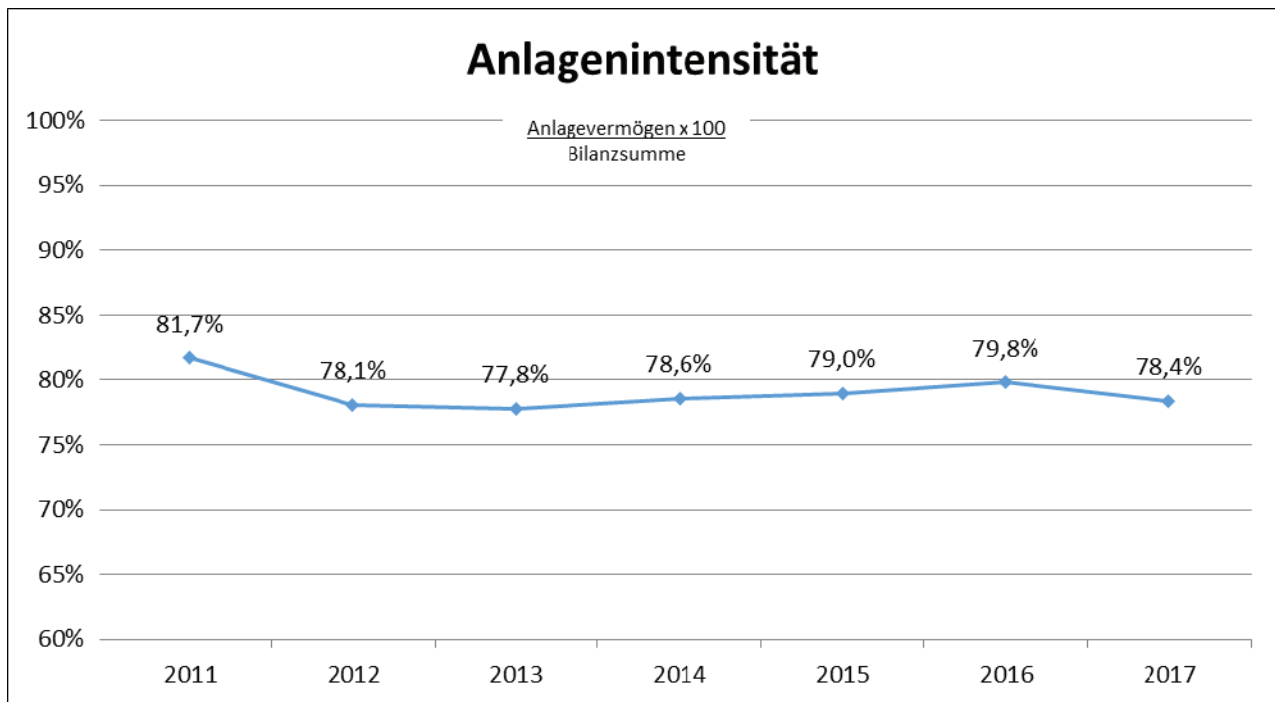
Passiva Werte am 31.12. des Jahres	2011 %	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %	2017 %
Eigenkapital	3,3	3,3	4,1	5,1	6,1	6,0	5,7
Sonderposten	44,5	45,4	35,9	35,2	33,6	32,0	30,8
Rückstellungen	39,1	39,1	40,3	41,5	42,1	42,3	42,1
Verbindlichkeiten	13,1	11,9	12,3	13,4	12,8	14,5	15,5
Passive Rechnungsabgrenzung	0,0	0,3	7,5	4,7	5,4	5,2	5,9
Bilanzsumme	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Ferner geben folgende Kennzahlen Aufschluss über die Vermögenslage des Kreises Coesfeld:

3.2.1 Anlagenintensität

Die **Anlagenintensität** stellt das Verhältnis zwischen Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Sie gibt Aufschluss über die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Für Kommunen ist eine hohe Anlagenintensität aufgrund ihrer Aufgabenstellungen (Infrastrukturvermögen, Schulen, Verwaltungsgebäude) charakteristisch.

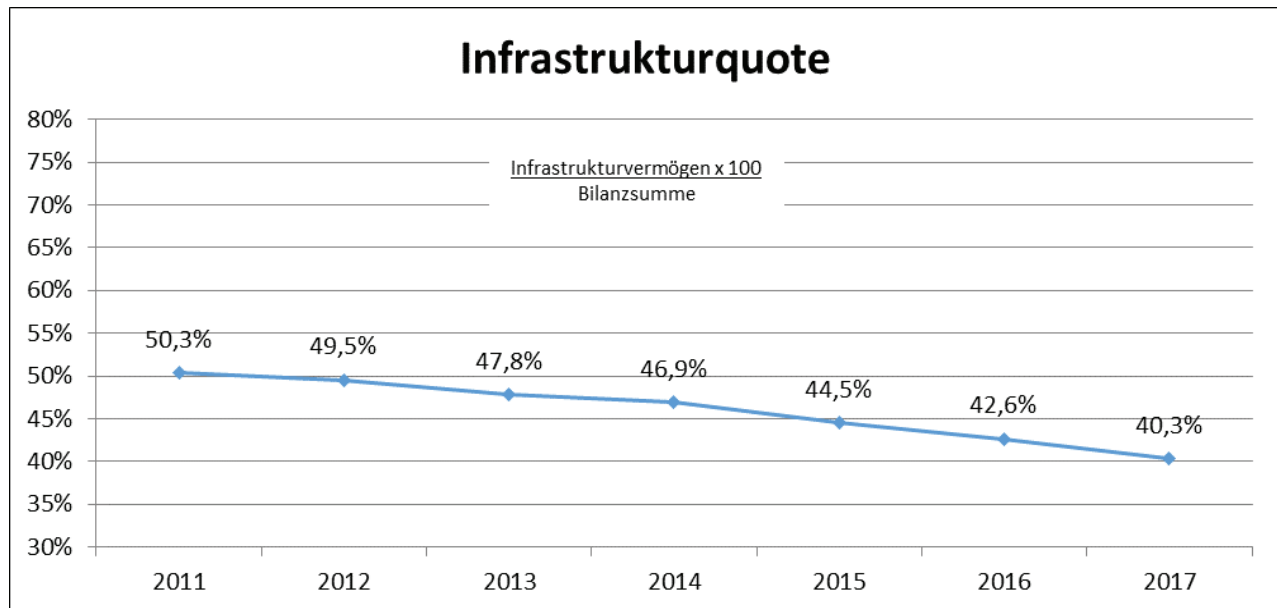
Die Entwicklung der Kennzahl zur Anlagenintensität stellt sich ab 2011 wie folgt dar:



Die Anlagenintensität liegt zum 31.12.2017 bei 78,4 % und ist damit gegenüber dem Jahr 2016 leicht gesunken. Dies macht deutlich, dass etwa 4/5 des Gesamtvermögens des Kreises Coesfeld langfristig als Anlagevermögen gebunden sind.

3.2.2 Infrastrukturquote

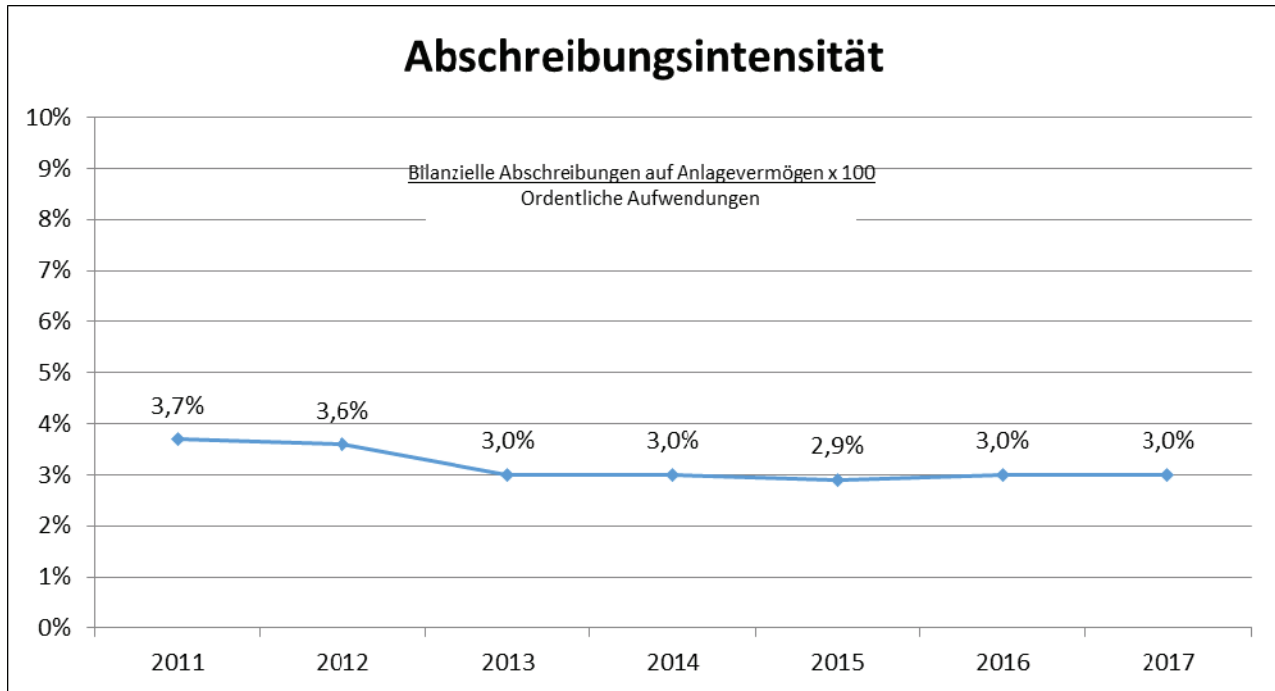
Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung dieser Quote ab 2011 auf:



Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens (Straßen, Radwege, Brücken usw.) am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Diese Quote liegt für 2017 bei 40,3 %. Sie wird beeinflusst durch die Bilanzsumme (2016 = 362.794.387,78 € und 2017 = 379.573.800,55 €) und durch das Infrastrukturvermögen (2016 = 154.495.366,02 € und 2017 = 152.939.208,19 €). Festzustellen ist, dass das Infrastrukturvermögen in den letzten Jahren weiter abgenommen hat (vgl. auch Ziffer 3.1.3.3 des Anhangs).

3.2.3 Abschreibungsintensität

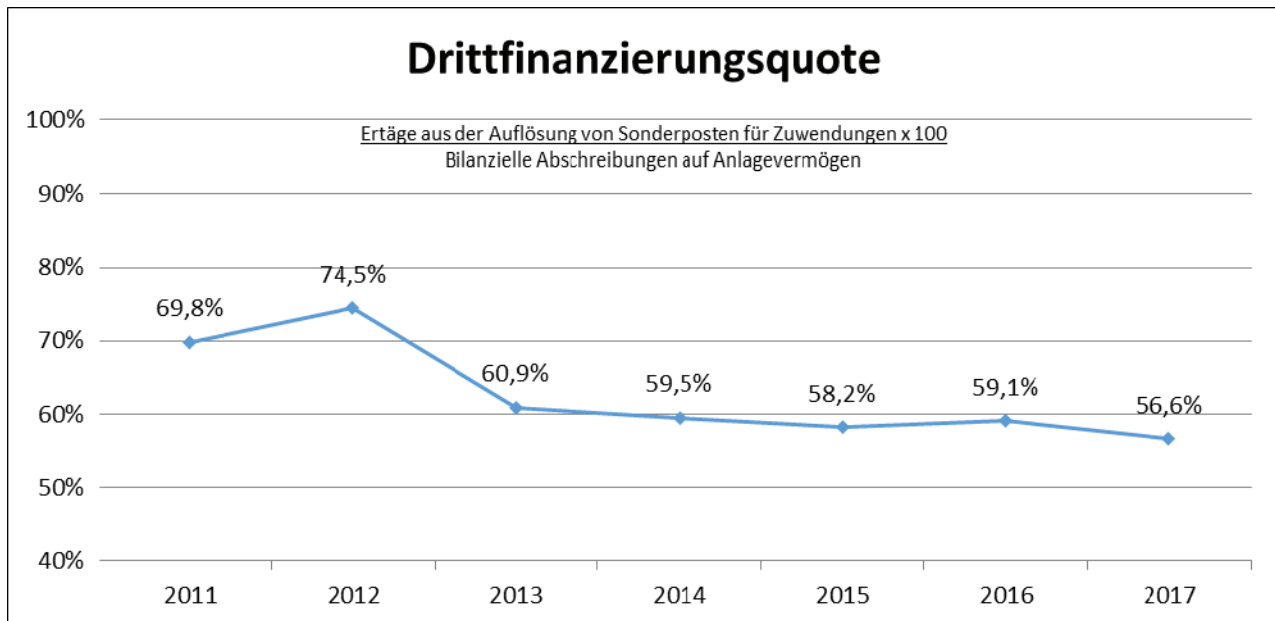
Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit der Kreis Coesfeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2017 bei 3,0 % und hat sich gegenüber 2016 nicht verändert. Bei dieser Quote sind ab 2011 folgende Entwicklungen zu verzeichnen:



Die bilanziellen Abschreibungen des Anlagevermögens sind in 2017 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen (2016 = 9,4 Mio. € und 2017 = 9,8 Mio. €). Bedingt hierdurch sowie durch den weiter gestiegenen ordentlichen Aufwendungen (2016 = 309,2 Mio. € und 2017 = 331,2 Mio. €) hat sich diese Quote gegenüber 2016 nicht geändert.

3.2.4 Drittfinanzierungsquote

Aus der **Drittfinanzierungsquote** ist zu erkennen, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, Belastungen des Haushalts aus Abschreibungen abzuschwächen. Die den Abschreibungen gegenüberstehenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten entlasten den Kreishaushalt.



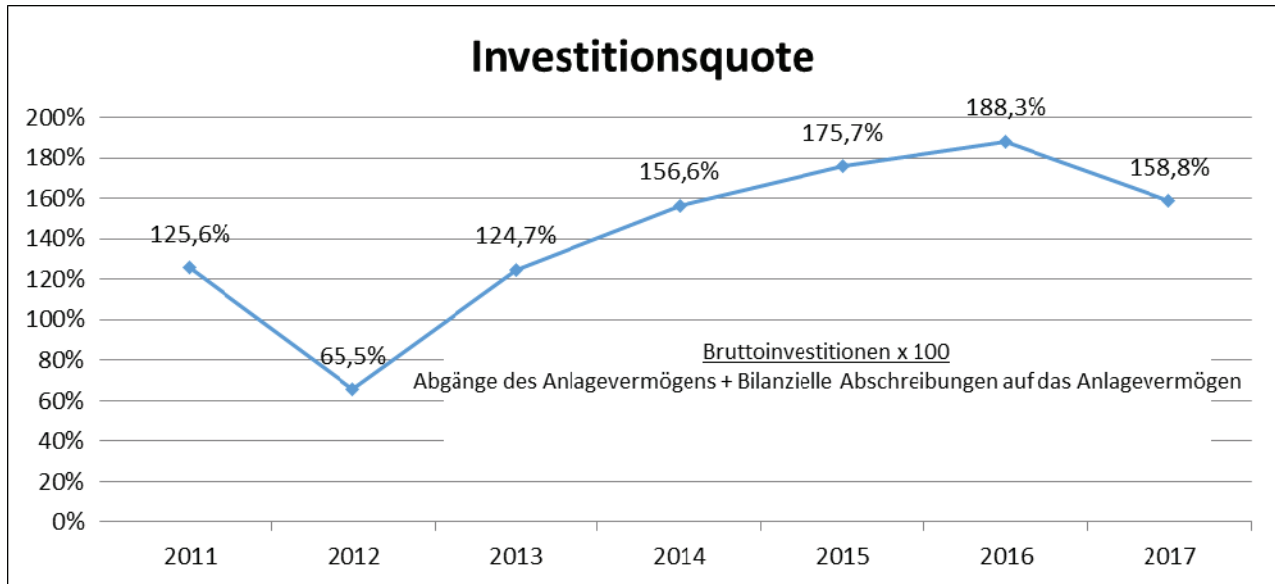
Die gegenüber 2012 sinkende Quote ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass ab dem Haushaltsjahr 2013 die Drittmittel (z. B. Weiterleitung von Finanzmitteln im Bereich der U3-Förderung und der ÖPNV-Förderung) als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen sind. Daher ist bei dieser Quote ab 2013 ein deutlicher Rückgang zu verzeichnen.

Die Drittfinanzierungsquote liegt zum 31.12.2017 bei 56,6 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr gesunken. Verursacht wird diese Entwicklung durch sinkende Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (2016 = 5.561.919 € und 2017 = 5.528.682 €) und gestiegenen Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen des Anlagevermögens (2016 = 9.418.241 € und 2017 = 9.774.284 €).

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (z. B. durch Bundes- und Landeszuweisungen, Eigenanteile der kreisangehörigen Städte/Gemeinden für den Straßenbau) gemildert wird.

3.2.5 Investitionsquote

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Ein Wert von 100 % ist anzustreben. Diese Quote hat sich seit 2011 wie folgt entwickelt:



Die vom Kreis getätigten Investitionen unterliegen jährlichen – zum Teil auch starken – Schwankungen. Diese Kennzahl ist deshalb einer längerfristigen Betrachtung zu unterziehen, um Fehlinterpretationen zu vermeiden. Bei Ermittlung der Investitionsquoten sind die investiven Ermächtigungsübertragungen (23.619.179,58 € von 2017 nach 2018) unberücksichtigt geblieben. Die starken Schwankungen bei den Investitionsquoten ab 2011 sind insbesondere auf Veränderungen bei den Finanzanlagen zur Bewirtschaftung von Mitteln der Rekultivierungsrücklage (inkl. Anlage zweckgebundener liquider Mittel) zurückzuführen.

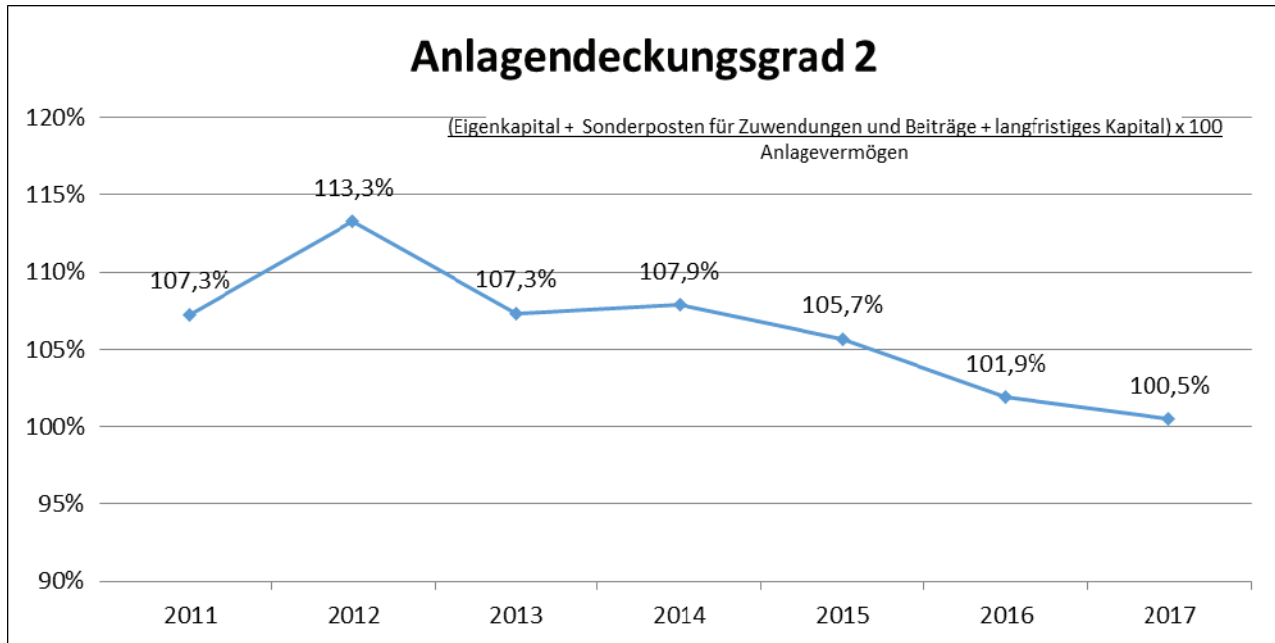
Ab dem Haushaltsjahr 2011 ergeben sich nachstehende Entwicklungen:

	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €
Brutto- investitionen							
Immaterielle Vermögensgegen- stände	86.760	319.478	373.371	365.848	276.667	333.502	316.646
Bebaute Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte	620	79.210	5.697	620.342	63.430	43.782	36.013
Infrastruktur- vermögen	564.900	1.008.935	-2.676.667	1.028.071	524.067	1.034.020	579.836
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.233.846	5.706.446	7.022.157	5.638.626	3.189.216	10.369.783	11.220.289
sonstige Sachanlagen	909.002	1.355.410	1.305.361	2.001.735	1.094.621	2.368.492	1.859.082
Zuschreibungen auf Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen für Pensions- rückstellungen	1.720.299	2.086.628	4.806.605	3.301.692	3.553.858	3.918.287	3.982.181
Finanzanlagen für Abfallwirtschaft	0	5.201.359	3.000.000	2.000.000	12.500.000	11.069.748	1.300.000
Sonstige Finanzanlagen	2.484.090	1.532.569	1.424.565	639.130	124.963	75.834	76.833
Summe Brutto- investitionen	12.999.517	17.290.037	15.261.089	15.595.444	21.326.822	29.213.448	19.370.879
Werteverzehr							
Abschreibungen auf Anlagevermögen	8.955.623	8.882.007	8.106.794	8.439.057	8.356.381	9.418.241	9.774.284
Abgänge auf Immaterielle Vermögens- gegenstände	0	330.294	78.474	0	95.874	7.643	0
Abgänge auf Sachanlagen	1.002.925	344.307	562.923	119.675	153.155	677.208	856.013
Abgänge auf Finanzanlagen Abfallwirtschaft	0	16.680.128	3.295.781	1.035.115	3.536.010	5.100.000	1.311.340
Abgänge auf sonstige Finanzanlagen	393.300	172.057	197.826	363.561	0	308.244	258.893
Summe Werteverzehr	10.351.849	26.408.794	12.241.799	9.957.407	12.141.420	15.511.336	12.200.530
	%	%	%	%	%	%	%
Investitionsquote	125,6	65,5	124,7	156,6	175,7	188,3	158,8

3.3 Finanz- und Schuldenlage

In diesem Analysebereich haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

3.3.1 Anlagendeckungsgrad 2



Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte. Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus den Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als 5 Jahre) zusammen. Die vorstehende Grafik zeigt, dass in 2017 wiederum eine Quote von über 100 erreicht wurde.

3.3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad

Dynamischer Verschuldungsgrad							
Effektivverschuldung Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)							
Stichtag 31.12.	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Jahre	20	21	15	59	10	39	8

Mit Hilfe der Kennzahl „**Dynamischer Verschuldungsgrad**“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit des Kreises Coesfeld beurteilen. Der Dynamische Verschuldungsgrad ist nicht vergleichbar mit dem Schuldenportfolio des Kreises (vgl. Ziffer 7.3 des Lageberichtes).

Die Effektivverschuldung berechnet sich wie folgt:

Gesamtes Fremdkapital (Sonderposten, Gebührenaussgleich, Rückstellungen und Verbindlichkeiten)
./. Liquide Mittel
./. Kurzfristige Forderungen
= Effektive Verschuldung.

Diese wird dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher sich aus der Gesamtfinanzzrechnung ergibt, gegenübergestellt. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Jahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Aus dem Quotienten von Effektivverschuldung und Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit kann man folglich schließen, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Je geringer die Entschuldungsdauer ist, desto größer sind der Finanzierungsspielraum der Kommune und damit die politischen Gestaltungsmöglichkeiten. Unter Berücksichtigung des Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit für 2017 mit 21,58 Mio. € ergibt sich rein rechnerisch eine Entschuldungsdauer von 8 Jahren.

Diese Kennzahl ist starken Schwankungen unterworfen. Diese sind in erster Linie darauf zurückzuführen, dass der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Gesamtfinanzzrechnung (= Nenner) jährlich erheblichen Schwankungen unterliegt. So liegt der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beispielsweise für 2012 bei rd. 6,96 Mio. €, für 2013 bei rd. 8,94 Mio. €, für 2014 bei rd. 2,5 Mio. €, für 2015 bei rd. 15,7 Mio. €, für 2016 bei rd. 4,44 Mio. € und für 2017 bei rd. 21,58 Mio. €. Dieser Saldo ist das Ergebnis einer Vielzahl von Geschäftsvorfällen.

Die zum Teil erheblichen Schwankungen sind aber nicht nur kreisspezifisch zu sehen. Nach Erhebungen der GPA NRW (Schlussauswertung der Haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen aus der Überörtlichen Prüfung - 3. Prüfungsrunde 2015 bis 2017) liegt der Mittelwert bei dem Dynamischen Verschuldungsgrad bei 25 Kreisen für 2014 bei 33 Jahren (Minimalwert 10 Jahre und Maximalwert 102 Jahre). Dies zeigt, dass die Schwankungsbreite sehr hoch ist. Die Werte des Kreises Coesfeld liegen innerhalb dieser Bandbreite.

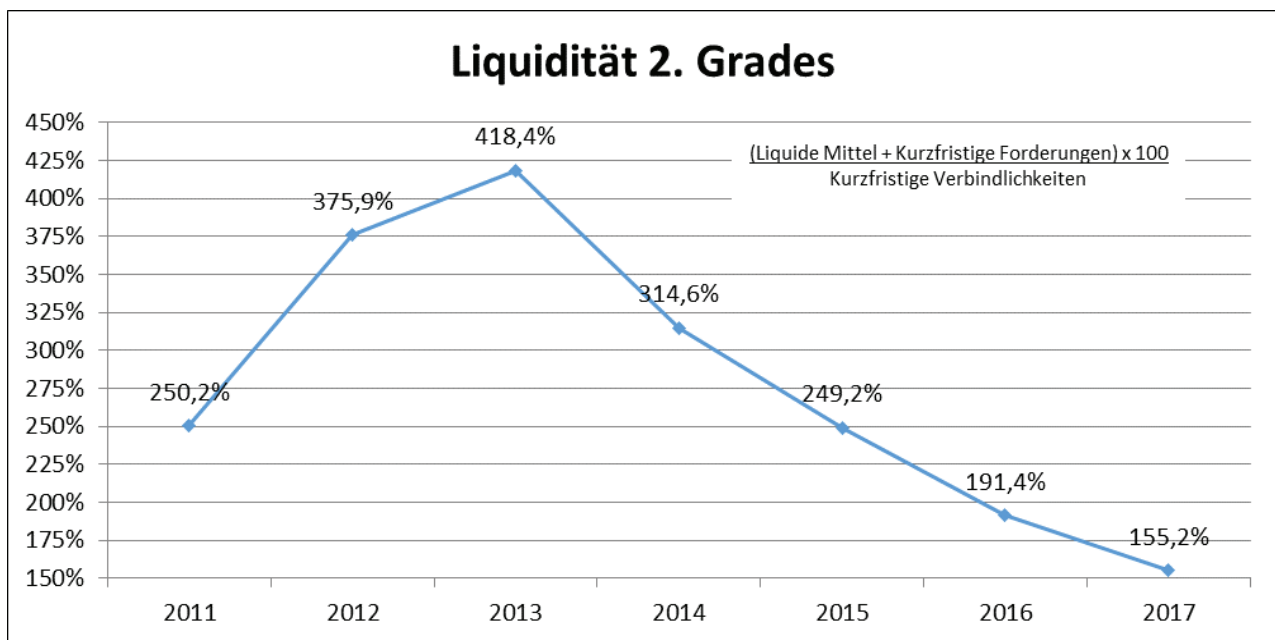
3.3.3 Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl **Liquidität 2. Grades** spiegelt die kurzfristige Liquidität des Kreises wider. Sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises zum Bilanzstichtag durch liquide Mittel und kurzfristig realisierbare Forderungen gedeckt werden können.

Einflussgrößen für diese Kennzahl sind die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen sowie die kurzfristigen Verbindlichkeiten. Diese Bilanzposten unterliegen zum Jahresende teilweise erheblichen Schwankungen und haben sich seit 2011 wie folgt entwickelt:

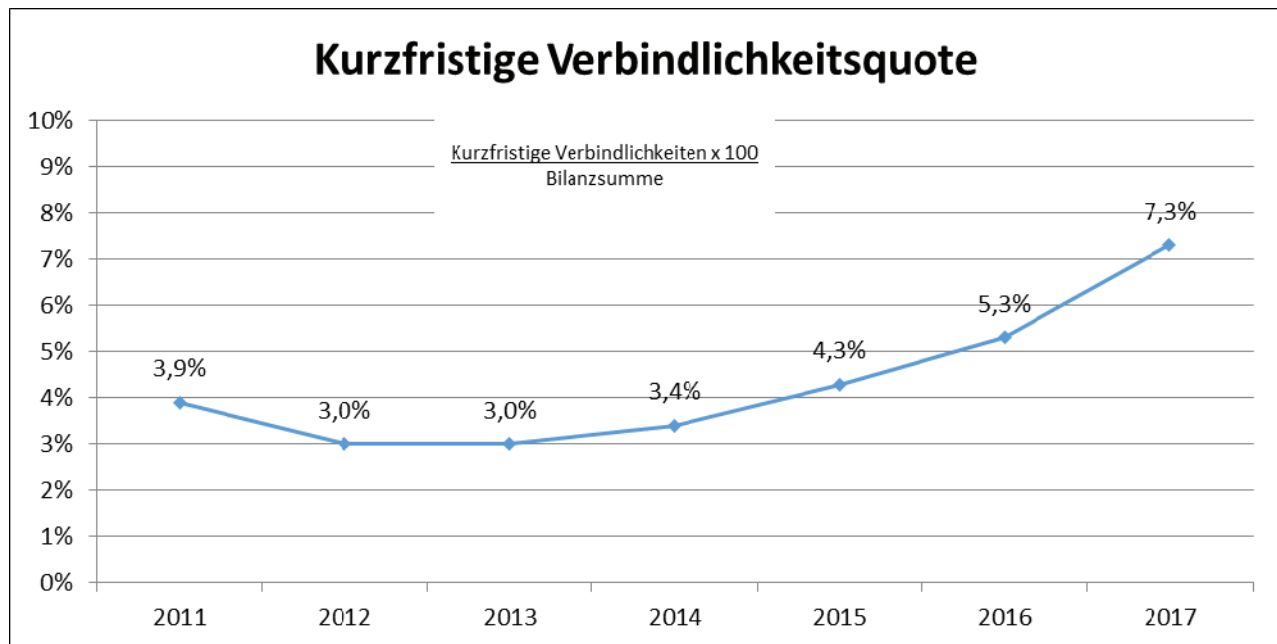
	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €
Liquide Mittel	19.887.668	25.168.860	27.604.491	19.848.591	22.870.544	13.401.721	22.447.910
Kurzfristige Forderungen	11.874.629	12.277.285	13.943.082	16.848.265	14.632.703	23.192.821	20.557.990
Kurzfristige Verbindlichkeiten	12.695.868	9.961.102	9.930.549	11.662.916	15.048.036	19.119.388	27.708.732

Unter Berücksichtigung dieser Werte ergibt sich bei der Kennzahl Liquidität 2. Grades ab 2011 folgende Entwicklung.



Bei dieser Kennzahl ist ein Prozentsatz von über 100 erstrebenswert. Am 31.12.2017 beträgt dieser Wert 155,2 %. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises Coesfeld sind daher ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt. Wegen der Stichtagsbezogenheit hat diese Kennzahl nur eine begrenzte Aussagefähigkeit, da fällige Verbindlichkeiten zwischenzeitlich schon bezahlt und neue (in ggf. anderer Größenordnung) entstanden sein können.

3.3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei der Berechnung dieser Quote wurden folgende Werte berücksichtigt:

	2011 €	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €
Kurzfristige Verbindlichkeiten	12.695.868	9.961.102	9.930.549	11.662.916	15.048.036	19.119.388	27.708.732
Bilanzsumme	324.857.386	328.887.719	334.379.635	338.377.701	348.588.903	362.794.388	379.573.801

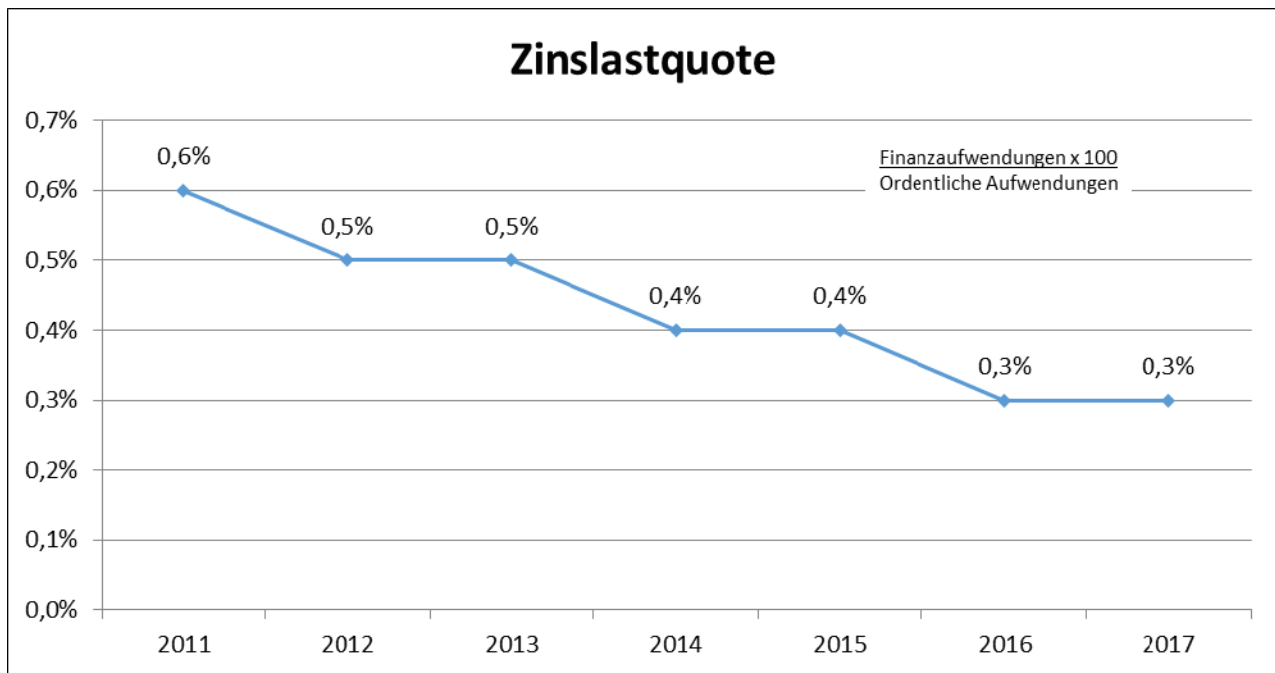
Am 31.12.2017 lag die vorgenannte Quote bei 7,3 %. Hierbei handelt es sich lediglich um eine stichtagsbezogene Betrachtung. Es ist weiterhin ein steigender Trend zu verzeichnen.

Von 2016 nach 2017 sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten um rd. 8,6 Mio. € auf 27.708.732 € gestiegen. Hierbei handelt es sich insbesondere um Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (vgl. Ziffer 4.4.3 des Anhangs) und um sonstige Verbindlichkeiten (vgl. Ziffer 4.4.4 des Anhangs).

3.3.5 Zinslastquote

Die **Zinslastquote** beschreibt den Anteil des Zinsaufwands an den ordentlichen Aufwendungen. Ein hoher Verschuldungsgrad bewirkt regelmäßig eine hohe Zinslastquote und schränkt damit die Flexibilität der Kommune ein.

Nachstehend ist die Entwicklung dieser Quote ab 2011 dargestellt:



Die vorstehende Grafik zeigt, dass die Zinslastquote rückläufig ist. Ausschlaggebend für diese Entwicklung sind die seit Jahren sinkenden Finanzaufwendungen (2011 = 1,5 Mio. €, 2016 = 0,98 Mio. € und 2017 = 0,93 Mio. €) und der kontinuierliche Anstieg der ordentlichen Aufwendungen (2011 = 242,3 Mio. €, 2016 = 309,2 Mio. € und 2017 = 331,2 Mio. €).

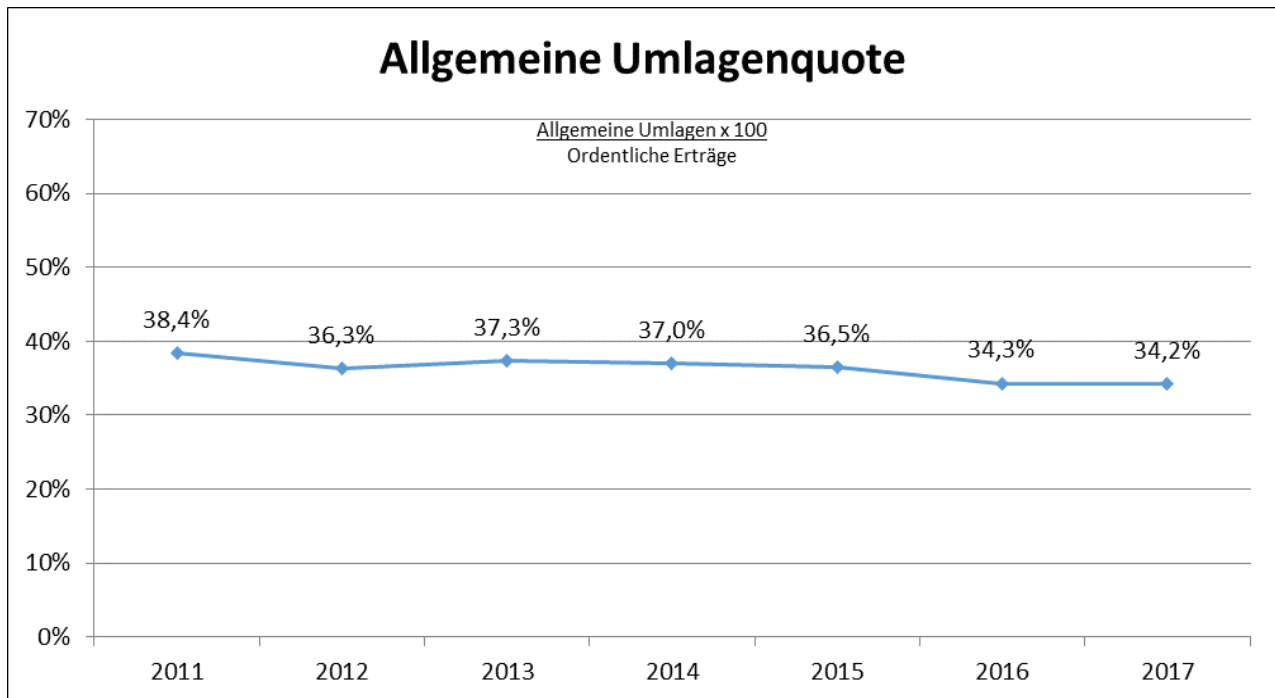
3.4 Ertragslage

Das Ertragsaufkommen des Kreises Coesfeld wird im Wesentlichen durch Zuwendungen des Bundes und des Landes sowie durch die Kreisumlage geprägt. Auf der Aufwandsseite dominieren die Transferaufwendungen (u. a. Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung, Landschaftsumlage).

Bei den Kennzahlen zur Ertragsanlage haben sich seit 2011 folgende Entwicklungen ergeben:

3.4.1 Allgemeine Umlagenquote

Aus der **Allgemeinen Umlagenquote** lässt sich ableiten, wie hoch der Anteil der Kreisumlagen (allgemeine Kreisumlage und Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt) an den ordentlichen Erträgen ist. In 2017 beträgt diese Quote 34,2 % und ist gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

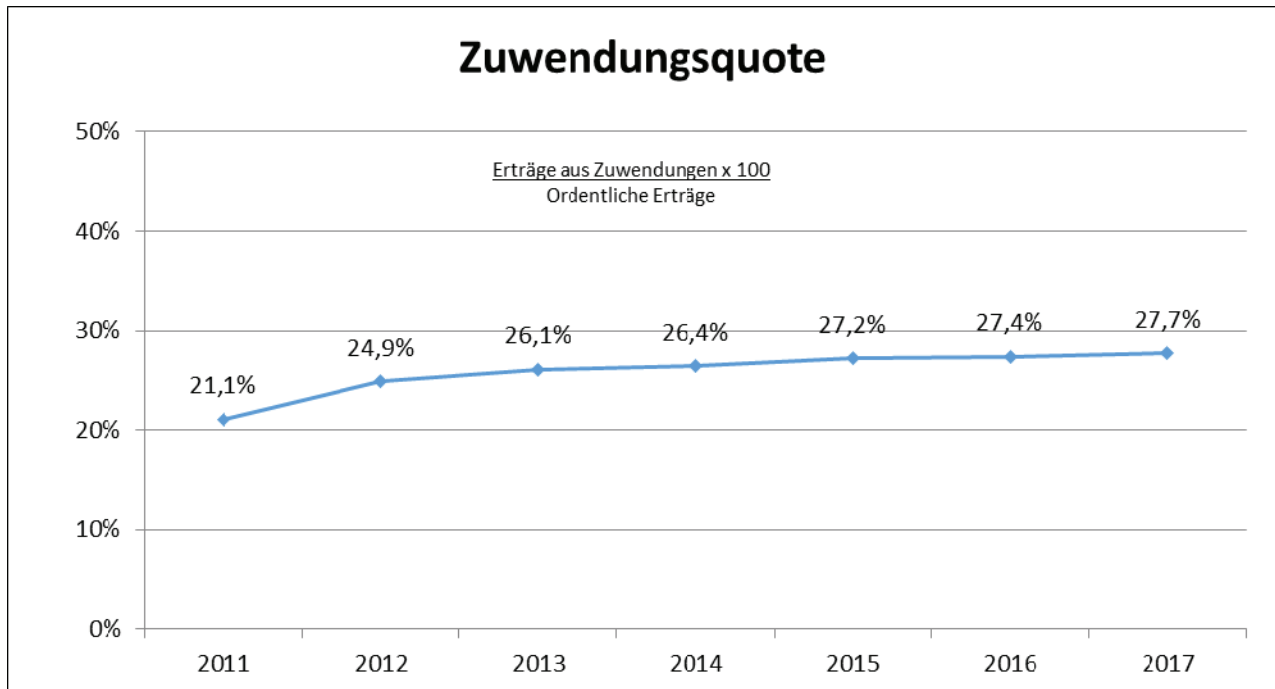


Die Kreisumlage ist die wichtigste Ertragsart des Kreises Coesfeld. Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Kommunalen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Der Kreis Coesfeld hat dabei keinen Einfluss auf die jährlich neu festzusetzenden Umlagegrundlagen, die für die Berechnung der Kreisumlagen anzusetzen sind. Einzelheiten zum Finanzausgleich werden vom Land NRW im Gemeindefinanzierungsgesetz, das i. d. R. ein Jahrgesetz ist, festgelegt.

Neben der allgemeinen Kreisumlage (tatsächliches Aufkommen 2017 = 80.043.270 €) erhebt der Kreis Coesfeld eine „Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt“. Diese ist von neun kreisangehörigen Städten und Gemeinden (nicht von den Städten Coesfeld und Dülmen) aufzubringen, die über kein eigenes Jugendamt verfügen. Das Aufkommen aus der Jugendamtsumlage liegt für 2017 bei 33.295.661 €. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage hat sich für 2017 eine Überdeckung von 3.943.022 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in die Schlussbilanz zum 31.12.2017 eine Verbindlichkeit eingestellt. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2019 eingeplant werden. Weitere Ausführungen hierzu sind unter Ziffer 4.4 des Anhangs (Verbindlichkeiten aus Transferleistungen) zu finden.

3.4.2 Zuwendungsquote

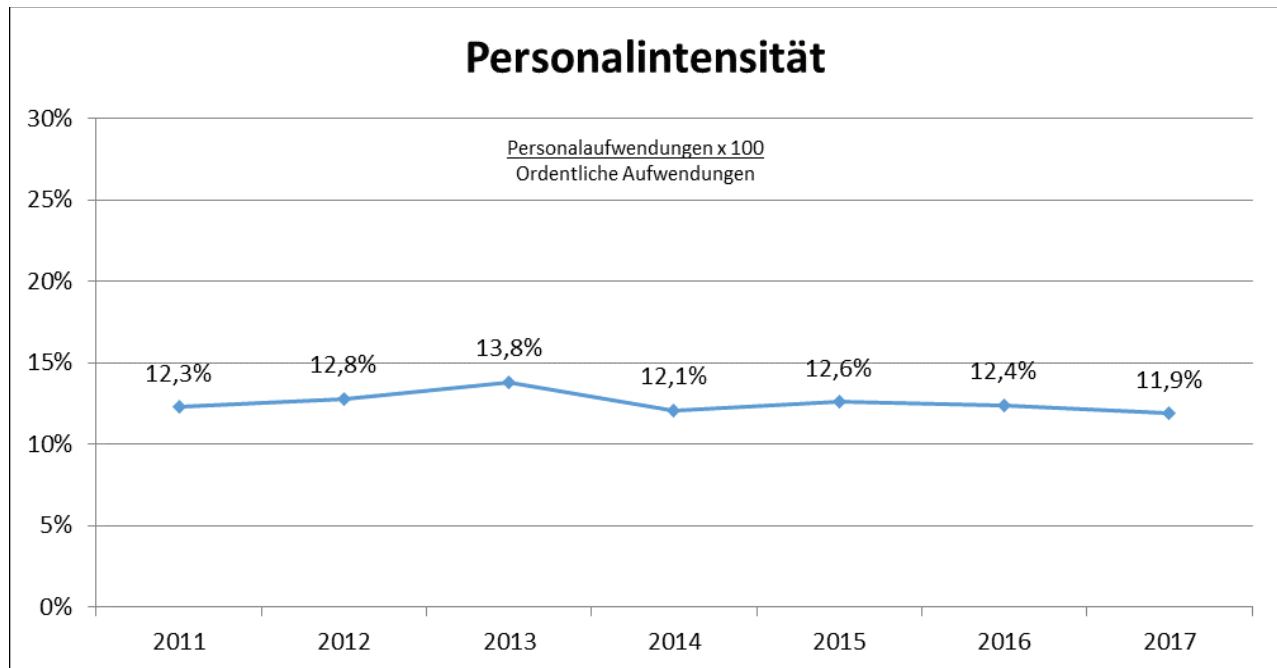
Im Folgenden ist die Entwicklung dieser Quote ab 2011 dargestellt:



Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Coesfeld von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. In 2017 liegt der Wert bei 27,7 %. Die Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig verändert. Der Kreis Coesfeld erhält vom Land NRW Schlüsselzuweisungen (allgemeine Zuweisungen). Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2017 bei 39.691.570 € (2016 = 40.667.411 €, 2015 = 38.586.813 € und 2014 = 36.572.633 €). Gemessen an den ordentlichen Erträgen 2017 entfallen auf die Schlüsselzuweisung in 2017 rd. 12 %.

3.4.3 Personalintensität

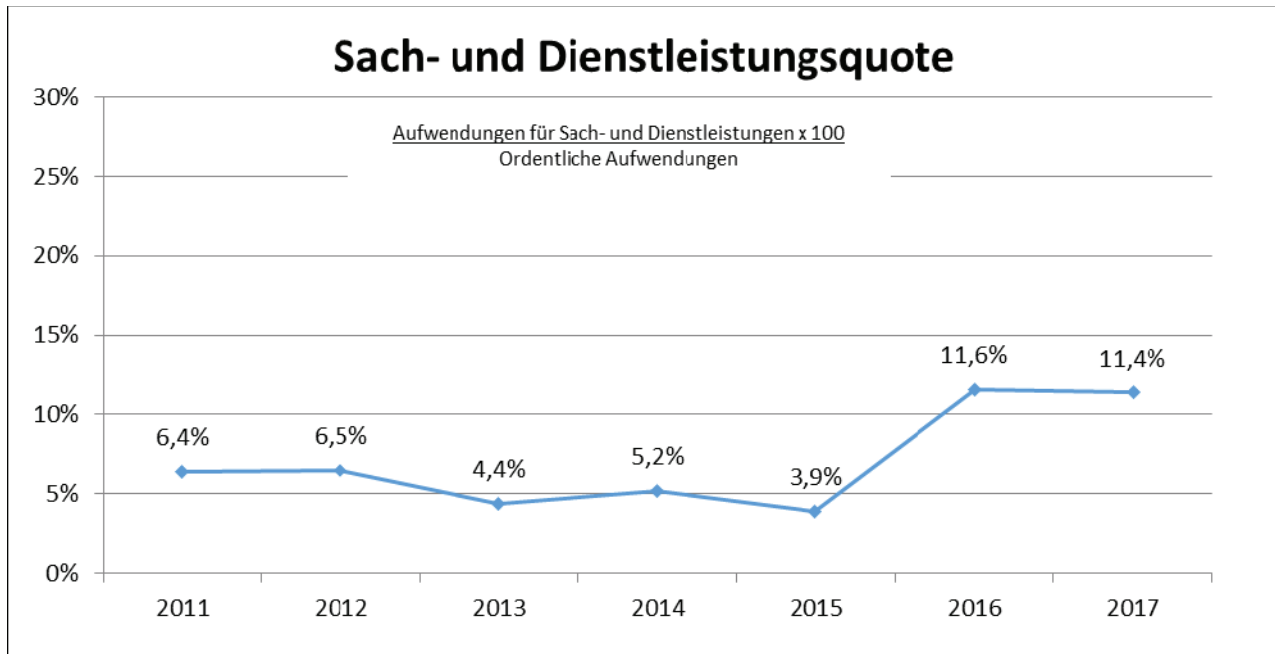
Die **Personalintensität** gibt an, in welchem Verhältnis die Personalaufwendungen zu der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen stehen. Die Entwicklung ab 2011 stellt sich wie folgt dar:



Die Personalintensität unterliegt in den Jahren 2011 bis 2017 keinen größeren Schwankungen.

3.4.4 Sach- und Dienstleistungsintensität

Die **Sach- und Dienstleistungsintensität** gibt an, in welchem Umfang die Kommune Leistungen von Dritten bezieht.

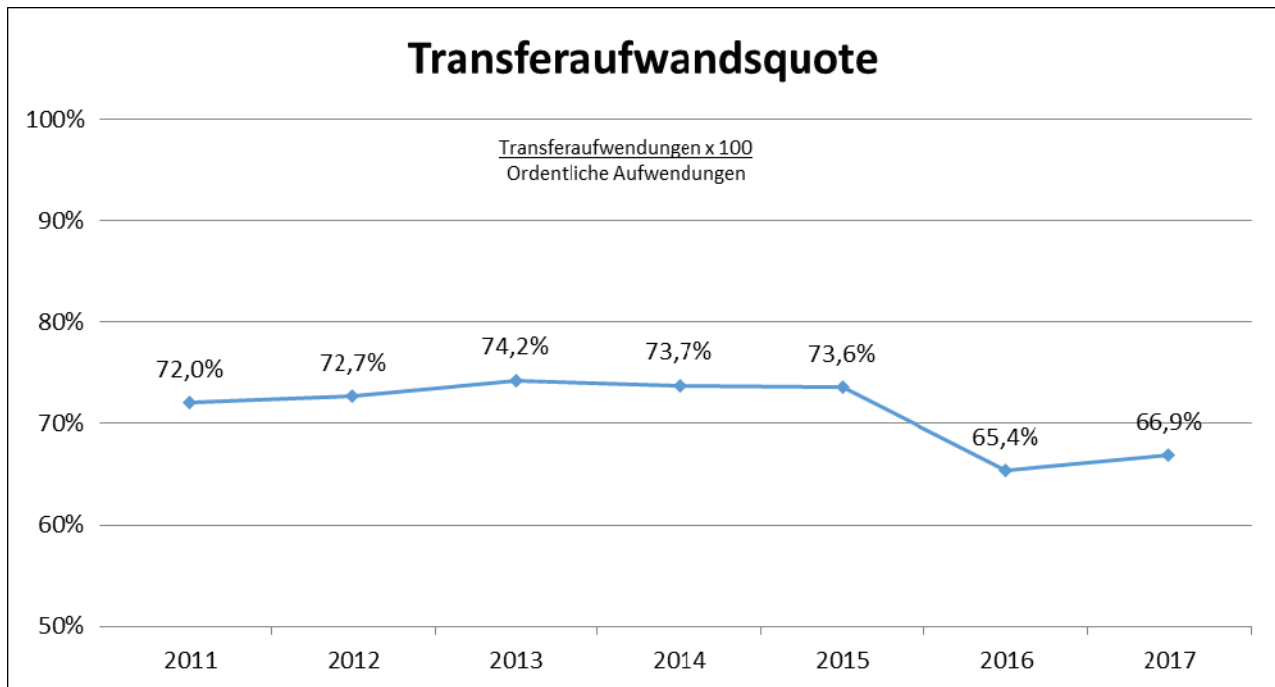


Ab 2016 ist ein Anstieg dieser Quote zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Änderungen bei der Zuordnung von Aufwendungen aufgrund von statistischen Vorgaben. Daher haben sich ab dem Haushaltsjahr 2016 Verschiebungen bei den Transferaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben. Wegen weiterer Einzelheiten hierzu wird auf die Ausführungen zur Transferaufwandsquote verwiesen.

3.4.5 Transferaufwandsquote

Mithilfe der **Transferaufwandsquote** kann ermittelt werden, in welchem Umfang die gesamten Aufwendungen durch die Transferaufwendungen (Aufwendungen ohne Gegenleistungen) beansprucht werden. Zu den Transferaufwendungen gehören, neben sämtlichen Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung, auch die Landschaftsumlage und die Leistungen der regionalen Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG).

Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung dieser Quote ab 2011 auf:



Mit dem Wert für 2017 von 66,9 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber den Jahren 2011 bis 2015 ist diese Quote ab 2016 geringer ausgefallen. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Sachkontenänderungen aufgrund von statistischen Vorgaben. Unter Berücksichtigung der Vorgaben von IT.NRW erfolgten ab dem Haushaltsjahr 2016 u. a. folgende Änderungen bei der haushaltsmäßigen Zuordnung:

- a) Die Entgeltzahlungen an die WBC sind nicht mehr bei den Transferaufwendungen (Zeile 15 in der Ergebnisrechnung, sondern bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Zeile 13 in der Ergebnisrechnung) auszuweisen.
- b) Die Aufwendungen für die SGB II-Verwaltungsgemeinkostenerstattung an die Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld sind ab 2016 nicht mehr bei den Transferaufwendungen, sondern bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu verbuchen.
- c) Ferner sind die Aufwendungen für den Rettungsdienst (Erstattung von Rettungsdienstkosten an Gemeinden, Notarztgestellung und Betreiberentgelte Rettungswachen) ab 2016 bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu buchen (Verbuchung erfolgte vorher bei den Transferaufwendungen).

4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung 2017 schließen wie folgt ab:

	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €
Gesamtbetrag der Erträge	327.174.852,00	332.028.090,52
Gesamtbetrag der Aufwendungen	329.673.192,00	332.122.304,10
Jahresergebnis	-2.498.340,00	-94.213,58

Der Jahresfehlbetrag 2017 führt zu einer Verringerung des Eigenkapitals zum 31.12.2017. Nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die für die kommunale Aufgabenerfüllung in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt werden, sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Diese Geschäftsvorfälle führen im Haushaltsjahr 2017 zu einem Verrechnungsbetrag in Höhe von +131.796,70 € (Auflistung vgl. Ziffer 3.1.1 des Anhangs). Im Saldo erhöht sich das Eigenkapital damit zum 31.12.2017 im Vergleich zum Vorjahr um 37.583,12 €.

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergab sich eine Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen 2017. Auf den folgenden Seiten werden die wesentlichen Abweichungen (+/- 50.000 €) der Jahresergebnisse in den Produktgruppen (PrGr) erläutert. Bei positiven Abweichungen handelt es sich um eine Ergebnisverbesserung und bei negativen um eine Ergebnisverschlechterung.

Hinweis zum fortgeschriebenen Ansatz:

Im Rahmen der Haushaltsausführung erfolgt bei einer Mittelverschiebung nach den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2017) eine Fortschreibung des Ansatzes. Daher können sich in Einzelfällen bei den nachstehend aufgeführten fortgeschriebenen Ansätzen Abweichungen zum Haushaltansatz 2017 ergeben.

Die nachstehende Tabelle gibt zunächst einen Überblick über die Entwicklungen in den Budgets 1 bis 5. Im Anschluss hieran werden die Abweichungen in den einzelnen Budgets dargestellt.

		Ansatz 2017 = fortgeschr. Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Abweichung €
Budget 1	Ertrag	34.952.684	35.290.085	337.402
	Aufwand	-38.113.298	-39.784.435	-1.671.136
	Ergebnis	-3.160.615	-4.494.349	-1.333.735
Budget 2				
Budget 2	Ertrag	121.477.384	126.022.563	4.545.179
	Aufwand	-190.053.082	-188.327.906	1.725.176
	Ergebnis	-68.575.697	-62.305.343	6.270.354
Budget 3				
Budget 3	Ertrag	8.025.821	9.002.082	976.260
	Aufwand	-35.314.932	-35.574.784	-259.852
	Ergebnis	-27.289.111	-26.572.703	716.408
Budget 4				
Budget 4	Ertrag	7.568.700	7.440.362	-128.338
	Aufwand	-13.873.696	-12.716.109	1.157.586
	Ergebnis	-6.304.996	-5.275.747	1.029.248
Budget 5				
Budget 5	Ertrag	155.150.263	154.272.999	-877.264
	Aufwand	-52.318.184	-55.719.070	-3.400.886
	Ergebnis	102.832.079	98.553.929	-4.278.150
Gesamt				
Gesamt	Ertrag	327.174.852	332.028.091	4.853.239
	Aufwand	-329.673.191	-332.122.304	-2.449.113
	Ergebnis	-2.498.340	-94.214	2.404.126

Die nachfolgenden Übersichten der einzelnen Budgets beinhalten auch die nicht berichtspflichtigen Mittelverschiebungen.

Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
Produktbereich 32 - Sicherheit und Ordnung					
32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr	Ertrag	148.248	148.248	153.018	4.769
	Aufwand	-317.667	-317.667	-289.643	28.025
	Ergebnis	-169.419	-169.419	-136.625	32.794
32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Ertrag	13.771.588	13.771.588	13.061.443	-710.145
	Aufwand	-13.201.748	-13.201.748	-13.764.045	-562.296
	Ergebnis	569.839	569.839	-702.602	-1.272.441
32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen	Ertrag	144.096	144.096	148.020	3.924
	Aufwand	-881.196	-881.196	-855.478	25.717
	Ergebnis	-737.100	-737.100	-707.458	29.641
32.04 Ausländerangelegenheiten	Ertrag	173.587	173.587	231.186	57.599
	Aufwand	-1.234.607	-1.234.607	-1.326.438	-91.831
	Ergebnis	-1.061.020	-1.061.020	-1.095.252	-34.232
Summe Produktbereich 32	Ertrag	14.237.519	14.237.519	13.593.666	-643.853
	Aufwand	-15.635.218	-15.635.218	-16.235.604	-600.385
	Ergebnis	-1.397.699	-1.397.699	-2.641.937	-1.244.238
Produktbereich 33 - Ausländerangelegenheiten (bis 2011)					
33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011) *	Ertrag	0	0	199	199
	Ergebnis	0	0	199	199
Summe Produktbereich 33	Ertrag	0	0	199	199
	Ergebnis	0	0	199	199
Produktbereich 36 - Straßenverkehr					
36.01 Verkehrssicherung	Ertrag	2.352.999	2.352.999	2.516.190	163.191
	Aufwand	-996.993	-975.993	-950.521	25.472
	Ergebnis	1.356.005	1.377.005	1.565.669	188.664
36.02 Zulassungen	Ertrag	1.951.739	1.951.739	2.090.613	138.874
	Aufwand	-925.918	-946.918	-999.835	-52.917
	Ergebnis	1.025.821	1.004.821	1.090.778	85.957
36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse	Ertrag	480.838	480.838	479.155	-1.682
	Aufwand	-502.079	-502.079	-502.767	-688
	Ergebnis	-21.242	-21.242	-23.612	-2.370
Summe Produktbereich 36	Ertrag	4.785.575	4.785.575	5.085.958	300.383
	Aufwand	-2.424.991	-2.424.991	-2.453.123	-28.133
	Ergebnis	2.360.585	2.360.585	2.632.835	272.250
* Restabwicklung aus Vorjahren					

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
Produktbereich 39 - Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung					
39.01 Verbraucherschutz	Ertrag	129.686	129.686	112.489	-17.197
	Aufwand	-988.281	-988.281	-982.394	5.886
	Ergebnis	-858.594	-858.594	-869.905	-11.311
39.02 Veterinärdienst	Ertrag	166.270	166.270	173.015	6.746
	Aufwand	-1.163.026	-1.163.026	-1.132.894	30.132
	Ergebnis	-996.757	-996.757	-959.879	36.878
39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Ertrag	4.352.456	4.352.456	4.348.416	-4.040
	Aufwand	-4.028.335	-4.028.335	-5.058.227	-1.029.891
	Ergebnis	324.120	324.120	-709.811	-1.033.932
Summe Produktbereich 39	Ertrag	4.648.412	4.648.412	4.633.920	-14.492
	Aufwand	-6.179.643	-6.179.643	-7.173.515	-993.873
	Ergebnis	-1.531.231	-1.531.231	-2.539.595	-1.008.364
Produktbereich 63 - Bauen und Wohnen					
63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz	Ertrag	1.166.551	1.166.551	1.227.012	60.462
	Aufwand	-1.334.387	-1.334.387	-1.230.139	104.248
	Ergebnis	-167.836	-167.836	-3.126	164.710
63.02 Wohnungsförderung	Ertrag	51.913	51.913	68.554	16.641
	Aufwand	-263.787	-263.787	-269.534	-5.746
	Ergebnis	-211.874	-211.874	-200.980	10.895
Summe Produktbereich 63	Ertrag	1.218.463	1.218.463	1.295.567	77.103
	Aufwand	-1.598.174	-1.598.174	-1.499.672	98.502
	Ergebnis	-379.711	-379.711	-204.106	175.605
Produktbereich 70 - Umwelt					
70.01 Betrieblicher Umweltschutz	Ertrag	577.575	577.575	1.020.563	442.988
	Aufwand	-1.003.720	-1.003.720	-1.105.986	-102.266
	Ergebnis	-426.144	-426.144	-85.423	340.721
70.02 Natur- und Bodenschutz	Ertrag	154.505	154.505	375.457	220.952
	Aufwand	-1.453.971	-1.453.971	-1.498.006	-44.035
	Ergebnis	-1.299.467	-1.299.467	-1.122.550	176.917
70.03 Gewässerschutz	Ertrag	207.924	207.924	288.193	80.270
	Aufwand	-936.185	-936.185	-981.430	-45.245
	Ergebnis	-728.261	-728.261	-693.237	35.025
70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	Ertrag	9.122.711	9.122.711	8.996.562	-126.149
	Aufwand	-8.881.397	-8.881.397	-8.837.098	44.299
	Ergebnis	241.314	241.314	159.464	-81.850
Summe Produktbereich 70	Ertrag	10.062.714	10.062.714	10.680.775	618.061
	Aufwand	-12.275.272	-12.275.272	-12.422.520	-147.248
	Ergebnis	-2.212.558	-2.212.558	-1.741.745	470.813
Summe Budget 01	Ertrag	34.952.684	34.952.684	35.290.085	337.402
	Aufwand	-38.113.298	-38.113.298	-39.784.435	-1.671.136
	Ergebnis	-3.160.615	-3.160.615	-4.494.349	-1.333.735

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Nach Jahren des kontinuierlichen Anstiegs haben sich die Einsatzzahlen 2017 nicht so entwickelt, wie im Vorjahr kalkuliert. Während bei den Krankentransporten die Einsatzzahlen übertroffen wurden, blieben die Einsatzzahlen der Notfallrettung (RTW, NEF und Notarzt) hinter den Erwartungen zurück und führten zu einem Minderertrag an Gebühren (rd. 784.000 €).

Die Mehraufwendungen resultieren im Wesentlichen aus höheren Personalkosten als kalkuliert. Die schnelle Umsetzung des Notfallsanitätärgesetzes führte zu höheren Aufwendungen für Notfallsanitäter, Auszubildende zu Notfallsanitätern und erforderliche Praxisanleiter. Darüber hinaus wurde das Personal der Rettungswache Olfen zum 01.01.2017 vom Kreis zum DRK übergeleitet. Die Personalkosten wurden vom DRK noch nicht mit einkalkuliert. Weitere erhebliche Mehrkosten ergaben sich aus der Umstellung der mathematischen Berechnungsformel für den Anteil der Zuführungen zu den Rückstellungen der Leitstellenbeamten.

Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Die ausgewiesene Haushaltsverbesserung in der Produktgruppe 36.01 in Höhe von 188.664 € ist im Wesentlichen auf erhöhte Gebührenerträge bei den Produkten 01.36.01.01 (Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen) und 01.36.01.02 (Großraum- und Schwertransporte) zurückzuführen. Sowohl im Bereich der Verkehrssicherung als auch bei den Großraum- und Schwertransporten waren im Jahr 2017 gegenüber dem Vorjahr erneut deutlich steigende Fallzahlen zu verzeichnen.

Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Obwohl im Bereich der Zulassungsstelle nicht mehr die Zahl der Zulassungsvorgänge des Vorjahres erreicht wurde, sind dennoch gegenüber der Haushaltsplanung Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren erzielt worden. Diese Mehrerträge lagen im Jahr 2017 bei rd. 124.000 €. Diesen Mehrerträgen stehen aber gleichzeitig auch erhöhte ordentliche Aufwendungen (z. B. erhöhte Aufwendungen für die Beschaffung von Zulassungspapieren und Plaketten) in Höhe von rd. 40.000 € gegenüber, wodurch sich im Wesentlichen die Haushaltsverbesserung in dieser Produktgruppe für 2017 mit rd. 86.000 € erklärt.

Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Ursächlich für die ausgewiesene Haushaltsverschlechterung in Höhe von 1.033.932 € sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen:

- a) Minderaufwendungen für Personal in Höhe von rd. 40.000 €
Es handelt sich um Einsparungen bei den Personalkosten für tariflich und sonstige Beschäftigte wegen geringerer Einsatzzeiten der amtlichen Fachassistenten und Tierärzte aufgrund geringerer Schlachtzahlen im Großbetrieb.
- b) geringere Sachkosten in Höhe von rd. 75.000 €
Wegen der Kostenentwicklung bei Pepsin – wird für die Trichinenuntersuchung benötigt – (von 230 EUR/kg in 2015 zu 380 EUR/kg im Sommer 2016; Jahresverbrauch rd. 350 kg) wurde der Haushaltsansatz für 2017 für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens um 50.000 € erhöht. Entgegen den Erwartungen ist der Preis für in 2017 (auf 240 EUR/kg) gesunken. Zudem wurden für das Haushaltsjahr 2017 Haushaltsmittel für eine Organisationsuntersuchung eingeplant. Ein Gutachten wurde 2017 nicht in Auftrag gegeben.
- c) Zuführung an Rückstellungen für Klageverfahren in Höhe von 1.183.190 €
Es handelt sich um die Zuführung von Beträgen für eine Rückstellung für Klageverfahren.
- d) Mindererträge bei den Gebühren in Höhe von rd. 40.000 €
Die erwartete Erhöhung der Gebühren für Rückstandsuntersuchungen ist erst zum Jahresende (21.12.2017) erfolgt. Zudem fielen allein durch die gegenüber 2017 um rd. 110.000 Tiere geringeren Schlachtzahlen im Großbetrieb rd. 20.000 € weniger Gebühren für Rückstandsuntersuchungen an.

Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Gegenüber der Veranschlagung 2017 haben sich bei den Verwaltungsgebühren (das sind vor allem Baugenehmigungsgebühren) Mehrerträge in Höhe von 72.760 € ergeben. Ursächlich hierfür sind hohe Fallzahlen. Auf der Aufwandsseite sind die Personalaufwendungen um 64.062 € (u. a. wegen Stellenvakanzen) geringer ausgefallen. Ferner haben sich Minderaufwendungen für das zwischenzeitig abgeschlossene Projekt „Altaktenzeichenerfassung im GIS-Portal“ in Höhe von rd. 11.000 € ergeben.

Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Die Abweichung in dieser Produktgruppe ist vor allem auf die Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (Mehrerträge 413.216 €) zurückzuführen. Grund hierfür ist die hohe Zahl an Genehmigungen von Windkraftanlagen. Ferner sind die Landeszuwendungen für die Personalkostenerstattung aus der Verwaltungsstrukturreform um 9.245 € höher als veranschlagt ausgefallen und nicht geplante Zwangsgelder in Höhe von 13.500 € eingenommen worden.

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus höheren Personalkosten (48.833 €) sowie aus höheren Aufwendungen für Gebühren für die Erteilung des Einvernehmens (rd. 40.000 €), die an die Bauaufsicht zu erstatten sind. Diese Gebühren fließen in die Genehmigungsgebühr ein und haben zu den vorgenannten Mehrerträgen bei dem Gebührenaufkommen beigetragen.

Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Die Abweichung in der Produktgruppe 70.02 resultiert hauptsächlich aus den Erträgen aus Ersatzgeldzahlungen und den Aufwendungen für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen. Es wurden rd. 220.000 € mehr Ersatzgeldzahlungen als geplant eingenommen und es ergeben sich Mehraufwendungen von 47.297 € im Bereich Durchführung von Ersatzmaßnahmen. Die geplante Entnahme von 67.750 € aus den erhaltenen Anzahlungen Ersatzgeld wurde aufgrund der Mehreinnahmen nicht in Anspruch genommen und führt damit zu Mindererträgen und Minderaufwendungen in gleicher Höhe. Die Differenz von Ein- und Auszahlungen im Bereich Ersatzgeld in Höhe von 172.630 € fließt den erhaltenen Anzahlungen Ersatzgeld zu und steht in den Folgejahren nur für entsprechende Projekte zur Verfügung.

Bei den Verwaltungsgebühren und Geldbußen wurden Mehrerträge von insgesamt 67.591 € erzielt. Die höheren Verwaltungsgebühren resultieren insbesondere aus den Einvernehmenserteilungen für Windkraftanlagen; die Mehrerträge im Bereich Geldbußen sind auf einen Einzelfall zurückzuführen.

Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Gegenüber der Veranschlagung hat sich in dieser Produktgruppe für 2017 eine Haushaltsverschlechterung in Höhe von rd. 81.850 € ergeben. Die Abfallgebühreneinnahmen sind aufgrund von Mengenabweichungen, insbesondere im Bereich Restmüll, Bioabfall und Altholz, um rd. 153.000 € geringer als geplant ausgefallen. Die Gebührenmindererträge konnten nicht durch Minderausgaben ausgeglichen werden. Dies resultiert aus vertraglichen Bedingungen in der Bioabfallverwertung sowie gestiegener Kosten insbesondere im Bereich der Altholzverwertung und der Unterhaltung der betrieblichen Anlagen. Der Aufwand für die Entgeltzahlungen an die WBC reduzierte sich daher gegenüber der Planung insgesamt nur um 37.800 €.

Die Erträge, die aus der Bewirtschaftung der Rekultivierungsrücklage erwirtschaftet werden, bleiben bis zur Schließung des Deltas zwischen Rekultivierungsrückstellung und Rekultivierungsrücklage unberücksichtigt (siehe Sitzungsvorlage SV-8-0849 und SV-9-0544). Daher wurden für Erträge und Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung der Rekultivierungsrücklage stehen, keine Ansätze gebildet. Dies führt im Ergebnis der Produktgruppe 70.04 zu Mehrerträgen in Höhe von 26.600 € und Mehraufwendungen in Höhe von 11.300 €.

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

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
Produktbereich 40 - Schule und Bildung					
40.01 Leistungen der Schulen	Ertrag	1.470.508	1.470.508	1.468.995	-1.513
	Aufwand	-4.064.128	-4.055.128	-3.991.801	63.327
	Ergebnis	-2.593.620	-2.584.620	-2.522.806	61.814
40.02 Schülerbezogene Leistungen	Ertrag	21	21	571	550
	Aufwand	-1.651.988	-1.651.988	-1.663.753	-11.765
	Ergebnis	-1.651.967	-1.651.967	-1.663.182	-11.216
40.03 Serviceleistungen	Ertrag	96.311	96.311	178.530	82.220
	Aufwand	-468.405	-477.405	-513.926	-36.521
	Ergebnis	-372.094	-381.094	-335.395	45.699
40.04 Schulamt	Ertrag	4.178	4.178	14.202	10.023
	Aufwand	-229.465	-229.465	-224.647	4.818
	Ergebnis	-225.286	-225.286	-210.445	14.841
Summe Produktbereich 40	Ertrag	1.571.018	1.571.018	1.662.298	91.280
	Aufwand	-6.413.985	-6.413.985	-6.394.127	19.859
	Ergebnis	-4.842.967	-4.842.967	-4.731.829	111.138
Produktbereich 41 - Kultur					
41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit (bis 2017)	Ertrag	213.716	213.716	291.391	77.675
	Aufwand	-1.041.587	-1.041.587	-1.077.244	-35.657
	Ergebnis	-827.871	-827.871	-785.854	42.017
Summe Produktbereich 41	Ertrag	213.716	213.716	291.391	77.675
	Aufwand	-1.041.587	-1.041.587	-1.077.244	-35.657
	Ergebnis	-827.871	-827.871	-785.854	42.017
Produktbereich 50 - Soziales und Jobcenter					
50.01 Leistungen nach d. SGB XII, WTG NRW, PfG NRW, BAföG und freiw. Leist. (bis 2013) *	Aufwand	0	0	-12.705	-12.705
	Ergebnis	0	0	-12.705	-12.705
50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013) *	Ertrag	0	0	50.647	50.647
	Aufwand	0	0	-95.398	-95.398
	Ergebnis	0	0	-44.751	-44.751
50.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bis 2013) *	Aufwand	0	0	-2.180	-2.180
	Ergebnis	0	0	-2.180	-2.180
50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Ertrag	11.693.104	11.693.104	11.844.380	151.276
	Aufwand	-13.147.328	-13.677.328	-13.772.941	-95.613
	Ergebnis	-1.454.225	-1.984.225	-1.928.562	55.663
50.20 Ambulante Leistungen	Ertrag	310.070	310.070	725.490	415.420
	Aufwand	-7.820.678	-7.820.678	-6.766.952	1.053.726
	Ergebnis	-7.510.608	-7.510.608	-6.041.461	1.469.146
* Restabwicklung aus Vorjahren					

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
50.30 Stationäre Pflege	Ertrag	917.376	917.376	1.229.347	311.971
	Aufwand	-13.940.998	-13.410.998	-12.911.095	499.903
	Ergebnis	-13.023.622	-12.493.622	-11.681.748	811.874
50.40 Jobcenter	Ertrag	60.615.419	60.615.419	61.569.213	953.794
	Aufwand	-66.532.953	-66.532.953	-67.776.025	-1.243.072
	Ergebnis	-5.917.535	-5.917.535	-6.206.812	-289.277
Summe Produktbereich 50	Ertrag	73.535.969	73.535.969	75.419.078	1.883.108
	Aufwand	-101.441.958	-101.441.958	-101.337.296	104.662
	Ergebnis	-27.905.989	-27.905.989	-25.918.218	1.987.770
Produktbereich 51 - Jugendamt					
51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014) *	Ertrag	0	0	252	252
	Aufwand	0	0	-14	-14
	Ergebnis	0	0	238	238
51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014) *	Ertrag	0	0	2.595	2.595
	Aufwand	0	0	-1.628	-1.628
	Ergebnis	0	0	967	967
51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014) *	Ertrag	0	0	189.762	189.762
	Aufwand	0	0	-106.289	-106.289
	Ergebnis	0	0	83.473	83.473
51.10 Prävention und Regelangebote	Ertrag	34.387.419	34.387.419	36.045.387	1.657.968
	Aufwand	-52.330.165	-52.330.165	-52.798.589	-468.423
	Ergebnis	-17.942.746	-17.942.746	-16.753.202	1.189.544
51.20 Hilfen zur Erziehung	Ertrag	9.398.751	9.398.751	9.502.087	103.336
	Aufwand	-21.306.318	-21.306.318	-18.455.528	2.850.790
	Ergebnis	-11.907.567	-11.907.567	-8.953.441	2.954.126
51.30 Sonstige Leistungen	Ertrag	910.207	910.207	1.327.284	417.076
	Aufwand	-2.911.201	-2.911.201	-3.581.856	-670.656
	Ergebnis	-2.000.993	-2.000.993	-2.254.573	-253.580
Summe Produktbereich 51	Ertrag	44.696.378	44.696.378	47.067.365	2.370.988
	Aufwand	-76.547.684	-76.547.684	-74.943.904	1.603.780
	Ergebnis	-31.851.307	-31.851.307	-27.876.538	3.974.768
* Restabwicklung aus Vorjahren					

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
Produktbereich 53 - Gesundheitsamt					
53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013) *	Ertrag	0	0	110	110
	Aufwand	0	0	-95	-95
	Ergebnis	0	0	15	15
53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013) *	Ertrag	0	0	207	207
	Ergebnis	0	0	207	207
53.10 Amtsärztlicher Dienst	Ertrag	382.725	382.725	370.761	-11.964
	Aufwand	-420.047	-420.047	-397.167	22.880
	Ergebnis	-37.321	-37.321	-26.405	10.916
53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe	Ertrag	276	276	8.374	8.098
	Aufwand	-706.116	-706.116	-706.470	-354
	Ergebnis	-705.840	-705.840	-698.096	7.744
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Ertrag	91.141	91.141	157.054	65.913
	Aufwand	-1.133.125	-1.133.125	-1.106.329	26.796
	Ergebnis	-1.041.984	-1.041.984	-949.276	92.709
53.40 Gesundheitsschutz	Ertrag	146.739	146.739	145.665	-1.073
	Aufwand	-553.509	-553.509	-553.242	267
	Ergebnis	-406.771	-406.771	-407.577	-806
53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und - planung	Ertrag	839.422	839.422	900.260	60.838
	Aufwand	-1.795.070	-1.795.070	-1.812.032	-16.962
	Ergebnis	-955.647	-955.647	-911.772	43.875
Summe Produktbereich 53	Ertrag	1.460.303	1.460.303	1.582.431	122.128
	Aufwand	-4.607.867	-4.607.867	-4.575.335	32.532
	Ergebnis	-3.147.564	-3.147.564	-2.992.904	154.660
* Restabwicklung aus Vorjahren					
Summe Budget 02	Ertrag	121.477.384	121.477.384	126.022.563	4.545.179
	Aufwand	-190.053.082	-190.053.082	-188.327.906	1.725.176
	Ergebnis	-68.575.697	-68.575.697	-62.305.343	6.270.354

Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Es handelt sich hier überwiegend um Minderaufwendungen im Bereich der Berufskollegs, die gemäß der Budgetvereinbarung den Berufskollegs in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden.

Produktgruppe 50.02 Hilfen in besonderen Lebenslagen

Aufgrund der Organisationsverfügung des Landrates vom 04.10.2013 wurde die Abteilung 50 mit Wirkung vom 01.01.2014 neu gegliedert. Die laufenden Erträge werden daher in dieser Produktgruppe nicht mehr erfasst. Das für 2017 ausgewiesene Jahresergebnis 2017 bezieht sich auf die Restabwicklung aus Vorjahren.

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

Ursächlich für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung sind Abweichungen bei einer Vielzahl von Ertrags- und Aufwandspositionen. Zu berücksichtigen ist jedoch insbesondere, dass zu Gunsten der Produktgruppe Mittelumverteilungen in Höhe von insgesamt 530.000 € vorgenommen worden sind. Und zwar 200.000 € bei den laufenden Leistungen a. E., bei dem 3. Kapitel SGB XII und 330.000 € bei der Krankenhilfe a. E., bei dem 5. Kapitel SGB XII. Die Mittelumverteilungen

wurden erforderlich, da sich jeweils steigende Aufwendungen abzeichneten und die Haushaltsansätze 2017 nicht ausreichend waren.

Darüber hinaus hat sich ein Minderertrag bei der sog. „Übergangsmilliarde“ (rd. 107.000 €) ergeben. Dieser Betrag errechnet sich prozentual nach der Höhe der Nettoaufwendungen der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II.

Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Das Jahresergebnis 2017 weist in der Produktgruppe 50.20 eine Verbesserung in Höhe von 1.469.146 € aus. Diese Verbesserung beruht auf Mehrerträgen in Höhe von 415.420 € und Minderaufwendungen in Höhe von 1.053.726 €.

Die Mehrerträge beruhen auf einer Erhöhung der vom Land gewährten Inklusionspauschale (rd. 125.000 €), erhöhten Einnahmen durch Unterhalt, Kostenerstattung, Rückzahlungen bei der ambulanten Pflege (rd. 125.000 €) und Eingliederungshilfe (rd. 35.000 €) sowie der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 145.000 €. Dem standen lediglich Mindererträge bei der Rückzahlung aus der Ausgleichsabgabe in Höhe von 15.000 € gegenüber.

Auf Grund der Änderungen der Zuständigkeiten durch das Inklusionsstärkungsgesetz sowie der Einführung des Pflegestärkungsgesetzes III haben sich die Transferleistungen der Hilfe zur Pflege um 325.000 € gegenüber der Ansatzplanung verringert. Die Aufwendungen für den bewohnerorientierten Aufwendungszuschuss für die Tages- und Kurzzeitpflege sind ebenfalls geringer ausgefallen, und zwar um rd. 250.000 €. Auch bei der Frühförderung (rd. 135.000 €) und bei den Schulbegleitern (rd. 275.000 €) haben sich gegenüber der Ansatzplanung Minderaufwendungen ergeben, da der Anstieg dieser Aufwendungen nicht so hoch ausgefallen ist wie erwartet. Weitere Minderaufwendungen haben sich bei den Leistungen der Ausgleichsabgabe (rd. 15.000 €), bei dem Projekt „ambulant vor stationär“ (38.000 €) und diversen Positionen in der Produktgruppe 50.20 in Summe von rd. 55.000 € sowie bei den Sach- und Personalkosten in Höhe von rd. 55.000 € ergeben. Demgegenüber sind die Leistungen der stationären Eingliederungshilfe aufgrund einer Fallzahlensteigerung um 91.000 € gestiegen.

Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

In dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2017 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2017 eine Verbesserung in Höhe von 811.874 € aus.

Im Bereich der Erträge betragen die Verbesserungen 311.971 €. Allein durch die Auflösung der für 2017 gebildeten, aber in dem Umfang tatsächlich nicht benötigten Rückstellungen ergibt sich eine positive Abweichung in Höhe von 181.679 €. Ferner wurden 115.711 € Mehrerträge im Bereich Rückzahlung gewährter Hilfen i. E. (Bereich Pflege und Pflegewohngeld) erzielt. Die weiteren Verbesserungen von insgesamt 14.581 € ergeben sich aus der Summe der verschiedenen Ertragskonten.

Die Minderaufwendungen liegen bei insgesamt 499.903 €. Bei den Pflegegraden, dem Pflegewohngeld, der Kurzzeitpflege in Einrichtungen und der Hilfe bei Krankheit stellen sich die Minderaufwendungen wie folgt dar:

	Minderaufwendungen	abzgl. gebildeter Rückstellung	Verbleibender Betrag
Hilfe zur Pflege i. E. (PG 2)	6.370 €	75.000 €	-68.630 €
Hilfe zur Pflege i. E. (PG 3)	473.791 €	110.000 €	363.791 €
Hilfe zur Pflege i. E. (PG 4)	304.240 €	35.000 €	269.240 €
Hilfe zur Pflege i. E. (PG 5)	98.767 €	15.000 €	83.767 €
Pflegewohngeld:	86.328 €	210.000 €	-123.672 €
Kurzzeitpflege:	7.809 €	19.000 €	-11.191 €
Hilfe bei Krankheit	106.513 €	71.000 €	35.513 €
weitere verschiedene Sachkonten	- 48.915 €		-48.915 €
Gesamt	1.034.903 €	535.000 €	499.903 €

Die Fallzahlen variieren geringfügig. Hinsichtlich der Fallzahlkalkulation ergibt sich jedoch die Schwierigkeit, dass die Fluktuation der Hilfeempfänger auf Grund der durchschnittlichen Verweildauer/Lebenserwartung sehr hoch ist.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Bei dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2017 zu den Ansätzen 2017 eine Verschlechterung von 289.277 € aus.

Ursächlich hierfür sind zum einen die Buchungen der Wertaufhellungen im Produkt 50.40.01 auf den Sachkonten „Anpassung Verbindlichkeiten aus Transferleistungen“ und „Aufwand aus der Einstellung von PWB“. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen (rd. 208.000 €), denen kein Haushaltsansatz 2017 gegenübersteht.

Zum anderen wurde der Ansatz der zentral bewirtschafteten Haushaltspositionen (IT, Telefon) im Bereich der Sachaufwendungen im Produkt 02.50.40.02 um mehr als 139.000 € überschritten.

Produktgruppe 51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG

Aufgrund der Umstrukturierung der Abteilung 51 werden die Produktgruppen 51.01 bis 51.03 ab dem Haushaltsjahr 2015 in den Produktgruppen 51.10 bis 51.30 nachgewiesen. Soweit bei den alten Produkten noch Jahresergebnisse ausgewiesen werden, handelt es sich hierbei um die Restabwicklung aus Vorjahren.

Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

In dieser Produktgruppe hat sich eine Budgetverbesserung in Höhe von 1.189.544 € ergeben. Diese ist im Wesentlichen auf folgende Entwicklungen zurückzuführen:

Produkt 51.10.01 Frühe Hilfen

Der für 2017 geplante Zuschuss ist nach dem Jahresergebnis 2017 um 110.632 € geringer ausgefallen. Es haben sich Mehrerträge in Höhe von rd. 30.000 € aufgrund der Erstattung von Personalkosten im Rahmen der Förderung des KeKiz-Projekts ergeben. Ferner konnten Angebote der Frühen Hilfen aufgrund von Stellenvakanzen nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden.

Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern

Nach dem Jahresergebnis 2017 liegt der Zuschuss in diesem Produkt bei 14.972.385 € und ist gegenüber der Ansatzplanung 2017 um 981.161 € geringer ausgefallen. Ursächlich hierfür sind in erster Linie folgende Entwicklungen:

- a) Mehrertrag bei den Landeszuwendungen Betriebskosten in Höhe von rd. 740.000 €
Höhere Geburtenquoten haben in 2017 dazu geführt, dass mehr U3-Plätze als erwartet eingerichtet werden mussten. Dies führte aufgrund des Konnexitätsausgleichs zu überproportional steigenden Landesanteilen bei den Betriebskostenzuschüssen.
- b) Mehrertrag bei der Rückzahlung von Betriebskostenzuschüssen in Höhe von rd. 120.000 €
Die verzögerte Ist-Kosten-Abrechnung 2015/2016 hat sich bis in 2017 hingezogen, sodass Erstattungen der Kitaträger an das Kreisjugendamt höher ausfielen. Die Erstattungen resultieren aus vollständig oder teilweise nicht belegten Betreuungsplätzen und Änderungen in den Stundenkontingenten, die tatsächlich gebucht wurden.
- c) Mehrerträge bei den Elternbeiträgen in Höhe von rd. 760.000 €
Diese Mehrerträge haben sich durch die zum 01.08.2017 geänderte Elternbeitragssatzung ergeben.
- d) Mehraufwendungen für Erstattungen an das Land in Höhe von rd. 300.000 €
Der Mehrbedarf ist aufgrund von Erstattungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit entstanden.
- e) Mehrbedarf bei den Betriebskostenzuschüssen an die Träger in Höhe von rd. 360.000 €.

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

Dieses Produkt schließt nach dem Jahresergebnis 2017 mit einem Zuschuss in Höhe von 1.125.400 € ab. Veranschlagt war ein Zuschuss von 1.215.366 €, sodass sich für 2017 eine Haushaltsverbesserung von 89.966 € ergeben hat. Ursächlich hierfür ist in erster Linie, dass die Angebote der Kinder- und Jugendförderung nicht im geplanten Umfang abgerufen wurden.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung liegt der tatsächliche Zuschuss für 2017 um 2.954.126 € (24,8 %) unter der Ansatzplanung 2017. Maßgeblich hierfür sind folgende Entwicklungen:

Produkt 51.20.01 Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche

Von der vorgenannten Haushaltsverbesserung entfällt ein Betrag von rd. 2,2 Mio. € auf den Bereich der erzieherischen Hilfen innerhalb und außerhalb des Elternhauses. Diese Verbesserung setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Ambulante Hilfen (75.000 € Mehrertrag und 600.000 € Minderaufwand)
Bei der Ansatzplanung 2017 wurde von einer ähnlichen Fallzahlentwicklung wie 2016 ausgegangen (leichter Anstieg). Tatsächlich sind die Fallzahlen in 2017 aber leicht zurückgegangen. Dadurch ist es zu einem deutlichen Absinken im Aufwand gekommen. Die Erträge im Bereich der ambulanten Hilfen schwanken sehr stark. Im Wesentlichen werden hier Kostenerstattungen im Rahmen von Zuständigkeitswechseln vereinnahmt. In der Regel erfolgen diese Wechsel zügig; es kann jedoch vereinzelt zu Verzögerungen kommen, sodass im Jahr 2017 noch Kostenerstattungen aus 2016 vereinnahmt wurden. Des Weiteren wurden

die Rückstellungen für 2016 im Bereich der ambulanten Hilfen nicht in der geplanten Höhe benötigt, sodass es zu einem einmaligen Ertrag in Höhe von 35.600 € zu Gunsten des Haushaltsjahres 2017 gekommen ist. Dieser Betrag macht die Hälfte der abweichend höheren Erträge in diesem Bereich aus.

b) Teilstationäre Hilfen (33.000 € Mehrertrag und 50.000 € Minderaufwand)

Auch im Bereich der teilstationären Hilfen wurde bei der Planung für 2017 von einer Entwicklung wie im Jahr 2016 ausgegangen. Hier ist jedoch ein leichter Rückgang der Fallzahlen zu verzeichnen (Januar 2017: 6 Fälle und Dezember 2017: 4 Fälle), was zu einem verminderten Aufwand geführt hat. Bei den Erträgen führte zudem eine verzögerte Kostenerstattung in einem Fall (Kostenerstattung für 08/16 bis 02/17 in Höhe von rd. 35.000 €) zu einem deutlich über dem Ansatz 2017 liegenden Ergebnis.

c) Stationäre Hilfen (490.000 € Mehrertrag und 2 Mio. € Minderaufwand)

In diesem Bereich ist vor allem in den kostenintensiven Hilfen ein deutliches Absinken der Fallzahlen zu beobachten (Heimerziehung Januar 2017: 93 Fälle und Dezember 2017: 81 Fälle sowie Inobhutnahmen Januar 2017: 35 Fälle und Dezember 2017: 13 Fälle / Gemeinsame Wohnform Januar 2017: 11 Fälle und Dezember 2017: 5 Fälle / durchschnittliche Kosten pro Fall: rd. 45.500 €/Jahr = 3.800 €/Monat).

Ursächlich hierfür ist insbesondere, dass im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge (umF) die Hilfen teilweise vom Bereich der stationären Hilfen in Hilfen für Volljährige verlagert wurden.

Die Erträge in diesem Bereich fielen höher als veranschlagt aus. Ausschlaggebend ist u. a. eine höhere Verwaltungskostenpauschale des LWL für umF. Für die Endabrechnung 2016 wurde zum 30.04.2017 eine Nachzahlung der Verwaltungskostenpauschale in Höhe von 125.550 € vereinnahmt. Des Weiteren wurden für 2017 rd. 45.000 € mehr an Verwaltungskostenpauschale als kalkuliert gezahlt (mehr Fälle als bei der Kalkulation angenommen).

Außerdem können die Kostenerstattungen für die umF zum Teil nur verzögert geltend gemacht werden (u. a. verzögerte Rechnungsstellung der Brückeneinrichtung). Zu Beginn des Jahres 2017 wurden deshalb noch erhebliche Kostenerstattungen für 2016 in Rechnung gestellt. Dies war auch in 2016 für 2015 der Fall; jedoch traf dies zu Beginn 2017 auf deutlich mehr Fälle zu als zu Beginn 2016.

Auch die Kostenerstattungen, die zum Ende des Jahres 2017 noch geltend gemacht wurden, fielen deutlich höher als erwartet aus. So wurden rd. 20 % der Gesamterträge bei den stationären Hilfen allein im Dezember 2017 vorkontiert. Auch hier wurden zum großen Teil Kostenerstattungen für umF – zum Teil noch für Zeiträume aus 2016 geltend gemacht.

Bei den Kostenerstattungen gegenüber dem LWL für umF ist zu bedenken, dass es sich bisher nur um buchhalterische Vorkontierungen handelt. Ob und inwieweit die Kosten vollständig vom LWL erstattet werden, kann nicht gesagt werden. Aktuell werden dort Kostenerstattungsanträge aus dem 1. und 2. Quartal 2016 bearbeitet. Sofern Kostenerstattungen geleistet werden, fließen diese Einnahmen dem Kreis Coesfeld erst 2018 zu.

d) Bildung von Rückstellungen in Höhe von rd. 1 Mio. €

Für die erzieherischen Hilfen innerhalb und außerhalb des Elternhauses mussten im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2017 Rückstellungen in Höhe von rd. 1 Mio. € gebildet werden.

Produkt 51.20.02 Hilfen für junge Volljährige

Bei den Hilfen für junge Volljährige hat sich der Zuschuss nach dem Jahresergebnis 2017 gegenüber der Veranschlagung um rd. 100.000 € erhöht. Ursächlich hierfür sind u. a. deutliche Fallzahlsteigerungen (Durchschnitt 2016: 45 Fälle, 2017: 56 Fälle, 2018 zurzeit 76 Fälle / Januar 2017: 41 Fälle und Dezember 2017: 67 Fälle). Grund hierfür ist u. a., dass viele umF in 2017 volljährig geworden sind und sich die Hilfe in den Bereich der Hilfen für Volljährigen verlagert hat und diese weiterhin in der kostenintensiven Heimerziehung betreut werden (Januar 2017: 15 Fälle und Dezember 2017: 20 Fälle). Außerdem haben sich bei den Personalaufwendungen Einsparungen in Höhe von rd. 30.000 € ergeben.

Auch war bei den Hilfen für junge Volljährige ein höheres Ertragsaufkommen (Mehrertrag rd. 300.000 €) zu verzeichnen. Da es sich bei einem Teil der Fälle um umF handelt, die in die Volljährigen-Hilfe gewechselt sind, steigen die Erträge auf Grund der erwartenden Kostenerstattung durch den LWL für diese Fälle. Ein Drittel der Mehrerträge wurden außerdem aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen aus 2016 erzielt.

Produkt 51.20.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Der Zuschuss in diesem Produkt liegt für das Haushaltsjahr 2017 um 737.048 € unter dem Planansatz 2017. Bei den einzelnen Hilfearten haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

- a) Ambulante Eingliederungshilfe (34.000 € Mehrertrag und 736.000 € Minderaufwand)
Bei der Ansatzplanung 2017 wurde die seit mehreren Jahren steigende Fallzahl im Bereich der Integrationshelfer berücksichtigt. Tatsächlich haben sich die Fallzahlen im Jahr 2017 nicht mehr signifikant verändert. Außerdem wurde eine Kostensenkung durch eingeleitete Steuerungsmaßnahmen erreicht. So werden in neuen Fällen z. B. günstigere Nicht-Fachkräfte als I-Helfer eingesetzt oder aber die Intensität der Hilfe (Wochenstundeneinsatz) herabgesetzt. Dies hat sich erst im Laufe des Jahres 2017 entwickelt. Im Bereich der Erträge wurde im Haushaltsjahr 2017 ein einmaliger Ertrag aus der Auflösung von nicht mehr benötigten Rückstellungen aus 2016 verbucht.
- b) Stationäre Eingliederungshilfe (50.000 € Mehrertrag und 114.000 € Minderaufwand)
Die stationäre Eingliederungshilfe ist besonders kostenintensiv, sodass auch nur geringfügige Schwankungen in den Fallzahlen große Auswirkungen auf die Kosten haben (Januar 2017: 12 Fälle und Dezember 2017: 11 Fälle). Bei den Erträgen wurde zudem in einem Fall erst verzögert für einen Zeitraum von 2 Jahren eine Kostenerstattung geleistet.
- c) Bildung von Rückstellungen in der Eingliederungshilfe in Höhe von 275.000 €
- d) Inklusionspauschale (78.000 € Mehrertrag)
Durch das Land NRW wurde eine höhere Inklusionspauschale gewährt, da das Gesamtvolumen zum Schuljahr 2016/2017 von 10 Mio. € auf 20 Mio. € und nochmals zum Schuljahr 2017/2018 von 20. Mio. € auf 40 Mio. € erhöht wurde. Hieraus resultiert für den Bereich der Jugendhilfe für das Haushaltsjahr 2017 unter Berücksichtigung der periodengerechten Zuordnung ein Mehrertrag in Höhe von rd. 78.000 €.

Produkt 51.20.04 Brückeneinrichtung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (umF)

Dieses Produkt schließt für das Haushaltsjahr mit einer Haushaltsverbesserung in der Ergebnisrechnung in Höhe von rd. 84.600 € ab. Diese Verbesserung resultiert zum einen aus geänderten Abrechnungsmodalitäten der Renovierungskosten für das Gebäude in Seppenrade. Die Renovierungskosten wurden ursprünglich auf die geplante Nutzungsdauer von 5 Jahren umgelegt und über die entsprechenden Tagessätze refinanziert. Als sich herausgestellt hat, dass die Nutzung Ende 2017 endet, wurden in die Tagessätze entsprechend höhere Beträge einkalkuliert. Hieraus haben sich gegenüber der Ansatzplanung 2017 Mehrerträge ergeben. Eine weitere Differenz resultiert aus der Nebenkostenabrechnung; bei der Abrechnung für Dezember 2017 wurden rd. 32.000 € einbezogen, da eine spätere Refinanzierung nicht mehr möglich ist.

Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Im Bereich der sonstigen Leistungen liegt der Zuschuss für 2017 um 253.580 € (+12,67 %) über der Ansatzplanung 2017.

Ursächlich hierfür sind die Entwicklungen im Bereich des Unterhaltsvorschlusses, der über das Produkt 51.30.02 abgerechnet wird. Zum 01.07.2017 ist die Gesetzesänderung im Rahmen der Neuregelungen der Finanzbeziehungen zwischen Bund und Ländern im Bereich des Unterhaltsvorschlussesrechts (UVG) in Kraft getreten. Danach sind unter anderem die Höchstaltersgrenze von 12 Jahren sowie die maximale Bezugsdauer von 72 Monaten entfallen, sodass nun für Kinder bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres ein Anspruch auf Unterhaltsvorschlusleistungen besteht. Hiermit verbunden sind entsprechende Fallzahlerhöhungen und eine längere Bezugsdauer pro Fall. Die Neuregelung konnte zum Zeitpunkt der Ansatzplanung 2017 nicht berücksichtigt werden, da seinerzeit weder zu der beabsichtigten Anspruchserweiterung noch zu dem Zeitpunkt des Inkrafttretens eine tragfähige Planungsgrundlage bestand.

Veränderungen gegenüber Ansatzplanung 2017			
Ertrag		Aufwand	
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	+224.000 €	Unterhaltsvorschuss	+276.000 €
Erstattungen vom Land	+166.000 €	Erstattungen an Land	+73.000 €
Erstattung UVG	+8.000 €	Pauschalwertberichtigung 2017	+200.000 €
		Personalkosten	+70.000 €
Summe Ertrag	+398.000 €	Summe Aufwand	619.000 €

Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienstag

In dieser Produktgruppe hat sich für 2017 eine Haushaltsverbesserung in Höhe von 92.709 € ergeben, die im Wesentlichen auf folgende Entwicklungen zurückzuführen ist:

- a) Mehrertrag bei der Landeszuwendung Schwangeren- und Schwangerenkonfliktberatung in Höhe von 54.857 €
Der Kreis Coesfeld hat für das Jahr 2016 einen Antrag auf Erhöhung der Fördermittel für die Schwangeren- und Schwangerenkonfliktberatung gestellt. Diesem Antrag wurde zunächst dem Grunde nach zugestimmt; die genaue Fördersumme wurde durch den Zuwendungsgeber aber erst mit dem endgültigen Festsetzungsbescheid in 2017 ermittelt und an den Kreis Coesfeld ausgezahlt. Wegen der unklaren Lage zur Höhe des Förderbetrages konnte eine Ansatzserhöhung bei der Haushaltsplanung 2017 nicht berücksichtigt werden.
- b) Einsparungen bei den Personalaufwendungen in Höhe von 35.615 € (u. a. wegen Stellenvakanzen).

Budget 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
Produktbereich 10 - Organisation, GPO, Zentraler Service					
10.01 Organisation und GPO (bis 2017)	Ertrag	5.931	5.931	5.927	-4
	Aufwand	-101.933	-128.333	-81.709	46.624
	Ergebnis	-96.002	-122.402	-75.782	46.620
10.02 Gebäude	Ertrag	137.187	137.187	555.609	418.421
	Aufwand	-1.974.691	-2.050.025	-2.110.781	-60.756
	Ergebnis	-1.837.503	-1.912.838	-1.555.173	357.665
10.03 Zentraler Service	Ertrag	242.377	242.377	136.718	-105.659
	Aufwand	-4.304.884	-4.203.150	-4.127.568	75.582
	Ergebnis	-4.062.508	-3.960.773	-3.990.851	-30.077
10.04 EDV	Ertrag	124.207	124.207	427.478	303.270
	Aufwand	-1.419.079	-1.419.079	-1.775.759	-356.680
	Ergebnis	-1.294.872	-1.294.872	-1.348.282	-53.410
10.05 E-Government, Kommunikation	Ertrag	5.065	5.065	57	-5.009
	Aufwand	-257.569	-257.569	-244.723	12.846
	Ergebnis	-252.504	-252.504	-244.667	7.837
Summe Produktbereich 10	Ertrag	514.768	514.768	1.125.787	611.020
	Aufwand	-8.058.156	-8.058.156	-8.340.541	-282.385
	Ergebnis	-7.543.389	-7.543.389	-7.214.754	328.635
Produktbereich 11 - Personal					
11.01 Personalwirtschaft	Ertrag	1.353.917	1.353.917	1.270.033	-83.885
	Aufwand	-12.556.285	-12.556.285	-12.767.926	-211.642
	Ergebnis	-11.202.367	-11.202.367	-11.497.894	-295.527
Summe Produktbereich 11	Ertrag	1.353.917	1.353.917	1.270.033	-83.885
	Aufwand	-12.556.285	-12.556.285	-12.767.926	-211.642
	Ergebnis	-11.202.367	-11.202.367	-11.497.894	-295.527
Produktbereich 20 - Finanzen					
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling	Ertrag	12.022	12.022	155.987	143.965
	Aufwand	-414.502	-414.502	-410.384	4.118
	Ergebnis	-402.480	-402.480	-254.397	148.083
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	Ertrag	227	227	197	-30
	Aufwand	-431.247	-431.247	-476.151	-44.904
	Ergebnis	-431.020	-431.020	-475.954	-44.934
20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	Ertrag	115.120	115.120	140.474	25.354
	Aufwand	-137.890	-137.890	-167.406	-29.516
	Ergebnis	-22.770	-22.770	-26.932	-4.161
20.05 Liegenschaftsverwaltung und zentrale Vergabestelle	Ertrag	494.029	494.029	511.108	17.080
	Aufwand	-781.495	-781.495	-633.473	148.022
	Ergebnis	-287.466	-287.466	-122.364	165.102
Summe Produktbereich 20	Ertrag	621.398	621.398	807.767	186.369
	Aufwand	-1.765.134	-1.765.134	-1.687.413	77.720
	Ergebnis	-1.143.736	-1.143.736	-879.647	264.089

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
Produktbereich 62 - Vermessung und Liegenschaftskataster					
62.01 Vermessungen	Ertrag	337.391	337.391	276.481	-60.910
	Aufwand	-1.080.101	-1.080.101	-1.074.830	5.271
	Ergebnis	-742.710	-742.710	-798.349	-55.639
62.02 Liegenschaftskataster	Ertrag	453.356	453.356	564.276	110.920
	Aufwand	-1.545.839	-1.545.839	-1.541.138	4.701
	Ergebnis	-1.092.483	-1.092.483	-976.862	115.621
62.03 Grundstücksbewertung	Ertrag	102.134	102.134	131.609	29.475
	Aufwand	-386.205	-386.205	-383.324	2.881
	Ergebnis	-284.071	-284.071	-251.715	32.356
62.04 Geoinformation	Ertrag	969	969	959	-10
	Aufwand	-321.791	-321.791	-319.664	2.128
	Ergebnis	-320.822	-320.822	-318.705	2.118
Summe Produktbereich 62	Ertrag	893.850	893.850	973.325	79.475
	Aufwand	-3.333.936	-3.333.936	-3.318.955	14.980
	Ergebnis	-2.440.086	-2.440.086	-2.345.630	94.456
Produktbereich 66 - Straßenbau und -unterhaltung					
66.01 Verkehrsflächen	Ertrag	4.443.136	4.443.136	4.525.270	82.133
	Aufwand	-6.283.173	-6.283.173	-6.366.678	-83.505
	Ergebnis	-1.840.036	-1.840.036	-1.841.408	-1.372
66.02 Straßenunterhaltung	Ertrag	198.752	198.752	299.900	101.148
	Aufwand	-3.318.249	-3.318.249	-3.093.271	224.979
	Ergebnis	-3.119.497	-3.119.497	-2.793.371	326.127
Summe Produktbereich 66	Ertrag	4.641.888	4.641.888	4.825.170	183.281
	Aufwand	-9.601.422	-9.601.422	-9.459.948	141.474
	Ergebnis	-4.959.534	-4.959.534	-4.634.779	324.755
Summe Budget 03	Ertrag	8.025.821	8.025.821	9.002.082	976.260
	Aufwand	-35.314.932	-35.314.932	-35.574.784	-259.852
	Ergebnis	-27.289.111	-27.289.111	-26.572.703	716.408

Produktgruppe 10.02 Gebäude

Nach dem Jahresergebnis 2017 liegt der Zuschuss in dieser Produktgruppe bei 1.555.173 € und ist damit gegenüber der Ansatzplanung 2017 um 357.665 € geringer ausgefallen. Ursächlich für diese Haushaltsverbesserung sind in erster Linie folgende Entwicklungen:

- Bei den Zuweisungen hat sich ein Mehrertrag in Höhe von 60.620 € ergeben. Hierbei handelt es sich um Fördermittel aus dem Denkmalschutz-Sonderprogramm IV, die bei der Haushaltsplanung 2017 keine Berücksichtigung gefunden haben.
- Bei den „Aktivierten Eigenleistungen“ haben sich im Haushaltsjahr 2017 Mehrerträge von 125.802 € ergeben. Die jährliche Höhe der „Aktivierten Eigenleistungen“ ist von einer Vielzahl von Faktoren (u. a. Baufortschritt) abhängig. Der Haushaltsansatz ist nur schwer kalkulierbar.
- Im Haushaltsjahr 2017 sind Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 258.010 € angefallen, die nicht planbar sind. Hierbei handelt es sich um Instandhaltungsrückstellungen, die für ihren eigentlichen Zweck nicht mehr benötigt werden und daher aufzulösen waren.

Im Übrigen haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Haushaltsverbesserungen als auch Haushaltsverschlechterungen für 2017 ergeben, die im Saldo zu der vorgenannten Abweichung in der Ergebnisrechnung 2017 geführt haben.

Produktgruppe 10.04 EDV

Die in dieser Produktgruppe ausgewiesene Haushaltsverbesserung von 53.410 € ist im Wesentlichen wie folgt zu begründen:

- a) Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten von 264.858 € (u. a. aus Mittel der Investitionspauschale)
- b) Höheres Ertragsaufkommen aus Kostenerstattungen von 39.573 € (Erstattung Leistungsentgelte der citeq für das Jahr 2016)
- c) Mehraufwendungen bei den „Bilanziellen Abschreibungen“ von 302.571 €
- d) Mehraufwendungen bei den Haushaltspositionen der sonstigen ordentlichen Aufwendungen von 50.056 € (u. a. Mehrbedarf bei IT-Aufwendungen).

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Zum „**Personaletat gesamt**“ ist Folgendes zu berichten:

Die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen werden auf der Grundlage des von der Kommunalen Versorgungskasse zur Verfügung gestellten Gutachtens der Heubeck AG ermittelt.

Die Zuführungen für aktive Beamte ergaben für das Jahr 2017 einen Minderaufwand in Höhe von 3.285.000 € gegenüber dem Ansatz, während für den Bereich der Versorgungsempfänger ein Mehraufwand in Höhe von 3.426.000 € für die Zuführungen entstanden ist. Im Saldo ergibt sich somit zunächst ein Mehraufwand von 141.000 €. Dabei ist zu beachten, dass hier keine Saldierung erfolgen darf, sondern die Zuführungen und Auflösungen für die einzelnen Bereiche getrennt zu behandeln sind. Zwischen diesen Positionen kann es zu wesentlichen Verschiebungen kommen, wenn z. B. mehrere Personen mit hohen Pensionsansprüchen in den Bereich der Versorgungsempfänger wechseln und sich dadurch die Zuführung im Bereich der Versorgungsempfänger für dieses Jahr erhöht sowie im Bereich der Aktiven entsprechend vermindert. Diese Positionen müssen daher immer zusammen betrachtet werden, wenn Aussagen über das Ergebnis getroffen werden sollen. Diese Verschiebungen können im Rahmen der Haushaltsplanung nicht vorhergesehen werden. Vorliegend ist die Abweichung des Saldos nicht erheblich. Die Veränderung des Volumens hingegen zeigt die Auswirkungen der Umstellung der versicherungsmathematischen Berechnung sowie die Auswirkungen des Dienstrechtsmodernisierungsgesetzes NRW. Letzteres führt u. a. dazu, dass die bisherigen Sonderzahlungen aufgehoben und in die Besoldungstabellen eingebaut wurden und die Versorgungslastenteilung von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt wurde. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung der Wahrscheinlichkeitstafeln der Krankenversicherungen von 2016. Insbesondere die für 2016 ermittelten Gesundheitskosten sowie der Anstieg der statistischen Lebenserwartung spiegeln sich in den Bewertungen der zu erwartenden (Versorgungs-) Kosten wider.

In der Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft haben sich folgende wesentliche Abweichungen gegenüber der Ansatzplanung 2017 ergeben:

- a) 124.000 € Mehrerträge aus Erstattungen im Rahmen der Versorgungslastenteilung. Die Abweichungen ergeben sich aus nicht vorab planbaren Abfindungen für von anderen Dienstherren übernommene Beamtinnen und Beamte. Dem Mehrertrag stehen die entsprechenden Mehraufwendungen bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen gegenüber.
- b) 90.000 € Mehrertrag durch nicht planbare Kostenerstattungen von Dritten (z. B. aus dem Verfahren zum Ausgleich der finanziellen Belastungen bei Beschäftigungsverboten aufgrund von Schwangerschaft und Mutterschutz)
- c) 189.000 € Mehrerträge aus Kostenerstattungen des Bundes (u. a. für Eingliederungszuschüsse, Gemeinkostenerstattung für das Jobcenter). Den Mehrerträgen steht entsprechend hoher Mehraufwand für Personal gegenüber.
- d) 21.500 € Mehrertrag durch die Kostenerstattung der Pensionsrückstellungen für das Land. Der Position stehen entsprechende Mehraufwendungen bei der Zuführung zu Pensionsrückstellungen gegenüber.
- e) 93.000 € Mehrertrag aus Kostenerstattungen in den übrigen Bereichen (u.a. zusätzliche Ablösezahlung ergänzend zu der Abfindung nach Versorgungslastenverteilung)
- f) 516.000 € Minderaufwand durch die dezentrale Verbuchung der leistungsorientierten Bezahlung bei den jeweiligen Kostenträgern
- g) 333.000 € Mehraufwand durch Veränderung der Rückstellungen für Urlaub der Bediensteten (nicht planbar)
- h) 208.000 € Mehraufwand für die Veränderung der Rückstellungen für Zeitguthaben der Bediensteten (nicht planbar)
- i) 108.000 € Minderaufwand bei der Zuführung von Rückstellungen für die Altersteilzeit von Beamten (Altersteilzeitverhältnisse sind nicht im Voraus planbar)
- j) 103.000 € Minderaufwand bei den Umlagezahlungen an die Beihilfekasse für Beihilfen für aktive Beamte sowie in Höhe von 155.000 € für Versorgungsempfänger. Der Minderaufwand resultiert aus der Systematik der Abschlagszahlungen, d. h., der Endabrechnung mit den tatsächlich angefallenen Kosten und der entsprechenden Verrechnung der in diesem Fall überzahlten Abschläge Ende 2017.
- k) 42.000 € Mehraufwand bei den Kosten für Bekanntmachungen (Stellenausschreibungen)
- l) 34.000 € Minderaufwand bei den Kosten für Fortbildung und damit einhergehend Minderaufwand bei den Reisekosten in Höhe von 2.500 €
- m) 446.000 € Mehraufwand bei den Beiträgen zu Versorgungskassen aus der Abrechnung von Erstattungsbeträgen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz und dem Landesbeamtenversorgungsgesetz.

Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Das Finanzamt für Groß- und Konzernbetriebsprüfung Münster hat dem Kreis Coesfeld mit Bericht vom 19.01.2017 das abschließende Ergebnis der Betriebsprüfung 2010 bis 2014 mitgeteilt. Es haben sich Nachzahlungsverpflichtungen als auch Erstattungsansprüche ergeben. Hierbei handelt es sich um eine Vielzahl von Geschäftsvorfällen aus den Haushaltsjahren 2010 bis 2014 aus unterschiedlichen Aufgabenbereichen. Unter dem Aspekt der Wirtschaftlichkeit wurde die Steuererstattung der Produktgruppe 20.01 zugeordnet. Da dieser Ertrag nicht planbar war, hat sich hieraus in dieser Produktgruppe für 2017 eine Haushaltsverbesserung in Höhe von rd. 138.000 € ergeben. Die danach noch verbleibende Haushaltsverbesserung für 2017 resultiert aus einer Vielzahl von kleineren Abweichungen bei einzelnen Haushaltspositionen.

Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung und Zentrale Vergabestelle

Die Haushaltsverbesserung in Höhe von 165.102 € ist in erster Linie auf folgende Entwicklungen zurückzuführen:

Im Bereich der Liegenschaftsverwaltung haben sich Minderaufwendungen bei den Mieten in Höhe von rd. 102.000 € ergeben, da die Mieten für die Raumcontainer am Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg wesentlich geringer als geplant ausgefallen sind. Der Mietzeitraum begann statt im April 2017 erst im Juli 2017. Zudem wurde eine geringere Anzahl an Containern gemietet und es wurde ein günstigerer Mietpreis angeboten als erwartet.

Ferner sind die Personalaufwendungen um rd. 18.000 € geringer ausgefallen. Die danach noch verbleibende Haushaltsverbesserung 2017 resultiert aus kleineren Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen.

Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Ursächlich für die ausgewiesene Haushaltsverschlechterung 2017 sind geringere Erträge aus der Durchführung von Liegenschaftsvermessungen, insbesondere von Straßenschlussvermessungen im Auftrag der Abteilung 66 – Straßenbau und -unterhaltung.

Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Im Ergebnis ergibt sich eine Haushaltsverbesserung von 115.621 €. Ausschlaggebend hierfür sind höhere Erträge aus der Übernahme von Liegenschaftsvermessungen, insbesondere der Übernahme von Baugebieten.

Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

In dieser Produktgruppe liegt der Zuschuss nach dem Jahresergebnis 2017 bei 2.793.371 € und ist damit gegenüber der Ansatzplanung 2017 um 326.127 € geringer ausgefallen. Ursächlich hierfür sind insbesondere folgende Haushaltsabweichungen:

- a) Es haben sich Mehrerträge in Höhe von 101.148 € ergeben. Hiervon entfallen 77.884 € auf Zuwendungen. Hinzu kommen Mehrerträge aus der Abrechnung von Unfallschäden. Dieser Ansatz kann nur aufgrund der Vorjahreserträge geschätzt werden. In 2017 gab es mehr Unfälle mit Schäden für den Kreis Coesfeld.
- b) Gegenüber der Ansatzplanung 2017 sind die Personalaufwendungen um 125.476 € geringer ausgefallen.
- c) Bei den bilanziellen Abschreibungen hat sich für 2017 ein Mehrbedarf in Höhe von 14.837 € ergeben.
- d) Ferner haben sich bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen Einsparungen in Höhe von 114.000 € ergeben. Durch günstige Preise für Kraftstoffe, Bitumen usw. konnten im Bereich der Straßenunterhaltung/Fuhrpark rd. 115.000 € eingespart werden. Auch durch kontinuierliche Investitionen in den Fuhrpark wurden nicht nur Aufwendungen für Reparaturen eingespart, sondern auch die Aufwendungen für Mietgeräte gesenkt. Die Umstellung im Bereich der Geräteträger führte zu Einsparungen bei Reparaturen und Kraftstoffverbrauch.

Budget 4 – Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
Produktbereich 00 - Verwaltungsleitung					
00.01 Verwaltungsleitung	Ertrag	827	827	862	35
	Aufwand	-581.266	-581.266	-575.619	5.647
	Ergebnis	-580.439	-580.439	-574.757	5.683
00.02 Kommunales Integrationszentrum	Ertrag	470.105	470.105	393.578	-76.526
	Aufwand	-619.333	-619.333	-494.664	124.669
	Ergebnis	-149.228	-149.228	-101.086	48.142
Summe Produktbereich 00	Ertrag	470.931	470.931	394.440	-76.491
	Aufwand	-1.200.599	-1.200.599	-1.070.283	130.316
	Ergebnis	-729.668	-729.668	-675.843	53.825
Produktbereich 01 - Büro des Landrats					
01.01 Büro des Landrats	Ertrag	128	128	121	-8
	Aufwand	-189.718	-189.718	-181.536	8.182
	Ergebnis	-189.590	-189.590	-181.415	8.175
01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Ertrag	343.246	343.246	195.170	-148.077
	Aufwand	-1.406.198	-1.406.198	-1.322.781	83.417
	Ergebnis	-1.062.952	-1.062.952	-1.127.612	-64.660
01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	Ertrag	5.170	5.170	8.905	3.735
	Aufwand	-268.188	-268.188	-255.333	12.855
	Ergebnis	-263.018	-263.018	-246.428	16.590
01.04 Recht	Ertrag	10	10	665	656
	Aufwand	-62.229	-62.229	-27.947	34.283
	Ergebnis	-62.220	-62.220	-27.281	34.938
01.05 Kommunalaufsicht	Ertrag	56	56	53	-3
	Aufwand	-75.461	-75.461	-55.541	19.920
	Ergebnis	-75.405	-75.405	-55.489	19.917
01.06 Kreistagsbüro	Ertrag	230.067	230.067	263.274	33.207
	Aufwand	-1.034.119	-1.034.119	-1.053.023	-18.904
	Ergebnis	-804.052	-804.052	-789.750	14.303
01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV	Ertrag	6.449.487	6.449.487	6.444.707	-4.781
	Aufwand	-8.687.770	-8.687.770	-7.822.747	865.023
	Ergebnis	-2.238.282	-2.238.282	-1.378.040	860.243
Summe Produktbereich 01	Ertrag	7.028.165	7.028.165	6.912.895	-115.270
	Aufwand	-11.723.683	-11.723.683	-10.718.908	1.004.775
	Ergebnis	-4.695.518	-4.695.518	-3.806.013	889.505
Produktbereich 02 - Gleichstellungsbeauftragte					
02.01 Gleichstellung	Ertrag	4.151	4.151	4.391	241
	Aufwand	-112.468	-112.468	-100.627	11.841
	Ergebnis	-108.317	-108.317	-96.235	12.082
Summe Produktbereich 02	Ertrag	4.151	4.151	4.391	241
	Aufwand	-112.468	-112.468	-100.627	11.841
	Ergebnis	-108.317	-108.317	-96.235	12.082

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
Produktbereich 08 - Personalrat					
08.01 Personalrat	Ertrag	70	70	61	-9
	Aufwand	-134.014	-134.014	-133.748	266
	Ergebnis	-133.943	-133.943	-133.687	256
Summe Produktbereich 08	Ertrag	70	70	61	-9
	Aufwand	-134.014	-134.014	-133.748	266
	Ergebnis	-133.943	-133.943	-133.687	256
Produktbereich 14 - Rechnungsprüfung					
14.01 Rechnungsprüfung	Ertrag	162	162	153	-9
	Aufwand	-192.823	-192.823	-185.767	7.056
	Ergebnis	-192.660	-192.660	-185.614	7.047
Summe Produktbereich 14	Ertrag	162	162	153	-9
	Aufwand	-192.823	-192.823	-185.767	7.056
	Ergebnis	-192.660	-192.660	-185.614	7.047
Produktbereich 31 - Kreispolizeibehörde					
31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei	Ertrag	65.221	65.221	128.422	63.201
	Aufwand	-510.110	-510.110	-506.777	3.332
	Ergebnis	-444.889	-444.889	-378.356	66.533
Summe Produktbereich 31	Ertrag	65.221	65.221	128.422	63.201
	Aufwand	-510.110	-510.110	-506.777	3.332
	Ergebnis	-444.889	-444.889	-378.356	66.533
Summe Budget 04	Ertrag	7.568.700	7.568.700	7.440.362	-128.338
	Aufwand	-13.873.696	-13.873.696	-12.716.109	1.157.586
	Ergebnis	-6.304.996	-6.304.996	-5.275.747	1.029.248

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Diese Produktgruppe schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einer Haushaltsverschlechterung in Höhe von 64.660 € ab. Hierzu haben u. a. folgende Entwicklungen beigetragen:

Bei den allgemeinen Zuweisungen vom Land und bei den Zuweisungen/Zuschüssen für laufende Zwecke haben sich im Haushaltsjahr 2017 Mindererträge in Höhe von 153.478 € ergeben. Die abschließende Umsetzung des Projektes Dorfzentrum 2.0 erfolgt erst in 2018, sodass die Fördermittel in Höhe von rd. 112.000 € auch erst im Haushaltsjahr 2018 abgerufen werden können. Ferner sind gegenüber der Ansatzplanung 2017 entstandene Kosten und damit auch die Förderbeträge/Zuwendungen für diverse Projekte geringer ausgefallen (z. B. Breitbandkoordinator rd. 8.000 €). Die Förderung der Modal-Split-Analyse (32.500 €) konnte bereits in 2016 abgerufen werden.

Die vorgenannte Haushaltsverschlechterung wird teilweise kompensiert durch

- Einsparungen bei den Personalaufwendungen (40.102 €) und
- Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (31.023 €) sowie bei den Transferaufwendungen (14.167 €)
- Geringere Geschäftsaufwendungen (rd. 171.945 €), denen Zuführungen zu Rückstellungen (u. a. für Klimafolgenanpassungskonzept und Regionale Projekte wie SteverAuenWeg oder Schlösserroute, die erst in 2018 umgesetzt werden) gegenüberstehen.

Die danach noch verbleibende Abweichung resultiert aus einer Vielzahl von Haushaltsverbesserungen oder -verschlechterungen bei einzelnen Haushaltspositionen.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Ursächlich für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung für 2017 in Höhe 860.243 € sind u. a. folgende Entwicklungen:

- a) 278.879 € Mehrertrag bei den Zuweisungen/Zuschüssen für laufende Zwecke
- b) 138.508 € Minderertrag bei der Pauschale nach § 11a ÖPNVG
Der geringere Ertrag resultiert aus dem regelmäßigen 10 %-Einbehalt der Ausbildungsverkehr-Pauschale (hier 2017), die im Rahmen der endgültigen Bewilligung (hier 2019) verausgabt wird.
- c) 142.539 € Mehrertrag bei der Pauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG
(erhöhte ÖPNV-Pauschale aufgrund der Revision der ÖPNV-Pauschale durch das Land NRW 2017)
- d) 662.115 € Mindererträge bei Kostenerstattungen – Private Unternehmen
(Wegfall der Abschlagszahlungen auf Restanspruch Einnahmeaufteilung 2017 für Verkehrsverträge - R81, R64, 563, 564 - an die Stadtwerke aufgrund steuerrechtlicher Anforderungen / jetzt direkte Zahlungen durch die Stadtwerke an Verkehrsunternehmen)
- e) 92.844 € Mehrertrag bei den sonstigen ordentlichen Erträgen
(Dieser Mehrertrag resultiert hauptsächlich aus der Erstattung überzahlter Abschlagszahlungen des ZVM Bus an den Kreis Coesfeld (laufende Geschäftstätigkeit des ZVM Bus 2016). Die Endabrechnung des ZVM erfolgt regelmäßig erst im 2. Quartal des Folgejahres.
- f) 74.852 € Mehraufwand für laufende Zuweisungen/Zuschüsse – Private Unternehmen
Dieser Mehraufwand resultiert in erster Linie aus den gestiegenen Verkaufszahlen des Sozialtickets und dem damit verbundenen Eigenanteil, den der Kreis Coesfeld an die RVM zahlt.
- g) 482.052 € Minderaufwand Pauschale § 11 Abs. 2 ÖPNVG
Diese Haushaltsverbesserung ist auf die Neukonzeption des Förderverfahrens zu § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW zurückzuführen. Die Fördermittel werden rückwirkend ab 01.01.2017 nur noch im Rahmen der ÖDA-Finanzierung konsumtiv verwendet (davon 30 % für neue/neuwertige und barrierefreie Fahrzeuge, nachgewiesen über Abschreibungen für Fahrzeuge) und nicht mehr über Fördermittelbescheide an Verkehrsunternehmen weitergeleitet. Die Umstellung des Förderverfahrens wurde in der Kreistagssitzung am 27.09.2017 (Sitzungsvorlage SV-9-0904) beschlossen.
- h) 128.550 € geringerer Aufwand beim Aufwundersatz RVM
(verringerte Abschlagsanforderungen der RVM (Liquidität) gemäß § 19 Öffentlicher Dienstleistungsauftrag für das Berichtsjahr 2017)
- i) Minderaufwand für Aufwundersatz R81 (180.319 €) und geringerer Aufwundersatz R64, 563, 564 (543.515 €)
(geringere Abschlagszahlungen des Kreises Coesfeld an Verkehrsunternehmen aufgrund steuerrechtlicher Anforderungen – vgl. auch Buchstabe d))
- j) 76.844 € Mehraufwand für Kostenerstattung an ZVM Bus
(Mehrbedarf aus der Endabrechnung der laufenden Geschäftstätigkeit des ZVM Bus für 2016; eine entsprechende Erstattung in Höhe von 78.014 € an den Kreis Coesfeld durch den ZVM Bus ist erfolgt – vgl. Buchstabe e)).
- k) 85.000 € Bildung von Rückstellungen für Aufwundersatz R81, R64, 564 (kein Planansatz für 2017)
- l) 71.911 € Haushaltsverbesserung aus der Abwicklung von Steuerangelegenheiten (Aufwand abzüglich Erstattung).

Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Die Haushaltsverbesserung 2017 ist in erster Linie auf die Entwicklungen bei den Verwaltungsgebühren zurückzuführen:

Gebührenart	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Abweichung €
Waffenwesen	45.500	60.827	15.327
Transportbegleitung	17.000	64.146	47.146
Sicherstellung Fahrzeuge	2.500	2.379	-121
Summe	65.000	127.352	62.352

Die Mehrerträge im Waffenwesen sind zum einen bedingt durch das erhöhte Antragsaufkommen bei den „kleinen Waffenscheinen“ und zum anderen durch einen Erlass des Innenministeriums, wonach Schalldämpfer für Jäger zur Jagdausübung genehmigungsfähig sind. Das erhöhte Antragsaufkommen war bei der Aufstellung des Haushaltes 2017 nicht absehbar.

Im Bereich der Begleitung von Schwertransporten wurden Mehrerträge in Höhe von 47.146 € erzielt. Die Begleitung von Schwertransporten sollte im Jahr 2017 sukzessive auf privatwirtschaftliche Unternehmen verlagert werden. Diese Umstellung erfordert umfangreiche Schulungen der Transportführer, welche seit Anfang 2017 stattfinden. Die tatsächliche Begleitung der Schwertransporte ohne Polizeibeteiligung läuft daher langsamer an als für den Ansatz 2017 kalkuliert wurde.

Der Kreis Coesfeld wie auch die umliegenden Flächenkreise haben in 2017 einen Boom im Bereich des Windradbaues erlebt, der nicht planbar war. Insbesondere die Installation von Windrädern mit Nabenhöhen von rd. 200 Metern hat zu zahlreichen nächtlichen Großraumtransporten geführt. Auch damit lässt sich der Anstieg der Erträge begründen.

Budget 5 – Zentrale Finanzwirtschaft

		Ansatz 2017	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2017
		€	€	€	€
Produktbereich 21 - Allgemeine Finanzwirtschaft					
21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft	Ertrag	155.150.263	155.150.263	154.272.999	-877.264
	Aufwand	-52.318.184	-52.318.184	-55.719.070	-3.400.886
	Ergebnis	102.832.079	102.832.079	98.553.929	-4.278.150
Summe Produktbereich 21 = Budget 05					
	Ertrag	155.150.263	155.150.263	154.272.999	-877.264
	Aufwand	-52.318.184	-52.318.184	-55.719.070	-3.400.886
	Ergebnis	102.832.079	102.832.079	98.553.929	-4.278.150

Im Budget 5 haben sich Haushaltsverbesserungen bzw. -verschlechterungen bei einer Vielzahl von Positionen ergeben. Hierzu ist Folgendes zu berichten:

Finanzausgleich 2017

Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2017 vom 15.12.2016 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land NRW vom 23.12.2016 veröffentlicht und ist am 01.01.2017 in Kraft getreten. Die Bezirksregierung Münster hat mit Bescheid vom 17.01.2017 die Festsetzung zum Finanz- und Lastenausgleich für das Haushaltsjahr 2017 vorgenommen. Hiernach ergeben sich folgende Entwicklungen:

Ertrags-/Einzahlungsart Aufwands-/Auszahlungsart	Ansatz 2017 €	Ergebnis Festsetzung 2017 €	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
Erträge/Einzahlungen:			
Schlüsselzuweisung	39.691.969	39.691.570,00	-399,00
Kreisumlage allgemein (Hebesatz 32,43 %)	80.076.787	80.043.270	-33.517
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Hebesatz 21,97 %)	33.297.515	33.295.661	-1.854
Schul-/Bildungspauschale (konsumtiv und investiv)	1.563.511	1.563.511	0
Investitionspauschale (investiv)	880.007	880.007	0
Aufwendungen/Auszahlungen:			
Landschaftsumlage (Hebesatz 17,40 %)	49.689.117	49.693.706	-4.589

Von der Schulpauschale 2017 wurden 294.449,46 € dem investiven Bereich zugeordnet. Ein Mitteleinsatz für den konsumtiven Sektor erfolgte in 2017 mit 49.885,53 €. Die für 2017 nicht verbrauchten Mittel der Schulpauschale wurden den erhaltenen Anzahlungen zugeführt. Zum 31.12.2017 ergibt sich ein Buchwert von 4.103.531,68 € (vgl. Ziffer 4.4.5 des Anhangs).

Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2017

Aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (§ 56 Abs. 5 KrO NRW) ergibt sich für 2017 eine Überdeckung in Höhe von 3.943.022 € €. Dieser Betrag errechnet sich wie folgt:

	2017		
	Ertrag	Aufwand	Zuschuss
	€	€	€
Produkte der Produktgruppen - 51.10 Prävention und Regelangebote - 51.20 Hilfe zur Erziehung (ohne Produkt 51.20.04 umF) - 51.30 Sonstige Leistungen (ohne Produkt 51.30.04 Elterngeld/Betreuungsgeld)	44.918.216	72.956.136	28.037.920
Restabwicklung aus den alten Produktgruppen 51.01 bis 51.03	192.608	107.931	-84.677
Zentral veranschlagte Personalaufwendungen wie z. B. Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen, Versorgung inkl. anteiliger Personalaufwendungen für den Dezernenten II sowie 10 % der Personalaufwendungen für Verwaltungsgemeinkosten	0	1.311.540	1.311.540
Zentral veranschlagte Sachaufwendungen (z. B. anteilige Bewirtschaftungskosten und Abschreibungen für vom Jugendamt genutzte Gebäude, Zinsleistungen für kreditfinanzierte Anteile der Investitionsauszahlungen des Jugendamtes, Notariats-, Anwalts- und Gerichtskosten sowie Mitgliedsbeiträge)	0	87.856	87.856
Summe = Zuschuss des Kreisjugendamtes, der über die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt zu finanzieren ist	45.110.824	74.463.463	29.352.639

Ermittlung Abrechnungsbetrag 2017	Betrag €
Zuschuss Kreisjugendamt für 2017	29.352.639
Ertrag aus der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2017	33.295.661
Überdeckung 2017 = Abrechnungsbetrag für 2017	3.943.022

Die wesentlichen Ursachen für das Entstehen dieser Überdeckung sind in diesem Lagebericht bei den wesentlichen Abweichungen im Budget 2 (vgl. Ziffer 4) aufgeführt. In Höhe dieses Betrages wurde eine Verbindlichkeit in die Schlussbilanz zum 31.12.2017 eingestellt. Im Übrigen wird hierzu auf die Ausführungen zu Ziffer 4.4.3 des Anhangs (Verbindlichkeiten aus Transferleistungen) verwiesen.

Gewinnausschüttung Sparkasse Westmünsterland

Die Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland hat am 23.05.2017 beschlossen, aus dem Jahresüberschuss 2016 der Sparkasse Westmünsterland einen Betrag von insgesamt rd. 4,395 Mio. € auszuschütten. Auf den Kreis Coesfeld entfallen hiervon 1.056.964,16 €. Eingeplant war ein Ertrag von 1 Mio. €. Somit ergibt sich für 2017 ein Mehrertrag von 56.964 €. Der Ausschüttungsbetrag ist gem. § 25 Abs. 3 SpkG NRW und § 12 Abs. 1 Satz 2 der Satzung des Sparkassenzweckverbands zur Erfüllung der gemeinwohlorientierten örtlichen Aufgaben der Träger oder für gemeinnützige Zwecke zu verwenden und damit auf die Förderung des kommunalen, bürgerschaftlichen und trägerschaftlichen Engagements insbesondere in den Bereichen Bildung und Erziehung, Soziales und Familie, Kultur und Sport sowie Umwelt beschränkt.

Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen des Landes NRW

Im Haushaltsjahr 2017 erfolgte die Abrechnung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden und Gemeindeverbände an den finanziellen Belastungen des Landes NRW in Folge der Deutschen Einheit für das Jahr 2015. Mit Bescheid vom 20.06.2017 hat die Bezirksregierung Münster den Zahlbetrag des Kreises Coesfeld auf 1.160.238,93 € festgesetzt. Für 2017 waren 1.160.067 € veranschlagt.

Wertveränderungen beim Umlaufvermögen

Hierbei handelt es sich um Belastungen für den Kreishaushalt aus Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen bei den Forderungen sowie Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (z. B. Niederschlagungen). Die Veranschlagung erfolgt zunächst zentral im Budget 5 (Ansatz 2017 = 550.000 €). Die unterjährige Zuordnung erfolgt dann bei den einzelnen Produkten. Im Ergebnis wirken sich die Wertveränderungen mit 398.348,14 € (davon 201.324,96 € für Produkte des Kreisjugendamtes, die über die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt zu finanzieren sind) auf den Jahresabschluss 2017 aus. Die Abweichung zum Ansatz 2017 beträgt 151.651,86 €. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.2.2. des Anhangs verwiesen.

Finanzergebnis für Investitionskredite

Dieses Finanzergebnis (Zinserträge abzüglich Zinsaufwendungen) im Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft weist für 2017 eine Verbesserung in Höhe von 20.983,77 € aus. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Mehrerträge bei den Zinsen, da vermehrt vorübergehend nicht benötigte Kassenmittel angelegt werden konnten.

Die Haushaltssatzung 2017 sieht eine Kreditermächtigung aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ vor. Eine Kreditaufnahme ist im Haushaltsjahr 2017 nicht erfolgt. Diese Kreditaufnahme soll in 2018 realisiert werden. Daher wurde die im Haushaltsjahr 2017 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung in Höhe von 1.789.037 € nach 2018 vorgetragen.

Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen

Am 02.05.2007 hat der Kreistag des Kreises Coesfeld strategische Ziele beschlossen. Der Kreis Coesfeld versteht sich als moderner Dienstleister im Interesse der Bürgerinnen und Bürger. Oberstes Ziel für den Kreis Coesfeld ist es, seinen attraktiven Lebens- und Wirtschaftsraum nachhaltig und zukunftssicher weiterzuentwickeln. Es gilt, die natürlichen Lebensgrundlagen zu bewahren und wirtschaftlichen Wohlstand zu ermöglichen. Landschaft und Natur prägen den Kreis Coesfeld und sind umweltbetont weiterzuentwickeln. Wichtige Orientierungspunkte für das Handeln von Politik und Verwaltung sind dabei Bürger- und Mitarbeiterorientierung sowie Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit, wobei diese Maßstäbe in einem angemessenen Verhältnis zueinander zu stehen haben.

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 29.03.2017 die Überarbeitung der „Strategischen Ziele des Kreises Coesfeld“ beschlossen. Der Landrat wurde beauftragt, die im Jahr 2007 vom Kreistag beschlossenen strategischen Ziele des Kreises Coesfeld auf ihre Aktualität hin zu überprüfen und gemeinsam mit dem Beirat „Finanzmanagement und Aufgabenkritik“ einen aktualisierten Entwurf einer Neufassung dem Kreistag zur Beratung, Diskussion und Verabschiedung vorzulegen. Der Beirat „Finanzmanagement und Aufgabenkritik“ hat sich in seiner Sitzung am 06.02.2018 mit dieser Thematik beschäftigt. Die Beschlussfassung über die überarbeiteten strategischen Ziele des Kreises Coesfeld erfolgte in der Kreistagssitzung am 27.06.2018.

Nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 12 GemHVO NRW sollen für die Aufgabenerfüllung des Kreises Coesfeld produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden. Diese Ziele und Kennzahlen sollen zur Grundlage der Gestaltung und Planung, Steuerung und Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts gemacht werden.

Vom Kreistag werden jährlich im Rahmen der Haushaltsaufstellung produktorientierte Ziele sowie Kennzahlen zur Zielerreichung festgelegt. Weitere Einzelheiten zu den gesetzten Zielen bzw. die Zielerreichungsgrade des Kreises Coesfeld enthalten die einzelnen Produktbeschreibungen der Ergebnisrechnung 2017.

In den politischen Gremien des Kreises Coesfeld wurde die Darstellung von Zielerreichungsquoten (inkl. der zur Zielerreichung getroffenen Maßnahmen) in den künftigen Haushaltsplänen bzw. in den Finanzberichten (inkl. Jahresabschluss) diskutiert. In der Kreistagssitzung am 21.03.2018 wurde unter anderem unter TOP 7 öffentlicher Teil (SV-9-1018/1 – Änderung von Zielen und Kennzahlen; hier: Anträge der Kreistagsfraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN) folgender Beschluss gefasst:

„9. Die Verwaltung wird beauftragt, Vorschläge zu erarbeiten, bei welchen Produkten trimesterweise über die zur Zielerreichung getroffenen Maßnahmen berichtet wird.“

Für die Bestimmung der Produkte, die für die Berichterstattung einer Zielerreichungsquote für die Politik von Interesse sein könnten, wurde ein Konzept erarbeitet. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 27.06.2018 beschlossen (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1111), dass die Verwaltung ab dem Finanzbericht zum 31.08.2018 trimesterweise über die Zielerreichung getroffener Maßnahmen bei folgenden Produkten berichtet:

- a) 02.40.03.03 – Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld / Kommunale Koordinierung
- b) 01.39.01.01 – Lebensmittelüberwachung
- c) 02.51.10.02 – Tagesbetreuung von Kindern
- d) 04.01.02.01 – Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung
- e) 01.70.03.01 – Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung
- f) 01.70.03.02 – Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau
- g) 02.40.05.01 – Museum Burg Vischering
- h) 02.40.05.02 – Kulturzentrum Kolvenburg
- i) 02.40.05.03 – Sonstige kulturelle Dienstleistungen
- j) 03.10.02.01 – Gebäudemanagement
- k) 03.66.01.01 – Neu-, Um- und Ausbau [der Kreisstraßen].

Als Maßstab für die Auswahl der Produkte wurde zunächst ihre Relevanz für die (überarbeiteten) strategischen Ziele des Kreises Coesfeld herangezogen. Zudem wurden auch Produkte berücksichtigt, die sich bereits in der Vergangenheit regelmäßig im Fokus des politischen Interesses befanden.

5. Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen

Die Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2017) beinhalten neben der Bildung von Budgets auch Bewirtschaftungsregelungen für die Verwaltung im Rahmen des Budgetvollzugs. Vom Kämmerer genehmigte Budgetüberschreitungen sowie Mittelverschiebungen sind dem Kreistag im Rahmen des Berichtswesens zur Kenntnis zu bringen, soweit ein Betrag in Höhe von 50.000 € überschritten wird oder durch die Mittelverschiebung die Produktstandards in einem Produktbereich verändert werden.

Die Finanzierung der energetischen Sanierung des Pictorius-Berufskollegs in Coesfeld erfolgt über zinsgünstige Kredite der KfW. Der Kreditbetrag in Höhe von 2.518.069 € (davon für Schulgebäude/Lernwerkstatt = 1.866.584 € und Sporthalle = 651.485 €) ist am 14.11.2016 bei der Kreiskasse Coesfeld eingegangen. Nach den Verwendungsnachweisen vom 25.07.2017 liegen die förderfähigen Gesamtkosten für die Sporthalle bei 652.082,46 € und für das Schulgebäude/die Lernwerkstatt bei 1.394.207,92 €. Änderungen in der Bauausführung haben zu Einsparungen geführt. Von dem ausgezahlten Kreditbetrag für das Schulgebäude/die Lernwerkstatt wurden 472.376,08 € nicht mehr benötigt. Die KfW hat mit Schreiben vom 15.09.2017 diesen Betrag zurückgefordert. Die Rückzahlung des nicht verwendeten Kreditbetrages ist unabweisbar und führt zu einer überplanmäßigen Auszahlung in Höhe von rd. 472.000 €. Die Finanzierung erfolgt im Rahmen der Gesamtdeckung. In diesem Fall handelt es sich um eine nicht erhebliche überplanmäßige Auszahlung, über deren Leistung der Kämmerer entscheidet. Der Kämmerer hat am 15.09.2017 seine Zustimmung zur Leistung dieser Auszahlung erteilt. Die Erstattung des nicht verwendeten Kreditbetrages wirkt sich nur in der Gesamtfinanzzrechnung 2017 aus. Nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 83 Abs. 2 GO NRW wird die vorgenannte überplanmäßige Auszahlung hiermit dem Kreistag zur Kenntnis gegeben. Die Erstattung des nicht verwendeten Kreditbetrages an die KfW ist im September 2017 erfolgt. Für überzahlte Kreditbeträge wird von der KfW ein Zinszuschlag erhoben. Bis zum 31.12.2017 wurde von der KfW ein Zinszuschlag nicht geltend gemacht. Daher wurde für die noch zu erwartenden Zinsaufwendungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2017 eine Verbindlichkeit in Höhe von rd. 26.000 € passiviert.

Zudem haben sich bei einigen Produktgruppen im Rahmen der Erfüllung pflichtiger Aufgaben unterjährig deutliche Abweichungen zu den geplanten Ansätzen ergeben. Ausführungen hierzu finden sich in Kapitel 4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen).

Darüber hinaus sind im Haushaltsjahr 2017 berichtspflichtige konsumtive als auch investive Mittelverschiebungen angefallen. Hierbei handelt es sich um Maßnahmen des Haushaltsvollzugs, die den Leitlinien der Budgetierung entsprechen. Aufgrund der gegenseitigen Deckungsfähigkeit lösen diese Mittelverschiebungen insgesamt keinen zusätzlichen Bedarf aus. Zu den Mittelverschiebungen im Haushaltsjahr 2017 ist Folgendes zu berichten:

Berichtspflichtige konsumtive Mittelverschiebungen 2017

Von Produktgruppe	Nach Produktgruppe	Betrag €	Erläuterungen
50.30 Stationäre Pflege	50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	200.000	Umverteilung von Haushaltsmitteln zur Deckung eines Mehrbedarfes bei den "Laufenden Leistungen außerhalb von Einrichtungen"
50.30 Stationäre Pflege	50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	330.000	Mittelumverteilung wegen erheblich gestiegener Krankenhilfee aufwendungen aufgrund von Abrechnungen durch die Krankenkassen

Berichtspflichtige investive Mittelverschiebungen 2017

Von Investitionsnummer (Produktgruppe)	Nach Investitionsnummer (Produktgruppe)	Betrag €	Erläuterungen
100516KH05 (10.02 Gebäude)	100216RvWLH (10.02 Gebäude)	700.000	Mittelumverteilung wegen der Anpassung der Ansätze an die vom Kreistag am 28.06.2017 beschlossene Finanzierungskonzeption zur Fortschreibung der Verwendung von Fördergeldern nach den Förderprogrammen KInvFöG NRW und "Gute Schule 2020" (Sitzungsvorlage SV-9-0771)
100216RVWLH (10.02 Gebäude)	100317GSN (10.02 Gebäude)	480.000	
160412KH01 (10.04 EDV)	160512KH01 (10.04 EDV)	100.000	Umverteilung von Haushaltsmitteln für die Beschaffung von 8 Servern als Hostserver für die Microsoft Virtualisierung
320208RWD (32.02 Rettungsdienst)	100717RWL (10.02 Gebäude)	60.000	Einsparungen bei der Investitionsnummer 320208RWD wurden für dringend benötigte Raumkapazitäten an der Rettungswache Lüdinghausen zur Finanzierung notwendiger Gründungs- und Ausbauarbeiten (zusätzliche Garage und BOX) umverteilt
66K (66.01 Verkehrsflächen)	660115BAUH (66.02 Straßenunterhaltung)	168.200	Mittelumverteilung für die Ersatzbeschaffung des Geräteträgers COE - C 410, da bei dem Altfahrzeug durch einen Auffahrunfall im Juni 2017 ein Totalschaden entstanden ist
66K23AN6 66K44AN8 (66.01 Verkehrsflächen)	660115BAUH (66.02 Straßenunterhaltung)	80.000	Umverteilung von Haushaltsmitteln für die Ersatzbeschaffung eines Mähgerätes, weil bei dem Altgerät durch einen Auffahrunfall im Juni 2017 ein Totalschaden entstanden ist

6. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen der Aufgabenerfüllung sind im Berichtszeitraum folgende Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten:

Überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Kreises Coesfeld

Die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) hat auf der Grundlage der Bestimmungen des § 105 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in Verbindung mit § 53 der Kreisordnung NRW (KrO NRW) die überörtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Kreises Coesfeld durchgeführt. Mit der Prüfung wurde bereits am 28.09.2015 begonnen. Mit der Vorlage des Prüfungsberichts am 12.07.2017 galt die Prüfung als abgeschlossen.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 18.09.2017 den vorgelegten Prüfungsbericht der Gemeindeprüfungsanstalt NRW über die örtliche Prüfung der Haushalts- und Wirtschaftsführung des Kreises Coesfeld 2015/2016 (Sitzungsvorlage mit SV-9-0868) zur Kenntnis genommen. Gemäß § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 105 Abs. 5 GO NRW unterrichtet der Rechnungsprüfungsausschuss den Kreistag über den wesentlichen Inhalt des Prüfungsberichtes sowie über das Ergebnis seiner Beratungen. Diese Unterrichtung ist in der Kreistagssitzung am 27.09.2017 erfolgt.

Produktbereich 00 Verwaltungsleitung - WasserBurgenWelt

Im Rahmen des Regionale 2016-Projektes „WasserBurgenWelt“ wird die Burg Vischering zu einem Lern-, Bildungs- und Begegnungsort, zu einem Ort der Geschichte sowie zum Portal für Burgen und Schlösser der Region umgenutzt und umgestaltet. Die Gesamtkosten für die notwendigen investiven Baumaßnahmen und Einrichtungen an der Burg Vischering liegen bei insgesamt rd. 9,8 Mio. € (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1090).

Für die Fortsetzung der Maßnahme wurden die bisher nicht in Anspruch genommenen investiven Haushaltsermächtigungen (rd. 2,3 Mio. €) weiter nach 2018 vorgetragen. Die Maßnahme wird im Jahr 2018 abgeschlossen. Dann wird voraussichtlich auch die abschließende Kosten- und Fördermittelabrechnung vorliegen.

Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Das Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration hat am 01.03.2018 mitgeteilt, die Zentrale Ausländerbehörde (ZAB) im Regierungsbezirk Münster beim Kreis Coesfeld ansiedeln zu wollen. Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 21.03.2018 der Übernahme der Aufgaben einer ZAB durch den Kreis Coesfeld (Sitzungsvorlage SV-9-1049) zugestimmt. Die ZAB mit dem Standort in Coesfeld hat ihre Arbeit zum 01.06.2018 aufgenommen. Die örtliche Zuständigkeit umfasst im Wesentlichen den Regierungsbezirk Münster. Tätigkeitsbereiche sind insbesondere:

- die ausländer-, pass- und aufenthaltsrechtliche Betreuung von ausländischen Staatsangehörigen, solange diese in Aufnahmeeinrichtungen des Landes untergebracht sind,
- die Organisation von freiwilligen Ausreisen und Durchführung von Abschiebungen aus Aufnahmeeinrichtungen des Landes, Haftanstalten sowie in Amtshilfe für die Ausländerbehörden im örtlichen Zuständigkeitsbereich sowie
- die Beschaffung von Passersatzpapieren für ausreisepflichtige Ausländerinnen und Ausländer, die nicht im Besitz der erforderlichen Reisedokumente sind.

Die für die Aufgabenerledigung der ZAB zu bildende Organisationseinheit in der Kreisverwaltung wurde als Abteilung 35 Zentrale Ausländerbehörde dem Dezernat I - Sicherheit, Bauen und Umwelt - zugeordnet. Zur Aufgabenwahrnehmung der ZAB hat der Kreistag ferner in der

vorgenannten Sitzung zum 01.06.2018 einen Nachtrag zum Stellenplan für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen. Die sächliche Arbeitsplatzausstattung ist zu beschaffen und zu unterhalten. Das notwendige Personal ist (sukzessive) zu gewinnen und einzuarbeiten.

Die Einrichtung und der Betrieb der ZAB wird den Haushalt des Kreises Coesfeld nicht belasten, da die Kosten vom Land Nordrhein-Westfalen erstattet werden.

Produktbereich Soziales und Jobcenter (Budget 2)

Hinsichtlich der vollständigen Übernahme der KdU für anerkannte Asylbewerber und Schutzberechtigte im SGB II durch den Bund wurde die Verteilung der Mittel für 2016 abschließend festgesetzt. Ab 2017 wird die Höhe jedoch jährlich durch Rechtsverordnung angepasst. Grundlage der Erstattung wird eine Auswertung der amtlichen Statistik für den Rechtskreis SGB II sein. Die Festsetzung erfolgt rückwirkend und kann nach vorläufiger Einschätzung sowohl nach oben als auch nach unten revisibel sein. Deshalb ist zu berücksichtigen, dass es in diesem wie im kommenden Jahr zu Ausgleichszahlungen kommen kann.

Auswirkungen auf den Kreishaushalt ergeben sich nicht, da diese Zahlungen über den SGB II-Vertrag mit den Städten und Gemeinden abgerechnet werden.

7. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld

7.1 Allgemeines

Im Lagebericht zum Jahresabschluss sind gemäß § 48 GemHVO NRW die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Coesfeld darzustellen.

Das Thema Risikomanagement ist weiterhin aktuell. Nachdem die eingerichtete Arbeitsgruppe „Ziele und Kennzahlen“ die Zieldefinitionen und Kennzahlen in den Produktbeschreibungen aller Fachbereiche erfolgreich überarbeitet hatte, ist zum 01.01.2017 eine neue Projektgruppe zum Thema eingerichtet worden, um ein Konzept zum kommunalen Risikomanagement für den Kreis Coesfeld, unterstützt von einer speziellen Software, zu entwickeln. Ein erster Entwurf des Konzeptes wurde im Oktober 2017 vorgelegt, Anfang 2018 ging die ausgewählte Software NARIS GRC in der Kreisverwaltung in Betrieb. Am 12.04.2018 wurde das Konzept auf Basis zwischenzeitlicher Erkenntnisse und fachkundiger Beratung überarbeitet. Im Laufe des Jahres wird mit einer Pilotabteilung die Umsetzung des Risikomanagements beginnen.

7.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld

Allgemeine Informationen zu den Auswirkungen des demographischen Wandels

(Risiken)

Seit 2010 stagniert die Bevölkerungsentwicklung im Kreis Coesfeld. Die bisher regelmäßig rückläufigen Geburtenzahlen entwickelten sich in 2015 überraschend positiv (Zahlen für 2016 liegen noch nicht vor); ob sich hieraus ein Trendumschwung ableiten lässt, bleibt abzuwarten. Bis zum Jahr 2030 ist gemäß der Bevölkerungsvorausberechnung von IT.NRW ein moderater Rückgang der Einwohnerzahl zu erwarten.

Bevölkerungsvorausberechnung bis 2030

	Kreis Coesfeld	Regierungsbezirk	NRW
2014	215.282	2.574.148	17.571.856
2015	215.292	2.576.700	17.604.159
2016	215.325	2.579.257	17.637.325
2017	215.238	2.579.560	17.655.840
2018	215.149	2.579.827	17.674.519
2019	215.024	2.579.271	17.688.326
2020	214.893	2.578.681	17.701.973
2021	214.718	2.577.311	17.710.422
2022	214.565	2.575.916	17.718.250
2023	214.408	2.574.522	17.725.497
2024	214.274	2.573.072	17.731.914
2025	214.156	2.571.611	17.737.317
2026	214.010	2.569.195	17.735.979
2027	213.855	2.566.694	17.732.508
2028	213.695	2.563.992	17.726.981
2029	213.503	2.561.115	17.719.133
2030	213.284	2.557.952	17.708.908

Quelle: IT.NRW,
Stichtag 01.01.

Auf der Grundlage der Zensus-Erhebung 2011 ergab sich zum 31.12.2016 eine tatsächliche Einwohnerzahl von 219.019.

Auch die Altersstruktur der Einwohner ändert sich. Die Anzahl der älteren Personen wird sich in den nächsten Jahren drastisch erhöhen. Demgegenüber nimmt die Anzahl junger Menschen und der Personen im erwerbsfähigen Alter weiter ab.

Bevölkerungsentwicklung nach Altersgruppen (in Tausend Einwohner)

	2013	2014	2015	2030
jünger als 5 Jahre	4,07	4,18	4,35	3,8
5 J. - < 20 J.	16,78	16,30	16,09	13,75
20 J. - < 65 J.	60,20	60,15	60,00	53,47
65 J. - < 80 J.	13,87	14,10	14,14	21,33
älter als 80 J.	5,08	5,26	5,41	7,65

Quelle: IT.NRW, Stichtag 31.12.
eigene Berechnungen

Diese Entwicklung hat Auswirkungen auf den Bedarf an kommunalen Dienstleistungen, aber auch an sozialer und technischer Infrastruktur wie Kindergärten, Schulen, Pflegeeinrichtungen oder Wasserversorgung sowie der Abfall- und Abwasserentsorgung.

Hinzu treten die Unwägbarkeiten im Zusammenhang mit dem Zuzug von Menschen aus Krisenländern. Da davon auszugehen ist, dass viele dieser Menschen ein dauerhaftes Bleiberecht erlangen werden, muss für sie nicht zuletzt angemessener Wohnraum geschaffen werden.

Äußere Einflussfaktoren

(Chancen und/oder Risiken)

Die allgemeine Finanzsituation der Kommunen wird durch viele äußere Faktoren (z. B. Finanzlage des Landes, Konjunktur, Flüchtlingsthematik) beeinflusst. Aus der konjunkturellen Entwicklung können sich für den Kreis Coesfeld unter Umständen auch erhebliche Auswirkungen auf die Finanzsituation ergeben. So haben beispielsweise die Steuereinnahmen Einfluss auf die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage und auch auf die Höhe der Finanzausweisungen im kommunalen Finanzausgleich. Die Finanzlage der Kommunen ist zumindest in Teilbereichen als angespannt zu sehen. Sie ist aktuell insbesondere geprägt durch die finanziellen Folgen aus der Flüchtlingsproblematik.

Kommunaler Finanzausgleich

(Chancen und/oder Risiken)

Weitere Chancen und/oder Risiken birgt der Finanzausgleich. Primäre Aufgabe des Finanzausgleichs ist es, eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen zu gewährleisten und Finanzkraftunterschiede auszugleichen. Die Systematik des kommunalen Finanzausgleichs ist der aktuellen Entwicklung, den neuen Erkenntnissen und den geänderten statistischen Daten in regelmäßigen Abständen anzupassen, um Gerechtigkeit bei der Verteilung der Zuweisungen zwischen den Kommunen zu gewährleisten.

Weil der Länderfinanzausgleich und der Solidarpakt II mit Ostdeutschland Ende 2019 auslaufen, müssen die Geldströme zwischen dem Bund und den Ländern neu geordnet werden. Mitte Oktober 2016 ist bereits eine Grundsatzvereinbarung erzielt worden, wonach der Bund den Ländern ab dem kommenden Jahrzehnt 9,7 Mrd. € zusätzlich überweist, um in ganz Deutschland für einheitliche Lebensverhältnisse der Bürger zu sorgen. Im Gegenzug soll der Bund mehr Kontroll-, Steuerungs- und Prüfrechte – etwa in der Steuerverwaltung oder bei Investitionen in Schulen – erhalten. Es ist derzeit nicht bekannt, welche finanziellen Auswirkungen sich unter Umständen aus den neuen Regelungen auf Bundesebene für den Kreis Coesfeld ergeben können.

Auch aus der künftigen Gestaltung des kommunalen Finanzausgleichs sowie aus konjunkturabhängigen Entwicklungen (u. a. der Steuerkraft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden für die Berechnung der Kreisumlage) resultieren künftig Risiken für die Ertrags- und Finanzlage des Kreises Coesfeld. Der kommunale Finanzausgleich wird jährlich durch ein Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) geregelt. Bei Verabschiedung dieses Gesetzes besitzt das Land NRW einen Gestaltungsspielraum. Sofern der Landesgesetzgeber beispielsweise die Berechnungsmodalitäten für die Schlüsselzuweisungen ändert, resultieren hieraus auch Änderungen bei den Umlagegrundlagen für die Kreisumlage und Landschaftsumlage. Damit ist der Kreis Coesfeld hinsichtlich seiner Schlüsselzuweisung sowie der Erträge aus der Kreisumlage und der zu zahlenden Landschaftsumlage von den Regelungen des jährlichen GFG abhängig.

In den vergangenen Jahren sind wiederholt finanzwissenschaftliche Gutachten zur Gestaltung/Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs (u. a. FiFo-Gutachten, Sofia-Gutachten) erstellt worden. Die alte Landesregierung hat die Sonderforschungsgruppe Institutionenanalyse (sofia) beauftragt, ein Gutachten zur Überprüfung der Systematik des kommunalen Finanzausgleichs in NRW zu erstellen. Die neue Landesregierung muss nun klären, welchen Stellenwert sie dem Sofia-Gutachten einräumt und welche Rückschlüsse sie daraus für die Gestaltung der künftigen Gemeindefinanzierungsgesetze ziehen möchte. Hierbei muss berücksichtigt werden, dass nach den im Koalitionsvertrag von CDU und FDP niedergelegten Plänen eine weitere Begutachtung des GFG, namentlich zum System der sogenannten „Einwohnerveredelung“, vorgesehen ist.

Die künftigen finanziellen Folgen hieraus sind für den Kreis Coesfeld zum jetzigen Zeitpunkt nicht absehbar.

Eigenkapital (Allgemeine Rücklage/Ausgleichsrücklage)

(Risiken)

Die Schlussbilanz des Kreises Coesfeld weist zum 31.12.2017 ein Eigenkapital von 21.707.986,22 € (= 5,7 % der Bilanzsumme) aus. Hiervon entfallen auf:

	Buchwert €
Allgemeine Rücklage	14.578.732,10
Sonderrücklagen	0,00
Ausgleichsrücklage	7.223.467,70
Jahresfehlbetrag 2017	-94.213,58

Nach aktueller Rechtsprechung ist eine planmäßige Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage grundsätzlich unzulässig.

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2017 sieht in § 4 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes 2017 in Höhe von 2.498.340 € vor. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 21.12.2016 gem. § 55 Abs. 2 Satz 3 KrO NRW über die Einwendungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsentwurf 2017 in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen. Zentrale Forderung der Bürgermeisterkonferenz war, den Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage nicht zu erhöhen. Der Haushaltsausgleich 2017 sollte unter deutlicher Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in der Planung nur fiktiv hergestellt werden. Der Haushaltsentwurf 2017 sah, unter Beibehaltung des bisherigen Hebesatzes der allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 32,43 %, einen Fehlbedarf von 1.533.177 € vor. Damit war der Haushaltsausgleich bereits nur fiktiv ausgeglichen. Im weiteren Verlauf des Beratungsverfahrens ist der Kreistag unter der besonderen Würdigung des Rücksichtnahmegebotes gem. § 9 KrO NRW zu dem Beschluss gekommen, den Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage für das Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 32,43 % trotz einer erheblichen Mehrbelastung aus der vom Landschaftsverband angekündigten Erhöhung der Landschaftsumlage von 16,70 % auf 17,40 % unverändert beizubehalten. Unter Berücksichtigung der sich aus dem Beratungsverfahren ergebenden Änderungen weist der Ergebnisplan 2017 ein Fehlbedarf in Höhe von 2.498.340 € aus, der über die Verringerung der Ausgleichsrücklage gedeckt wird. Damit wurde der zentralen Forderung der Bürgermeisterkonferenz gefolgt.

Die Bezirksregierung Münster hat in ihrer Genehmigungsverfügung zur Haushaltssatzung 2017 vom 08.03.2017 ausgeführt, dass sie grundsätzlich die erfolgte Rücksichtnahme auf die kreisangehörigen Kommunen begrüßt. Mit Blick auf die geringe Eigenkapitalausstattung des Kreises Coesfeld sollte die Entwicklung des Eigenkapitals jedoch nicht aus den Augen gelassen werden.

Die Ansatzplanung 2018 sieht für das Haushaltsjahr 2018 wiederum einen fiktiven Haushaltsausgleich vor. Mit der Haushaltssatzung 2018 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 3.129.986 € festgesetzt. Nach der Finanzplanung ist für die Haushaltsjahre 2019 bis 2021 keine weitere Verringerung der Ausgleichsrücklage vorgesehen. In der Genehmigungsverfügung zur Haushaltssatzung 2018 vom 27.02.2018 hat die Bezirksregierung Münster u. a. erneut darauf hingewiesen, die Entwicklung der Eigenkapitalausstattung nicht aus den Augen zu verlieren.

Da der Kreis Coesfeld nur über ein geringes Eigenkapital (Eigenkapitalquote zum 31.12.2017 von 5,7 %) verfügt, besteht bei der Erwirtschaftung von negativen Jahresergebnissen die latente Gefahr, in die Haushaltssicherung zu geraten.

Allerdings kann der Kreis nach § 56c KrO NRW eine Sonderumlage erheben, sofern im Jahresabschluss eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals erfolgt ist. Eine Sonderumlage ist zu erheben, wenn eine Überschuldung nach § 75 Abs. 7 der GO NRW eingetreten ist. Die Sonderumlage ist nach der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage und unter Beachtung des Rücksichtnahmegebots nach § 9 Satz 2 KrO NRW zu bestimmen. Sie kann in Teilbeträgen festgesetzt und erhoben werden. Bisher war die Erhebung einer Sonderumlage nicht notwendig.

EPSAS

(Risiken)

Die Europäische Kommission strebt die Einführung der EPSAS (European Public Sector Accounting Standards) in den EU-Mitgliedstaaten an. Die EPSAS sollen auf der doppelten Buchführung mit Periodenabgrenzung (Doppik) basieren und für alle staatlichen Ebenen verbindlich gelten. Ziel der Europäischen Kommission ist, mithilfe der EPSAS verlässliche Finanzdaten aus den EU-Mitgliedstaaten zu erhalten und so deren Haushalte besser zu überwachen. Dies soll dazu beitragen, dass Staatsschuldenkrisen künftig vermieden werden.

Aktuell stehen das Institut der Wirtschaftsprüfer und der Bundesrechnungshof im Austausch über ihre Positionen zur Einführung der EPSAS in Deutschland.

Es ist davon auszugehen, dass nach der Entwicklung und Rechtssetzung (etwa bis 2020) eine stufenweise Einführung erfolgt (etwa bis 2025). Dabei werden langfristige Vorbereitungen (technisch, fachlich, organisatorisch, personell) notwendig sein.

Konkrete Aussagen zu möglichen Auswirkungen aus der Einführung der EPSAS auf den Kreis Coesfeld sind derzeit nicht möglich.

Umsatzsteuer 2020/2021

(Risiken)

Mit dem Steueränderungsgesetz 2015 wurde mit dem § 2b UStG eine neue umsatzsteuerliche Regelung zur Unternehmereigenschaft von jPöR eingeführt und der bisherige § 2 Abs. 3 UStG aufgehoben. Damit hat der Gesetzgeber die gesetzliche Regelung an die Mehrwertsteuersystemrichtlinie (MwStSystRL) der EU angepasst. Die Änderungen sind am 01.01.2016 in Kraft getreten und zum 01.01.2017 wirksam geworden. Damit sich die Betroffenen auf die neuen Besteuerungsgrundsätze einstellen können, konnten die Kommunen nach § 27 Abs. 22 UStG gegenüber dem Finanzamt erklären, dass die bisherige Regelung des § 2 Abs. 3 UStG für Leistungen bis zum 31.12.2020 weiter angewendet werden. Diese Option für die Weitergeltung des bisherigen Rechts bis zum 31.12.2020 musste für sämtliche unternehmerischen Bereiche einheitlich bis zum 31.12.2016 erklärt werden.

Hiervon hat der Kreis Coesfeld Gebrauch gemacht. Die Neuregelung des § 2b UStG gilt für den Kreis Coesfeld damit erst ab dem 01.01.2021. Mit dieser Neuregelung wird völliges steuerrechtliches Neuland betreten, sodass es in der Praxis noch auf lange Zeit viele Abgrenzungsfragen geben wird, die nicht hinreichend eindeutig bzw. abschließend seitens der Finanzverwaltung oder der Rechtsprechung geklärt sind. Die Folge sind massive steuerrechtliche Risiken für die kommunale Verwaltungspraxis und insbesondere deren verantwortliche Leitungskräfte und Mitarbeiter. Dabei darf nicht verschwiegen werden, dass das Risiko, bei Verstößen gegen steuerliche Vorschriften persönlich in Anspruch genommen zu werden, durch eine Verschärfung der Rechtsprechung, durch eine Verschärfung der Gesetzeslage und auch durch eine erhöhte Sensibilität der Finanzbehörden gestiegen ist.

Aus organisatorischen und haftungsrechtlichen Gründen sollte der Kreis Coesfeld ein „Tax-Compliance-Konzept“ erstellen. Die Erstellung eines solchen Konzeptes ist auch vor dem Hintergrund von erheblichen persönlichen steuerordnungswidrigkeits- und steuerstrafrechtlichen Risiken sowohl für die organisatorisch verantwortliche Verwaltungsleitung als auch für die operativ zuständigen Mitarbeiter/innen in den Fachabteilungen erforderlich. Mit diesen Arbeiten soll umgehend begonnen werden.

Umsetzung der Kapitel 1 und 2 des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes NRW (KInvFöG NRW) und des Programms „Gute Schule 2020“ (Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW)

(Chancen)

Durch die Bereitstellung von Finanzmitteln aus den vorgenannten Förderprogrammen kann der Kreis Coesfeld in den kommenden Jahren verstärkt Investitionen tätigen. Aus der Abwicklung der Förderprogramme nach dem KInvFöG und „Gute Schule 2020“ können sich möglicherweise in der Finanzrechnung zeitliche Verschiebungen ergeben.

Weitere Einzelheiten zu diesen Förderprogrammen und deren Umsetzung beim Kreis Coesfeld beinhaltet der Anhang zum Jahresabschluss 2017 unter Ziffer 5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen.

Umsetzung „DigitalPakt Schule“

(Chancen)

Im Koalitionsvertrag für die 19. Legislaturperiode bekräftigen CDU, CSU und SPD weiterhin die Pläne für den bereits im Jahr 2016 vom Bundesministerium für Bildung und Forschung vorgeschlagenen "DigitalPakt Schule" zwischen Bund und Ländern. Über einen Zeitraum von fünf Jahren sollen seitens des Bundes fünf Milliarden Euro für die Förderung digitaler Ausstattung an Schulen bereitgestellt werden, während die Länder für weitere finanzielle Mittel, Qualifikation der Lehrkräfte, pädagogische Konzepte und Betrieb der Infrastruktur verantwortlich bleiben. Derzeit sind noch keine näheren Einzelheiten bekannt, ob und ggf. mit welchem Förderbetrag der Kreis Coesfeld rechnen kann.

7.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken

Im Rahmen der Arbeiten zum Jahresabschluss 2017 wurden von den Abteilungen erkennbare aufgabenspezifische Chancen und Risiken gemeldet. Soweit sich unter Berücksichtigung der Eintrittswahrscheinlichkeit für die nächsten Haushaltsjahre finanzielle Auswirkungen ergeben und diese berechenbar bzw. abschätzbar sind, sind diese in die Finanzplanung für die Jahre 2019 bis 2021 eingeflossen.

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung

Regionale 2016

(Chancen)

Mit der Ausrichtung der REGIONALE 2016 waren Chancen verbunden, bis zum Präsentationsjahr 2016 und auch darüber hinaus Maßnahmen finanziell gefördert zu bekommen. Die Landesregierung hatte mit Schreiben vom 08.02.2011 versichert, dass sie den Prozess unterstützen und konstruktiv begleiten wird. In diesem Zusammenhang ist jedoch auch zu berücksichtigen, dass bei geförderten Maßnahmen ein Eigenanteil (i. d. R. mindestens 20 % der förderfähigen Gesamtkosten) zu erbringen ist. Das Präsentationsjahr der REGIONALE 2016 lief Mitte des Jahres 2017 ab. Die Agentur GmbH befindet sich in der Liquidation.

Weiterhin hat der Kreis Coesfeld mit Gründung der geplanten REGIONALE 2016-Agentur GmbH als Gesellschafter einen Anteil am Stammkapital der GmbH übernommen. Ferner trägt der Kreis Coesfeld die nicht gedeckten Aufwendungen der GmbH und übernimmt auch für die Städte und Gemeinden deren Pflicht zur Verlustabdeckung der Agentur. Er stellt die Städte und Gemeinden insoweit von einer Forderung der Agentur frei. Diese Regelung wurde am 24.09.2009 vertraglich fixiert. Die Fördermittel zum Betrieb der Regionale 2016-Agentur GmbH sind zwischenzeitlich garantiert. Die Endabrechnung erfolgt im Jahr 2018 mit Abschluss der Liquidation.

FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH

(Risiken)

In 2014 wurde durch Aufsichtsratsbeschluss ein mittelfristiges Konzept zur Liquiditätssicherung der GmbH vorgelegt. Danach soll durch Gesellschafterdarlehen und Kapitalzuführungen bis zum Jahre 2023 die Liquidität der Gesellschaft sichergestellt werden. Die Geschäftsführung ist aktiv damit befasst, weiterhin alle sinnvollen und vertretbaren Maßnahmen zur Ergebnisoptimierung umzusetzen. Bis zum Jahr 2025 soll ein ausgeglichenes Ergebnis erreicht werden.

Der Kreis Coesfeld hat sich im Haushaltsjahr 2017 an der Kapitalerhöhung bei der FMO GmbH in Höhe von insgesamt 16,8 Mio. € mit 75.833 € durch eine Einzahlung in die Kapitalrücklage beteiligt (Beschluss Kreistag 25.03.2015 – Sitzungsvorlage SV-9-0220).

Im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses 2014 erfolgte bei der Finanzanlage FMO eine Neubewertung. In Anwendung der Eigenkapitalspiegelbildmethode zum 31.12.2014 ergibt sich für den Kreis Coesfeld ein Buchwert in Höhe von 85.345 € (0,4514 % von 18.906.708,94 €). Gegenüber dem Buchwert zum 31.12.2013 mit 251.946 € ergab sich damit für 2014 ein Abschreibungsaufwand von 166.601 €. Dieser Betrag war mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Nach Einbuchen der vorgenannten Kapitalzuführung für 2017 liegt der Buchwert bei dieser Finanzanlage FMO GmbH zum 31.12.2017 bei 286.141 €.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

(Chancen und Risiken)

Dem Kreis werden gem. ÖPNVG NRW Landesmittel zur Weiterleitung an die Verkehrsunternehmen sowie zur Erfüllung der übertragenden Trägeraufgaben zugewiesen. Die Landesmittel zur Weiterleitung an die Verkehrsunternehmen werden den Aufgabenträgern über Pauschalen zur Verfügung gestellt und sind zweckentsprechend an die Verkehrsunternehmen weiterzuleiten. Voraussetzung für die Weiterleitung der ÖPNV-Pauschale gem. § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW und der Ausbildungsverkehr-Pauschale gem. § 11a ÖPNVG NRW ist ab 2017 mit Ausnahme von Altfallregelungen ein öffentlicher Dienstleistungsauftrag (ÖDA).

Die Wahrnehmung der Trägeraufgaben für die Kreise Borken, Coesfeld und Warendorf erfolgt seit dem 01.09.2012 durch den Zweckverband SPNV Münsterland, Fachbereich Bus. Unter dem Dach des Zweckverbandes Münsterland sollen unter Nutzung größtmöglicher Synergien das System Bus und Bahn im Münsterland bearbeitet und vermarktet werden. Die damit verbundenen Aufwendungen werden ebenfalls durch Landesmittel gedeckt.

Die eigentliche Leistungsbestellung im Rahmen der Daseinsvorsorge wird über entsprechende Dienstleistungsaufträge aus kommunalen Eigenmitteln finanziert. Die Aufwendungen im Bereich ÖPNV werden somit maßgeblich durch die Direktvergabe an das kommunale Unternehmen RVM und durch Leistungsentgelte aus Ausschreibungsverfahren bestimmt. Das Risiko für den Kreishaushalt resultiert somit zum einen aus Ausgleichsleistungen betreffend den RVM-ÖDA, zum anderen aus den Ausgleichsleistungen für die Verkehrsverträge nach Ausschreibungen. Letztere schwanken und sind abhängig auch von der Höhe der Fahrgelderlöse.

Im Rahmen der Einnahmenaufteilung (EA) im Westfalen-Tarif stellen die Prognosedaten der Fahrgelderlöse und die Beschlüsse in der Tarifgemeinschaft gewisse Risiken dar. Der Beschluss über die EA 2017 ist für 2019 geplant. Die Abschläge auf den Restanspruch 2017 wurden aus dem Ergebnis der EA 2013 abgeleitet. Ursprünglich war für 2017 der Beschluss über die EA 2015 mit einem entsprechenden Zahlungsausgleich auf den Restanspruch erwartet worden. Durch die außergewöhnlich hohe Arbeitsbelastung der Geschäftsstelle Tarifgemeinschaft Münsterland im Zuge der Umstellung auf den Westfalen-Tarif konnte die EA 2015 nicht in 2017 wie vorgesehen für die Beschlussfassung vorbereitet werden. Dieser Zahlungsausgleich wird voraussichtlich in 2018 erfolgen. Eine erhebliche Abweichung zu 2014 wird nicht erwartet.

Die Risiken, die sich im Bereich ÖPNV für den Kreis Coesfeld ergeben, liegen ursächlich in den Auswirkungen der demographischen Entwicklung. Ein steigendes Mobilitätsbedürfnis der älter werdenden Bevölkerung steht den Mindereinnahmen durch zurückgehende Schülerzahlen gegenüber. Das kommunale Unternehmen RVM hat diese Entwicklung, die auch für die anderen ÖDA gilt, bereits in ihrer mittelfristigen Finanzplanung aufgezeigt.

Die RVM hat mit Schreiben vom 22.03.2018 die Ergebnis- und Zahlungsübersicht zum Gesellschafterkonto des Kreises Coesfeld zur Kenntnis vorgelegt. Diese bildet die Grundlage für die Abschlagzahlungen gem. §19 (3) ÖDA, um die Liquidität der RVM sicherzustellen. Hiernach hat sich für den Kreis Coesfeld aus Vorjahren ein Gesellschafterguthaben in Höhe von rd. 691.000 € ergeben. Die haushaltsmäßige Abwicklung dieses Betrages ist für das Haushaltsjahr 2019 vorgesehen, sodass die kreisangehörigen Kommunen bei der allgemeinen Kreisumlage entlastet werden.

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

(Risiken)

Die Aufstellung und Ausführung des Personaletats hängen einerseits im Wesentlichen von der Entwicklung der Tarifentgelte und Beamtenbezüge sowie der darauf aufsetzenden Entwicklung der Versorgungsaufwendungen und andererseits von der Veränderung des Personalbestandes ab.

Im Bereich der Tarifbeschäftigten stehen die Ergebnisse der Tarifrunde 2018 seit dem 18.04.2018 fest. Erstmals wird es im TVöD keine lineare Entgelterhöhung geben, sondern individuelle Erhöhungswerte für jede Entgeltgruppe und -stufe im Zeitraum 01.03.2018 bis 31.08.2020. Eine konkrete Aussage zu dem finanziellen Mehraufwand ist daher noch nicht möglich. Für das Jahr 2018 sieht der Tarifabschluss eine Tarifsteigerung in Höhe von mindestens 2,9 % bis höchstens 5,7 % ab dem 01.03.2018 für den TVöD vor (durchschnittlich 3,19 %). Zudem werden Beschäftigte der Entgeltgruppen E1 bis E6 eine Einmalzahlung in Höhe von 250 € erhalten. Bei der Haushaltsaufstellung 2018 ist eine Tarifsteigerung in Höhe von 2 % für das ganze Jahr 2018 eingeplant worden, sodass aufgrund des Abschlusses finanzielle Abweichungen gegenüber der Planung zu erwarten sind. Für das Jahr 2019 sind Entgelterhöhungen zwischen 2,8 % bis höchstens 5,4 % ab dem 01.04.2019 vereinbart worden (durchschnittlich 3,09 %), ab dem 01.03.2020 liegen diese Werte bei 0,96 % bis höchstens 1,5 % (durchschnittlich 1,06 %). Die Entgelte der Auszubildenden und Praktikanten erhöhen sich jeweils um einen Festbetrag von 50 € zum 01.03.2018 sowie zum 01.03.2019. Zudem erhalten diese ab dem Urlaubsjahr 2018 nunmehr 30 Arbeitstage Urlaub. Im TV-Fleischuntersuchung erfolgt eine lineare Anpassung zu den obigen Daten um 3,19 % ab dem 01.03.2018, ab April 2019 um 3,09 % und ab März 2020 um 1,06 %.

Bei der Besoldung der Beamten und Versorgungsempfänger hat die Landesregierung geregelt, dass der Tarifabschluss 2017 für die Tarifbeschäftigten der Länder weitestgehend auf den Besoldungsbereich übertragen wird. Neben einer Besoldungsanpassung um 2,0 % zum 01.04.2017, erfolgte zum 01.01.2018 eine weitere Anpassung um 2,35 %. Bei der Haushaltsplanung 2018 ist eine Besoldungssteigerung in Höhe von 2,0 % eingerechnet worden. Gegenüber der Ansatzplanung ist daher mit einer entsprechenden Verschlechterung zu rechnen. Als Ausblick auf das Jahr 2019 bleibt zu konstatieren, dass der für das Jahr 2019 zu erwartende Tarifabschluss auf Länderebene, welcher für die Landesbesoldung relevant ist, sich voraussichtlich in ähnlicher Größenordnung bewegen wird wie die aktuell vorliegende Tarifeinigung im kommunalen Bereich.

Die Entwicklung des Personaletats hängt darüber hinaus wesentlich davon ab, ob und in welchem Ausmaß sich für die Kreisverwaltung neue Aufgaben ergeben. Für 2018 wurde, insbesondere im Gegensatz zu den Vorjahren, die vorrangig durch Bedarfe aufgrund des weiterhin hohen Stands der Flüchtlings- und Asylbewerberzahlen in der in Abteilung 32 angesiedelten Ausländerbehörde geprägt waren, eine überschaubare Anpassung des Stellenplans vorgenommen. Es wurden 11,25 Planstellen zusätzlich geschaffen und demgegenüber 2,0 Planstellen eingespart. Von den im Ergebnis 9,25 zusätzlichen Stellen sind 7,0 Stellen (teilweise) refinanziert.

Über einen Nachtrag zum Stellenplan 2018 wird zudem die Einrichtung der Zentralen Ausländerbehörde zum 01.06.2018 umgesetzt. Hierfür wurde zunächst ein Stellenvolumen von 78 Stellen eingerichtet. Für die Aufgabenwahrnehmung erfolgt eine Erstattung der Kosten durch das Land. In welchem Umfang diese Stellen im Laufe des Jahres besetzt werden können, ist derzeit noch nicht absehbar. Eine vollständige Besetzung der Stellen wird jedenfalls noch nicht in 2018 erwartet.

Produktgruppe 20.01 Haushalt und Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft

Jeder Träger öffentlicher Aufgaben (Bund, Länder, Gemeinden, Gemeindeverbände) muss mit entsprechenden Erträgen zur Deckung der mit den Aufgaben verbundenen Aufwendungen ausgestattet sein. Die Beschaffung der Deckungsmittel ist zunächst eigenverantwortliche Aufgabe der Gemeinden/Gemeindeverbände. Tatsächlich sind jedoch die eigenen originären Ertragsmöglichkeiten der Kommunen sowohl der Art als auch der Höhe nach begrenzt. Dies wird beim Kreis Coesfeld anhand der nachstehenden Ausführungen deutlich.

Landschaftsumlage

(Risiken)

Die Gestaltung der Landschaftsumlage beinhaltet für den Kreis Coesfeld Haushaltsrisiken für künftige Haushaltsjahre. Fast 90 % des Haushalts des LWL fließen auf gesetzlicher Grundlage in soziale Aufgaben, vor allem in die sogenannte Eingliederungshilfe (Hilfen für Menschen mit Behinderungen).

Die vom Kreis Coesfeld zu zahlende Landschaftsumlage ist seit dem Jahr 2012 (rd. 38,5 Mio. €) kontinuierlich gestiegen und hat im Haushaltsjahr 2018 einen Jahresbetrag von fast 50 Mio. € erreicht.

Liquide Mittel

(Risiken)

Auch ohne die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten mit fester Laufzeit konnte in 2017 die Kassenliquidität jederzeit sichergestellt werden. Mittel der Rekultivierungsrücklage mussten nicht zur Bestandsverstärkung herangezogen werden.

Die liquiden Mittel beliefen sich zum Bilanzstichtag 31.12.2017 auf 22.447.910,12 €. Hierin sind neben dem liquiden Anteil der Rekultivierungsrücklage in Höhe von 96.795,05 €, den Beständen der Einnahmekassen über 13.685,83 € und der Guthaben in Frankiermaschinen von 28.861,07 € auch fremde Mittel in Höhe von 2.050.616,25 € enthalten.

Neben den Verbindlichkeiten ergeben sich für den Kreis Coesfeld in kommenden Jahren noch Zahlungsverpflichtungen aus der Verwendung von erhaltenen Anzahlungen, aus konsumtiven und investiven Finanzermächtigungsübertragungen sowie aus der Auszahlung von Überdeckungen aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage aus Vorjahren, die in Summe den aktuellen liquiden Bestand überschreiten.

Bei den liquiden Mitteln zum 31.12.2017 handelt es sich um eine stichtagsbezogene Betrachtung. Unterjährig unterliegen die liquiden Mittel erheblichen Schwankungen. Es wird davon ausgegangen, dass der Kassenbestand sich deutlich verringern wird, wobei eine Gefährdung der Kassenliquidität aktuell noch nicht absehbar ist.

Bericht zur Entwicklung der Finanzanlagen des Anlagevermögens

Nach Ziffer 4 der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld ist der Kreistag über die Entwicklung der Finanzanlagen im Rahmen des Berichtswesens über die Ausführung der Haushaltswirtschaft zu informieren. Diese Berichterstattung erfolgt zum 30.04. sowie zum 31.08. eines jeden Jahres in den Finanzberichten und zum 31.12. eines Jahres im Rahmen der Vorlage des Jahresabschlusses. Daher erfolgt die nachstehende Berichterstattung.

Der Kreis Coesfeld verfügt über Finanzanlagen, die zur Finanzierung künftiger Belastungen aus Maßnahmen der Rekultivierung der Hausmülldeponie Höven und der Deponie Flamschen sowie zur Sicherung künftiger Pensionslasten dienen. Die Entwicklung des Buchwertes ist im Anhang zur Schlussbilanz unter Ziffer 3.1.4 Finanzanlagen des Anlagevermögens dargestellt. Die **Kursentwicklung** der Wertpapiere ist täglichen Schwankungen unterworfen und stellt sich **zum Jahresende 2017** wie folgt dar:

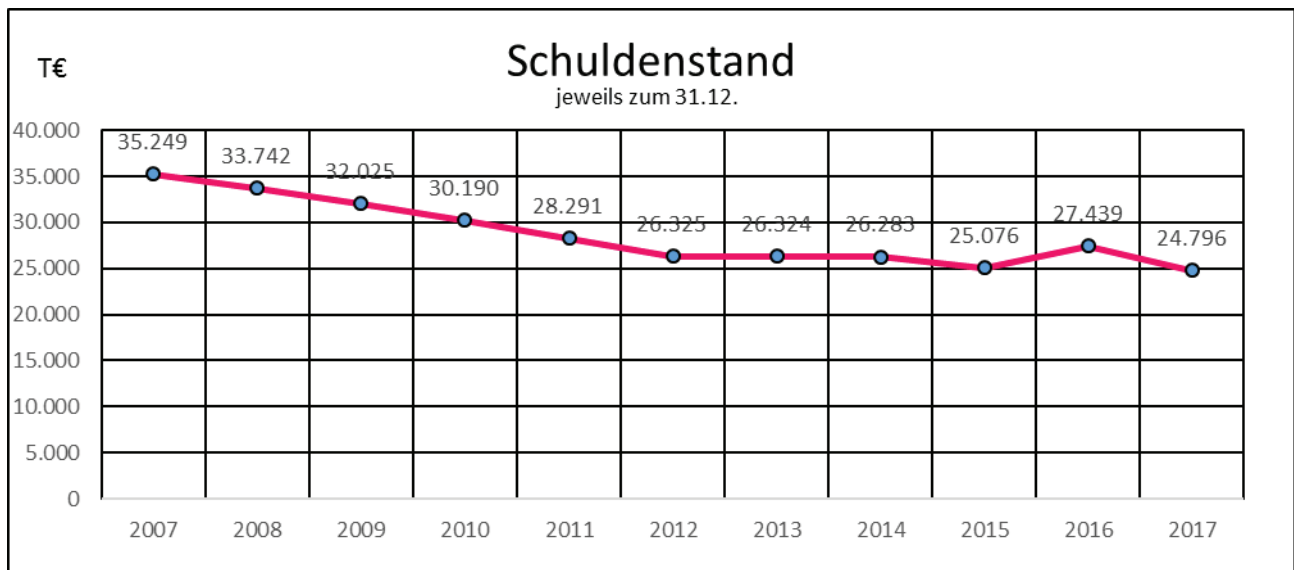
	Buchwert 31.12.2017 €	Kurswert Ende 2017 €	Stille Reserve / Rendite Ende 2017 €
Zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen:			
kvw-Versorgungsfonds	29.597.275,00	35.302.970,35	5.705.695,35
Zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel			
Deka-Kommunal-Euroland-Balance	4.000.000,00	4.041.053,53	41.053,53
Deka-Stiftungen Balance	2.760.457,52	2.741.565,30	-18.892,22
DZ-Privatbank	6.300.000,00	6.683.641,02	383.641,02
Oddo Meriten	1.997.950,50	1.959.016,08	-38.934,42
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	10.500.000,00	11.331.103,49	831.103,49
Summe Finanzmittel für Abfallwirtschaft	25.558.408,02	26.756.379,42	1.197.971,40

Nach dem Runderlass „Kommunale Kapitalanlagen“ vom 11.12.2012, zuletzt geändert am 19.12.2017, können Gemeinden und Gemeindeverbände für die Liquidität nicht benötigtes Kapital in den Anlageformen anlegen, die von den kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen bei solchen Geschäften nach § 16 Absatz 2 des Gesetzes über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen (VKZVKG) genutzt werden dürfen. Ferner sind in der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld (in der Fassung vom 01.03.2018) die wesentlichen Rahmenbedingungen zur Anlage des Finanzvermögens des Kreises Coesfeld definiert.

Die Finanzanlagen haben den Zweck, die Liquidität bei der Finanzierung zukünftiger Rekultivierungsmaßnahmen und Pensionsverpflichtungen sicherzustellen. Darüber hinaus sollen die ertragswirksamen Renditen aus der „Pensionsrücklage“ in späteren Jahren zu einer Begrenzung der aus den Aufwendungen aus Pensionsverpflichtungen entstehenden Belastungen führen.

Schuldenstand

Der Schuldenstand des Kreises Coesfeld hat sich wie folgt entwickelt:



Hierbei handelt es sich ausschließlich um Zahlungsverpflichtungen aus langfristigen Darlehensverträgen zur Finanzierung von investiven Maßnahmen vergangener Haushaltsjahre. Der Verkauf von Geschäftsanteilen des Kreises Coesfeld an der Kommunalen Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH Ende 2007 hat dazu beigetragen, dass von 2008 bis 2012 eine Neuverschuldung vermieden werden konnte.

Für die Jahre 2017 bis 2020 sind Kreditaufnahmen aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ von jährlich 1.793.697 € vorgesehen. Eine Inanspruchnahme der in der Haushaltssatzung 2017 eingeplanten Kreditermächtigung aus dem vorgenannten Förderprogramm erfolgte in 2017 nicht. Die in 2017 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung wurde in das Haushaltsjahr 2018 übertragen. Der Mittelabruf soll dann im Haushaltsjahr 2018 erfolgen.

Im Haushaltsjahr 2017 sind planmäßige Tilgungen in Höhe von insgesamt 2,64 Mio. € angefallen. Unter Berücksichtigung dieser Tilgungsleistungen hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2017 auf rd. 24,796 Mio. € verringert.

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschl. Kostenrechnung)

(Risiken)

Bezüglich der Aus- und Weiterbildungskosten für Notfallsanitäter haben die Kostenträger einen Vorbehalt nach dem Notfallsanitätergesetz erhoben. Nach Einschätzung der Bezirksregierung Münster, des Landkreistages NRW sowie nach eigener Einschätzung ist dieser Vorbehalt unzulässig, da nach § 14 Abs. 3 Rettungsgesetz NW Kosten von Aus- und Weiterbildung von Notfallsanitätern als Kosten des Rettungsdienstes gelten.

Sollte § 14 Abs. 3 RettG tatsächlich – wie von den Kostenträgern angenommen – verfassungswidrig sein, wäre die Finanzierung der Aus- und Fortbildungskosten der Notfallsanitäter fraglich. Gegebenenfalls müssten die Kosten an die Kostenträger zurückgeführt werden. Ein erstinstanzliches Urteil des Schleswig-Holsteinischen VGs liegt mittlerweile vor, wonach das Gericht die dem § 14 Abs 3 RettG NW vergleichbare Norm des Schleswig – Holsteinischen RettG für nicht verfassungswidrig hält. Endgültig wird diese Frage voraussichtlich erst durch obergerichtliche Rechtsprechung, insbesondere durch das OVG NRW, geklärt werden.

In 2017 wurde das Kostenrisiko für die Aus- und Fortbildung von Notfallsanitätern auf rd. 500.000 € beziffert. Ferner kann sich in einzelnen Fällen ein Gebührenaussfallrisiko ergeben. Dies ist beispielsweise dann der Fall, wenn ein Gebührensschuldner nicht zu ermitteln ist. Dieses Risiko ist als relativ gering einzuschätzen.

Für Aus- und Fortbildung der Notfallsanitäter sind entsprechend des Bedarfsplans -Anhang Notfallsanitäter- Kosten in Höhe von etwa 1.200.000 € kalkuliert.

Ein wesentlicher Teil der Kosten ist abhängig davon, ob das erforderliche Ersatzpersonal für das in der Weiterbildung befindliche Personal zur Verfügung steht. Die Erfahrungen der letzten Jahre haben gezeigt, dass Ersatzpersonal oftmals nicht gewonnen werden konnte. Zusätzlich kann ein großer Teil der Weiterbildungen nach dem Notfallsanitätergesetz im Rahmen der rettungsdienstlichen Pflichtfortbildung für Rettungsassistenten durchgeführt werden. Im Ergebnis wird für 2018 mit Kosten von rd. 900.000 € gerechnet, deren Finanzierung aus Gebühren unter den genannten Bedingungen gefährdet sein könnte. Da der Bedarfsplan –Anhang Notfallsanitäter– jährlich zu aktualisieren ist und in diesem Jahr zusammen mit dem Rettungsdienstbedarfsplan verabschiedet werden soll, können sich noch Abweichungen ergeben.

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

(Chancen und Risiken)

Vor dem Inkrafttreten des Bundesteilhabegesetzes gewährte der Bund den Kommunen für die Jahre 2015 und 2016 eine Entlastung von insgesamt rd. 1 Mrd. €/jährlich. Die Auszahlung dieses Betrages erfolgte zur Hälfte durch einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und zur anderen Hälfte durch einen um 3,7 Prozentpunkte erhöhten Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft (SGB II). Für das Jahr 2017 hat der Bund diese Beteiligung auf 7,4 Prozentpunkte erhöht und wird sie in den folgenden Jahren auf 7,9 (2018) bzw. 10,2 (ab 2019) Prozentpunkte erhöhen (§ 46 Abs. 7 SGB II).

Da diese Entlastung des Bundes ursprünglich zur allgemeinen Entlastung der Kommunen gewährt wurde, wird der erhöhte Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft nach den Empfehlungen des LKT auch weiterhin so im Haushalt veranschlagt, dass er mit Blick auf die Kosten der Eingliederungshilfe einsetzbar bleibt. Die Bezirksregierung Münster vertritt hier eine andere Auffassung (Erlass vom 24.08.2017).

In den Jahren 2009 bis 2011 stiegen die Aufwendungen der Krankenhilfekosten kontinuierlich bis auf rd. 850.000 € an. Anschließend schwankten sie zwischen rd. 585.000 € (2012), rd. 675.000 € (2013), rd. 605.000 € (2014), rd. 655.000 € (2015) und rd. 551.000 € (2016), was für 2017 zu einem Planungsansatz von 700.000 € führte. Tatsächlich liegt das vorläufige Jahresergebnis für 2017 bei rd. 439.000 €. Aufgrund ausstehender Rechnungen für das Jahr 2017 wurde jedoch eine

Rückstellung in Höhe von 600.000 € gebildet. Wie in den Vorjahren wird darauf hingewiesen, dass die Kostenentwicklung in diesem Bereich kaum verlässlich zu kalkulieren ist.

Der Rechtskreiswechsel der Flüchtlinge könnte negative Auswirkungen auf die Aufwendungen haben. Nach positivem Ausgang des Asylverfahrens können Flüchtlinge in den Rechtskreis des SGB XII wechseln. Nach Abstimmung der Jobcenter im Münsterland wird jedoch aufgrund der bisher bekannten Daten und Prognosen davon ausgegangen, dass diese Personen weit überwiegend erwerbsfähig und relativ jung sein werden, sodass nur ein sehr geringer Anteil dem Personenkreis des SGB XII zuzuordnen sein wird.

Produktgruppen 50.20 Ambulante Leistungen und 50.30 Stationäre Pflege

(Risiken)

Weiterhin ist nicht abzuschätzen, ob und wie sich eine verstärkte Anerkennung von Asylbewerbern als Asylberechtigte auf die Zahl der Leistungsberechtigten im Bereich der Eingliederungshilfe und der Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII auswirken wird. Für das Jahr 2018 wurden hier keine zusätzlichen Aufwendungen eingeplant.

Durch das Inkrafttreten des Pflegestärkungsgesetzes II und III zum 01.01.2017 erfolgten neue Begutachtungsverfahren, ein neuer Pflegebedürftigkeitsbegriff und eine Umstellung der 3 Pflegestufen in 5 Pflegegrade. Eine Einschätzung, welche finanziellen Auswirkungen diese Änderungen dauerhaft für die stationäre Pflege haben werden, kann bis zum heutigen Zeitpunkt noch nicht gegeben werden. Im Haushaltsjahr 2017 haben sich die Aufwendungen im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege reduziert; diese Einsparungen werden sich voraussichtlich in den Folgejahren nicht weiter ergeben, da der Betrag für den Besitzstand auslaufen wird. Ferner werden sich die Pflegesätze und somit der einrichtungseinheitliche Eigenanteil (EEE) erhöhen.

Die Änderung der Verordnung zu § 90 Abs. 2 Nr. 9 SGB XII ist nunmehr zum 01.04.2017 in Kraft getreten. Der allgemeine Vermögensschonbetrag für Barvermögen in der Sozialhilfe ist von 2.600,00 € auf 5.000,00 € erhöht worden. Für alle volljährigen Personen, die zu einer sozialhilferechtlichen Einstandsgemeinschaft nach § 19 SGB XII (einschließlich Beziehern von Eingliederungshilfe und Hilfe zur Pflege) gehören, gelten dann einheitlich 5.000,00 € als kleine Barbeiträge oder sonstige Geldwerte, von deren Einsatz und Verwertung die Sozialhilfe nicht abhängig gemacht werden darf. Das bedeutet, dass in der Regel die Sozialhilfe früher einsetzen wird.

Im Rahmen der ambulanten Pflege haben sowohl die Regelungen der Pflegestärkungsgesetze II und III als auch Zuständigkeitsverschiebungen zum überörtlichen Träger, bedingt durch das Inklusionsstärkungsgesetz des Landes NRW, zu Minderaufwendungen des Kreises Coesfeld als örtlicher Sozialhilfeträger geführt. Diesen Minderaufwendungen stehen einerseits Mehraufwendungen für Hilfeberechtigte mit einem Pflegegrad 1, die im Rahmen der Delegation durch die Städte und Gemeinden bewilligt und vom Kreis getragen werden, gegenüber. Andererseits werden auch die vom LWL insgesamt übernommenen Fälle durch die Landschaftsumlage ausgeglichen; insofern stehen auch diesen Einsparungen entsprechende Mehraufwendungen des Kreises gegenüber.

Derzeit wird im parlamentarischen Verfahren das Ausführungsgesetz zum Bundesteilhabegesetz beraten. Durch das Ausführungsgesetz werden auch die Zuständigkeiten für die Eingliederungshilfe neu geregelt. Wie die Entscheidungen inhaltlich ausfallen werden, ist derzeit nicht absehbar.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

(Chancen und Risiken)

Der Bund stellt im Bereich des SGB II Verwaltungskosten, Eingliederungsmittel und flüchtlingsinduzierte Mehrbedarfe den örtlichen Jobcentern zur Verfügung. Aufgrund der zur Jahresmitte rückläufigen Anzahl an Übergängen vom AsylbLG in das SGB II konnten diese Bundesmittel zum Teil im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit für die Betreuung der Gesamtzielgruppe der SGB II – Leistungsberechtigten bzw. zur Deckung des hierzu benötigten Verwaltungsaufwandes eingesetzt werden.

Bei der Entwicklung der Zahl der Bedarfsgemeinschaften im SGB II für die Jahre 2016 / 2017 ist zu berücksichtigen, dass der ursprünglich bereits für 2016 prognostizierte Zustrom von Flüchtlingen in den Kreis Coesfeld (hier: Rechtskreiswechsel vom AsylbLG in das SGB II), erst mit deutlicher Verzögerung ab dem 4. Quartal 2016 erfolgte. Ab der zweiten Jahreshälfte 2017 ging die Zahl der Rechtskreiswechsler wieder zurück.

Hierbei ist weiterhin zu beachten, dass die Flüchtlinge nach der Zuweisung in die Kommunen zunächst von den Städten und Gemeinden Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten. Die Finanz- und Aufgabenverantwortung für die Gewährung dieser Leistungen liegt ausschließlich bei den Städten und Gemeinden. Erst bei einem positiven Ausgang des Asylverfahrens wechseln die Flüchtlinge in den Rechtskreis des SGB II. Ob im Verlauf des Jahres 2018 die Zahl der Rechtskreiswechsler wieder steigen wird, ist nur schwer zu kalkulieren. Hierbei sind sowohl die Auswirkungen der Wohnsitzauflagen als auch die Prüfverfahren durch das BAMF zu beachten.

Unter Berücksichtigung der bisher bekannten Daten und Prognosen wird von einem flüchtlingsbedingten Anstieg der Zahl der Bedarfsgemeinschaften in 2018 für den Kreis Coesfeld auf insgesamt 5.175 (Jahresendwert zum 31.12.2018) ausgegangen. Es ist nicht auszuschließen, dass sich dieser Jahreswert verändert. Sollten sich dadurch die Aufwendungen verringern oder erhöhen, würden sich keine Auswirkungen auf den Kreishaushalt ergeben, da diese Zahlungen über den SGB II-Vertrag mit den Städten und Gemeinden abgerechnet werden.

Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern

(Risiken)

Die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen sind in den vergangenen Jahren stetig gestiegen. Diese Entwicklung wird sich in den kommenden Jahren weiter fortsetzen. Hauptursache für die Kostensteigerung in den kommenden Jahren ist zum einen der im August 2013 in Kraft getretene Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder ab Vollendung des ersten Lebensjahres. Zwar übernimmt das Land NRW im Rahmen der Konnexität höhere Anteile der Betriebskostenzuschüsse für die U3-Plätze, insgesamt ist aber trotzdem mit weiter steigenden Kosten auch in den nächsten Jahren zu rechnen. Zum anderen ist aber auch in den letzten Jahren eine konstante Zuwanderung in den Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes zu verzeichnen. Die guten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen des Kreises Coesfeld führen dazu, dass immer mehr Menschen in den Kreis Coesfeld ziehen. Dabei hat auch die Frauenerwerbsquote inzwischen einen sehr hohen Stand erreicht.

Nicht zuletzt ist auch davon auszugehen, dass die generelle Nachfrage nach Kinderbetreuung in der Zukunft noch weiter steigen wird. Das Angebot der öffentlichen Kindertagesbetreuung wird auch für kleinere Kinder in der Zukunft weitere Akzeptanz finden, Lebensplanungen der Eltern werden Änderungen unterworfen sein und die Rückkehr in den Beruf wird immer früher erfolgen, was gesellschaftlich aufgrund des bereits einsetzenden und weiter drohenden Arbeitskräftemangels gerade bei gut qualifizierten Arbeitnehmern auch gewollt ist.

All diese Rahmenbedingungen führen dazu, dass das Angebot an Betreuungsplätzen bereits jetzt schon an seinen Grenzen angekommen ist und die Zahl der Betreuungsplätze in allen Städten und Gemeinden im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Coesfeld dringend ausgebaut werden muss, um den zu prognostizierenden zukünftigen Bedarf, aber auch die jetzt schon bestehende Nachfrage abdecken zu können. Hier ist mit nicht unerheblichen Investitionskosten zu rechnen. Selbst wenn die Gebäude durch Investoren errichtet werden und zunächst keine Baukosten für die öffentliche Hand anfallen, so sind ggf. zusätzliche Mietkosten zu finanzieren und die neuen Gruppen müssen erst ausgestattet werden.

Des Weiteren ist geplant, die Finanzierung der Kindertagesbetreuung umfassend zu reformieren und voraussichtlich durch ein neues Gesetz zu ersetzen. Das Inkrafttreten der neuen gesetzlichen Regelungen ist zum Kindergartenjahr 2019/20 geplant. Bis dahin wird die jährliche Erhöhung der Kindspauschalen von derzeit 1,5 % auf 3 % angehoben.

Eine verlässliche Prognose der Kostenentwicklung im Bereich der Kindertagesbetreuung gestaltet sich derzeit schwierig. Ursächlich hierfür sind u. a. folgende Fragestellungen:

- Einschätzung des Betreuungsbedarfs bei Kindern unter drei Jahren
Es ist mit weiter steigenden Nachfragen vor allem bei den Kindern unter 2 Jahren zu rechnen. Deren Betreuung in den Typ II Gruppen ist aber sehr kostenintensiv. Alleine dieser Anstieg führt zu einem Ausbaubedarf, da die derzeitige Gruppenstruktur mit den vorhandenen Plätzen für Kinder unter 2 Jahren für einen weiteren Anstieg der Kinderzahlen in dieser Altersgruppe nicht ausgerichtet ist.
- Wie entwickeln sich die Kinderzahlen? Mit zunehmender Betreuung jüngerer Kinder wird die Planung schwieriger, da diese zum Zeitpunkt der Planung zum Teil noch nicht geboren sind und deshalb auf Prognose- und Erfahrungswerte zurückgegriffen werden muss (Planungsabschluss lt. KiBiz bis zum 15.03. vor Beginn des Kiga-Jahres, Rechtsanspruch gilt aber auch für Kinder, die zwischen dem 15.03. und 31.07. geboren werden); zugleich muss die Planung wohnortbezogen erfolgen, sodass Schwankungen nicht durch gegenläufige Entwicklungen in anderen Orten ausgeglichen werden können. Wird es weiterhin so hohe Wanderungsgewinne geben, wie in den letzten Jahren?
- Welche Änderungen ergeben sich aus der Diskussion zur Reform der Kindergartenfinanzierung?
- Welche Auswirkungen wird die Umstellung der Finanzierung auf eine spitze Abrechnung der Ist-Kosten mit Absicherung der Träger nach unten haben?
- Wie entwickelt sich im Allgemeinen das Verhältnis zwischen den Betreuungszeiten, die von den Eltern gebucht werden können (25/35/45 Stunden)? Es ist deutlich eine Verlagerung zu den kostenintensiveren 35- und 45-Stunden-Kontingenten festzustellen, während 25-Stunden-Kontingente nicht so stark nachgefragt werden.

Aufgrund des insgesamt hohen Finanzvolumens der Kindertagesbetreuung führen bereits prozentual geringfügige Abweichungen zu nicht unerheblichen finanziellen Auswirkungen.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

(Risiken)

Unsicherheit besteht weiterhin im Zusammenhang mit dem Kostenerstattungsanspruch gegenüber dem Land im Zusammenhang mit der Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen. Bislang wurden lediglich Abschläge durch den LWL geleistet. Inwiefern nach entsprechender Prüfung sämtliche Kosten anerkannt werden, ist weiterhin ungewiss. Außerdem beabsichtigt der LWL von der Regelung mit den Abschlagszahlungen abzurücken und die eingereichten Rechnungen erst nach entsprechender Prüfung zu zahlen. Wie viel Zeit von der Rechnungstellung bis zur Begleichung der Rechnungen vergeht, ist ungewiss.

Produkt 51.20.04 Brückeneinrichtung für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (umF)

Die Brückeneinrichtung in Seppenrade ist zu einem großen Teil zum 01.01.2018 an das DRK untervermietet worden. Lediglich ein kleiner Restbereich steht dem Kreis Coesfeld weiterhin zur Verfügung. Da die Flüchtlingslage weiterhin ungewiss ist, wird dieser Teil bereitgehalten, um die Brückeneinrichtung ggf. kurzfristig wieder in Betrieb nehmen zu können.

Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen Jugendamt

(Risiken)

Die zum 01.07.2017 in Kraft getretene UVG-Reform hat zu einer massiven Erhöhung der UV-Leistungsempfänger geführt. So betrug für 2017 die Fallzahl 1.225 UVG-Leistungsfälle zu 708 im Vorjahr. Für 2018 ist mit einer weiteren Fallzahlsteigerung zu rechnen, da zu Jahresanfang über rd. 300 Anträge noch nicht entschieden wurde. Im Rahmen der UVG-Reform wurden zwar die Kostenbeteiligungen des Bundes und des Landes erhöht, jedoch ist für den Kreis Coesfeld für 2018 mit einer Nettobelastung von bis zu 600.000 € zu rechnen.

Zusätzliche Belastungen entstehen aufgrund der Verdoppelung der Stellen in der UV-Kasse auf jetzt 2 Vollzeitstellen und einer Erhöhung des Stellenanteils in der Zentralen Unterhaltsheranziehungsstelle um 0,63 Vollzeitstellen.

Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

(Risiken)

2017 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 175 km und 110 Brückenbauwerke. Das Anlagevermögen (Straßen, Brücken und Radwege), bezogen auf den 31.12.2017, beläuft sich auf insgesamt rd. 134,1 Mio. €. (31.12.2016: 133,9 Mio. €). Damit zeichnet sich erstmals eine Zunahme des Anlagevermögens ab. Die Investitionszugänge für den Neubau von Radwegen (rd. 1,3 Mio. €) sowie wertverbessernde Baumaßnahmen (rd. 4,5 Mio. €) übersteigen die in 2017 ermittelten Abschreibungen in Höhe von 5,6 Mio. €.

Durch Neubau sind 4,5 km Radwege hinzugekommen. Bei der Erneuerung im Bestand wurden insgesamt 19,5 km (Planwert 16 km) instandgesetzt. Aufgrund der günstigen Asphaltpreise fielen die Bauausgaben insgesamt sehr niedrig aus. Dem entsprechend liegt auch die Reinvestitionsquote, die das Verhältnis Investitionen am vorhandenen Bestand p. a. zur jährlichen Abschreibung widerspiegelt, mit 81 % deutlich unter dem Planwert (118 %).

Das Ziel, mittelfristig mindestens eine ausreichende Qualität der Straßeninfrastruktur zu erreichen und langfristig zu halten, soll weiterverfolgt werden. Unter Berücksichtigung der Aufbaudaten, Verkehrsbelastung und Fördermöglichkeiten wurde Anfang 2017 das mittelfristige Rahmenbauprogramm überarbeitet. Das Programm sieht eine Ansatzserhöhung vor, dauerhaft eine Reinvestitionsquote von 100 % zu erreichen. Durch die höheren Investitionen in die Straßensubstanz können die konsumtiven Ausgaben für die Straßenunterhaltung langfristig gesenkt werden.

8. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder

Der Landrat und der Kämmerer des Kreises Coesfeld sowie die Kreistagsmitglieder sind am Schluss des Lageberichtes des jeweiligen Jahres namentlich aufzuführen (vgl. § 95 Absatz 2 GO NRW). Ferner sind für diese Personen auch die ausgeübten Berufe und deren Mitgliedschaften in Organen und anderen Kontrollgremien anzugeben. Die entsprechenden Angaben hierzu (Stand: 01.01.2017 bis 31.12.2017) ergeben sich aus der folgenden Tabelle:

Dr. Schulze Pellengahr, Christian	Landrat
	<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld mbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied des Aufsichtsrates • REGIONALE 2016 Agentur GmbH, Velen, Mitglied der Gesellschafterversammlung (Vorsitzender), Mitglied des Aufsichtsrates (stellv. Vorsitzender), Mitglied des Lenkungsausschusses • DRK-gemeinnützige Gesellschaft für Soziale Arbeit und Bildung im Kreis Borken mbH, Borken, Mitglied des Aufsichtsrates • DRK-gemeinnützige Gesellschaft für Sozialen Service und Bildung im Kreis Borken mbH, Borken, Mitglied des Aufsichtsrates • DRK-gemeinnützige Pflege- und Servicebetriebe Region Borken-Bocholt GmbH, Borken, Mitglied des Aufsichtsrates • DRK-gemeinnützige Integrationsbetriebe Region Borken-Bocholt GmbH, Borken, Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung (Vorsitzender), Mitglied des Beirates (beratend), Mitglied des Verwaltungsrates (beratend), Mitglied des Risikoausschusses (beratend), Mitglied des Hauptausschusses (beratend) • DRK-Kreisverband Borken, Justitiar des Präsidiums • Sparkassenstiftung für den Kreis Coesfeld, Mitglied des Kuratoriums (Vorsitzender) • Studieninstitut für kommunale Verwaltungen Westfalen-Lippe, Bielefeld, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen, Herne, Mitglied des Verwaltungsrates • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG), Mitglied der Mitgliederversammlung • Stiftung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs, Lüdinghausen, Mitglied des Stiftungsforums • Stiftung Biologisches Zentrum Lüdinghausen, Mitglied des Stiftungskuratoriums • Münsterland e.V., Greven, Mitglied der Mitgliederversammlung und des Aufsichtsrates • Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO), Greven, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied der Gesellschafterversammlung • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Mitglied der Gesellschafterversammlung • Gelsenwasser AG, Mitglied des Kommunalbeirates • Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V., Vorsitzender des Kreisverbandes • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Delegiertenversammlung • Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, Mitglied des Vorstands • Freiherr-vom-Stein-Gesellschaft e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Freiherr-vom-Stein-Institut, Münster, Mitglied des Beirates • Fördergesellschaft der Universität Münster e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Fördergesellschaft der Fachhochschule Münster, Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Westfälische Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Münster e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung, Stifterkolleg und Mitglied des Kuratoriums • Zweckverband EUREGIO, Mitglied im Vorstand • GVV Kommunalversicherung, Gelsenkirchen, Mitglied des Regionalbeirates • Westfälische Provinzial Versicherung AG, Münster, Mitglied des Kommunalbeirates

Gilbeau, Joachim L.	Kreisdirektor und Kämmerer
<ul style="list-style-type: none"> Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, Mitglied des Finanzausschusses sowie des Ausschusses für Wirtschaft und Verkehr Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG), Borken, Mitglied der Gesellschafterversammlung Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied der Gesellschafterversammlung Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG), Münster, Mitglied des Aufsichtsrates Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG), Münster, Mitglied der Gesellschafterversammlung Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), stv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe, Bielefeld, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung und Mitglied des Beirats Inge und Wolfgang Tietze-Stiftung, Ascheberg, Mitglied des Vorstands Deutsches Jugendherbergswerk Westfalen Lippe, Kreisverband Coesfeld, Vorsitzender REGIONALE 2016 Agentur GmbH, Velen, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung Fachklinik Hornheide e.V., Münster, Mitglied des Vorstands Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) Unfallkasse Nordrhein-Westfalen, Düsseldorf, Mitglied der Vertreterversammlung, des Finanzausschusses und des Widerspruchsausschusses 	
Bednarz, Waltraud	Industriekauffrau/Ruhestand
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkasse Westmünsterland, stv. Mitglied im Verwaltungsrat Radio Kiepenkerl - Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V., Mitglied Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung 	
Dr. Biehle, Jerome Eric	Studienleiter/Lehrerausbildung
<ul style="list-style-type: none"> Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) Sparkasse Westmünsterland, stv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Bockemühl, Thomas	Geschäftsführer/Justitiar
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Münster, Ersatzmitglied der Landschaftsversammlung Awo Coesfeld, Coesfeld, Vorstand, Beisitzer Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Zweckverband EUREGIO, stv. Mitglied der Mitgliederversammlung Cathamed Pflege und Service GmbH, Steinfurt, Gesellschafter/Geschäftsführer 	
Bontrup, Martin	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> Volksbank Nottuln e.G., Mitglied der Genossenschaft Raiffeisen Steverland e.G., Mitglied der Genossenschaft Raiffeisen Hohe Mark e.G., Mitglied der Genossenschaft Landwirtschaftlicher Ortsverein Buldern, Bauerschaftsvertreter 	
Crämer-Gembaczyk, Sonja	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	

Danielczyk, Ralf	Kriminalbeamter
<ul style="list-style-type: none"> REGIONALE 2016-Agentur GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Dropmann, Wolfgang	Kaufmann im Groß- und Außenhandel
<ul style="list-style-type: none"> ProNa GmbH, Gesellschafter Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Egger, Hans-Peter	CDU Kreisgeschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG), Mitglied des Aufsichtsrates Hausverein e.V. der Christlich Demokratischen Union Kreisverband Coesfeld, Zapfeweg 18, 48653 Coesfeld, Geschäftsführer des Hausvereins 	
Dr. Gochermann, Josef	Professor und Unternehmer
<ul style="list-style-type: none"> Regionale 2016-Agentur GmbH, Velen, Mitglied des Aufsichtsrates und des Lenkungsausschusses Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung LOTSE GmbH, Steinfurt, Gesellschafter und Geschäftsführer Chorgemeinschaft St. Antonius Merfeld, Dülmen-Merfeld, Sprecher EUREGIO-Rat, Vertreter des Kreises Coesfeld Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung und Mitglied des Vorstands Münsterland e.V., Greven, Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Haselkamp, Anneliese	Landfrau
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Haub, Christoph	Industriekaufmann/Key-Account-Manager
<ul style="list-style-type: none"> Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Hesse, Uwe	Rentner
<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftsbetriebe Stadt Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Abwasserwerk der Stadt Coesfeld, Mitglied des Betriebsausschusses Pro-Coesfeld e.V. (freie Wählergemeinschaft), Coesfeld, stellvertretender Vorsitzender UWG-Kreis Coesfeld (freie Wählergemeinschaft), Coesfeld, Vorsitzender 	

Holz, Anton	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • QPNW Osnabrück, Mitglied des Aufsichtsrates • Kreislandwirt (ehrenamtlich) • Kooperation Landwirtschaft-Wasserwirtschaft, Vorsitzender • Dachverband Wasser- und Bodenverbände Coesfeld, Vorsitzender • Landwirtschaftskammer NRW, Vorsitzender des Beirates für Tiergesundheit • Tierseuchenkasse NRW, Mitglied • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Betriebshilfsdienst Coesfeld und Lüdinghausen, Mitglied des Beirates • Wasser- und Bodenverband Stever, Lüdinghausen, Vorsitzender • Westfälische Reit- und Fahrschule, Vorsitzender des Vorstands • 	
Höne, Henning	Mitglied des Landtages/Industriekaufmann/Betriebswirt (VWA)
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Beirates • FDP Kreisverband Coesfeld, Vorsitzender • FDP Bezirksverband Münsterland, Münster, stellv. Vorsitzender • FDP Landesverband Nordrhein-Westfalen, Düsseldorf, Mitglied im Landesvorstand • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Verbraucherzentrale Nordrhein-Westfalen, Mitglied des Landesbeirates • Landesbeirat für Immissionsschutz, Mitglied • Stiftung Umwelt und Entwicklung NRW, Mitglied des Beirates • KlimaExpo.NRW – Expo Fortschrittsmotor Klimaschutz GmbH, Gelsenkirchen, Mitglied des Kuratoriums • Verein zur Förderung des St.-Pius-Gymnasium Coesfeld e.V., Mitglied im Vorstand • Beirat der Natur- und Umweltschutzakademie NRW, Mitglied für die FDP-Landtagsfraktion 	
Hues, Alfons	Sozialversicherungsfachangestellter, nunmehr Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • Netzgesellschaft Senden GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Hülk, Birgit	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Klaus, Markus	Referatsleiter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	

Kleerbaum, Klaus-Viktor	Ass.jur./Rechtsanw./LGeschäftsf. KPV-Bildungswerk
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates, stellv. Vorsitzender • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Kredit(Risiko-)ausschusses/Hauptausschusses • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates • Stadtwerke Dülmen GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Städte- und Gemeindebund NRW, Mitglied des Präsidiums • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft des Kreises Coesfeld e.G., Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) • DBG-KPV-GmbH, Geschäftsführer • Heilig Geist-Stift, Dülmen, Mitglied des Vorstandes • Radio Kiepenkerl - Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V., stellv. Vorsitzender 	
Koch, Harald	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied des Aufsichtsrats • REGIONALE 2016 Agentur GmbH, Velen, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates • GGM-AG, Warendorf, Vorstand • TC-Havixbeck, 2. Vorsitzender 	
Köstler-Mathes, Marita	Lehrerin/Schulleiterin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Kohaus, Stefan	Rechtsanwalt
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • B'90/DIE GRÜNEN OV Nottuln, Vorstandssprecher (Vorsitzender) • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates 	
Kortmann, Willi	Blumenhändler
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Verbandsversammlung • Gärtnereibedarf Kortmann GmbH, Gesellschafter 	
Kummann, Norbert	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Ortslandwirt, Darup • Sparkasse Westmünsterland, stv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Wasser- und Bodenverband "Oberer Kleuterbach", stellv. Vorsitzender 	
Kunstelewe, Manfred	Dipl.-Volkswirt/Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, stv. Mitglied der Verbandsversammlung • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • PSD-Bank Westfalen-Lippe e.G., Mitglied des Aufsichtsrates 	

Kurilla, Diana	Dipl.-Pflegerin, Fachkrankenschwester
<ul style="list-style-type: none"> • Stadtbetriebe Dülmen GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Löcken, Claus	Vertriebsleiter
<ul style="list-style-type: none"> • C.I.C.S. AG, Vorstand • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Lonz, Lambert	Verwaltungsdirektor a. D.
<ul style="list-style-type: none"> • Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Münster, Mitglied der Landschaftsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), Unna, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • VW-Porsche 914 Club Westfalen e.V., 1. Vorsitzender 	
Lunemann, Heinz-Jürgen	Verwaltungsangestellter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Lütkecosmann, Josef	Oberstudiendirektor i.R.
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung • Handwerkskammer Münster, Mitglied des Berufsbildungsausschusses 	
Merschhemke, Valentin	Psychologischer Psychotherapeut
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates • Verein zur Förderung der psychosozialen Dienste im Kreis Coesfeld, Vorsitzender • Verein Freunde und Förderer der Christophorus-Kliniken e.V., Beisitzer • CDU Stadtverband Coesfeld, Vorsitzender 	
Neumann, Michael	Referent
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Pohlmann, Franz	Beamter
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • SuS Olfen, Olfen, Kassierer 	
Postruschnik, Anja	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Raack, Mareike	Studentin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	

Rampe, Carsten	Angestellter SPD-Landesverband NRW
<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld mbH (wfc), Dülmen, Mitglied des Aufsichtsrates Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Arbeitsgemeinschaft der Jungsozialisten (Jusos) in der SPD im Kreis Coesfeld, Dülmen, Ehrenvorsitzender Gewerbe-, Industrie- und Wohnbauförderungsgesellschaft mbH der Stadt Billerbeck, stv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Sozialdemokratische Gemeinschaft für Kommunalpolitik (SGK) im Kreis Coesfeld, Dülmen, Kreisverbandsvorsitzender Volksbank Baumberge eG, Billerbeck, Mitglied der Vertreterversammlung Netzgesellschaft mbH Billerbeck, Mitglied der Gesellschafterversammlung St.-Johanni-Schützenbruderschaft von 1749 e.V., Billerbeck, Präsident (geschäftsführender Vorstand) SPD-Kreistagsfraktion Coesfeld, Dülmen, Vorsitzender SPD-Fraktion im Rat der Stadt Billerbeck, Billerbeck, stv. Vorsitzender SPD-Ortsverein Billerbeck, Billerbeck, Vorsitzender 	
Schäpers, Margarete	Büro-/Verwaltungsangestellte
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates Förderverein HNO-Klinik, Schatzmeisterin 	
Schnittker, Alois	Lehrer an Förderschule/Dipl. Sozial-Pädagoge
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Schulze Entrup, Antonius	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> Raiffeisen Steverland eG, Nottuln, Mitglied VR-Bank Westmünsterland eG, Coesfeld, Mitglied der Vertreterversammlung Betriebs-, Familienhilfsdienst und Maschinenring Coesfeld e.V., Vorsitzender Kreisjägerschaft Coesfeld, stellvertretender Vorsitzender 	
Schulze Esking, Werner	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Münster, Ersatzmitglied der Landschaftsversammlung WL Bank Bodenkreditbank, Münster, Mitglied des Aufsichtsrates Landwirtschaftsverlag Münster-Hiltrup, Mitglied der Gesellschafterversammlung Stiftung Westfälische Landschaft, Münster, Mitglied des Generallandschaftsrates Stiftung Westfälische Kulturlandschaft, Mitglied des Kuratoriums Gesellschaft zur Förderung der Westfälischen Kulturarbeit e.V., Mitglied des Kuratoriums Flurbereinigung Temming-Langenhorst, Vorsitzender Ortslandwirt Beerlage Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates Flächenpoolmanagement Kreis Coesfeld, Vorsitzender des Beirates Bezirksregierung Münster, Mitglied im Regionalrat Betriebshilfsdienst Coesfeld, Vorstandsmitglied Landwirtschaftlicher Kreisverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender Raiffeisen-Steverland eG, Nottuln-Appelhülsen, Vorstandsvorsitzender Jagdgenossenschaft Billerbeck 12, Vorsitzender CDU Ortsverband Billerbeck, Vorstandsmitglied Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates 	

Schulze Havixbeck, Hubert	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • Zweckverband EUREGIO, stv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Schulze Tomberge, Ulrike	Agribusiness-Managerin
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, stv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Seiwert, Franz-Dieter	Meister im Elektrotechniker-Handwerk
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Selhorst, Angelika	Hauswirtschaftsmeisterin
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) 	
Sparwel, Birgitta	Heilpraktikerin
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., stellv. Mitglied in der Delegiertenversammlung 	
Terwort, Heinrich	Kaufm. Angestellter/Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied des Beirates 	
Töllers, Hubert	Medizinproduktberater
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Vogelpohl, Norbert	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Waldmann, Johannes	Lehramtsanwärter (Referendariat)
<ul style="list-style-type: none"> • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) 	
Dr. Wenning, Thomas	Studiendirektor
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Vertreter des Kreises in der Delegiertenversammlung 	

Wessels, Wilhelm	Dipl.-Verwaltungswirt
<ul style="list-style-type: none"> • Stiftung Martinistift, Nottuln, Vorsitzender des Kuratoriums • Stadtwerke Dülmen GmbH, Dülmen, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Stadtbetriebe Dülmen GmbH, Dülmen, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G., Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates und der Zweckverbandsversammlung • Wirtschaftsförderung für den Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Willms, Anna Maria	Dipl.-Soz.-Pädagogin u. Dipl.-Pädagogin i. R.
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Wobbe, Ludger	Kriminalbeamter/Dipl. Verwaltungswirt
<ul style="list-style-type: none"> • Ascheberger Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH (AGEG), stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung 	
Wohlgemuth, Christian	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Zanirato, Enrico	Polizeibeamter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung, • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung 	

Hinweis:

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

Abkürzungsverzeichnis

A

ABH	Ausländerbehörde
ABK	Amtliche Basiskarte
Abs.	Absatz
Abt.	Abteilung
ADV	Automatisierte Datenverarbeitung
a. E.	außerhalb von Einrichtungen
AfA	Absetzung für Abnutzung
AG	Aktiengesellschaft / Arbeitsgemeinschaft
AGFS	Arbeitsgemeinschaft „Fußgänger- und fahrradfreundliche Städte, Gemeinden und Kreise in NRW e.V.“
AGEG	Ascheberger Gründungsentwicklungsgesellschaft mbH
AGG	Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz
AG-KJHG NRW	Gesetz zur Ausführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes Nordrhein-Westfalen
AG-SGB II NRW	Gesetz zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen
AK	Abkürzungsverzeichnis, auch Arbeitskreis
ALG	Arbeitslosengeld
ALKIS	Amtliches Liegenschaftskataster-Informationssystem
ALS	Astrid-Lindgren-Schule
AO	Abgabenordnung
AO-SF-Verfahren	Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
APG NRW	Alten- und Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen
ARAP	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
Art.	Artikel
AschO	Arbeitsschutzordnung
Ascheb.	Ascheberg
ASiG	Arbeitssicherheitsgesetz
AV-SGB XII NRW	Ausführungsverordnung zum Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch
AWO	Arbeiterwohlfahrt
AZR	Ausländerzentralregister

B

B	Bundesstraße
BAB	Bundesautobahn
BAföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BAP	Bildschirmarbeitsplatz
BauGB	Baugesetzbuch
BAUH	Bauhof
BauO NRW	Bauordnung Nordrhein-Westfalen
BBesG	Bundesbesoldungsgesetz
BBO	Bundesbesoldungsordnung
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
BEEG	Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit (Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz)
BekanntmachungsV	Bekanntmachungsverordnung
BEM	Betriebliches Eingliederungsmanagement
BGAA	Biogasaufbereitungsanlage
BGF	Bruttogrundfläche
BHG	Bundshaushaltsgesetz
BITV	Barrierefreie Informationstechnik-Verordnung
BeurkG	Beurkundungsgesetz
bew.	beweglich / bewegliches / beweglichem / beweglicher / bewegliche
BFD	Bundesfreiwilligendienst
BG	Bedarfsgemeinschaft
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung

BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BHKW	Blockheizkraftwerk
BHP-B 50 NRW	Behandlungsplatz-Bereitschaft 50 Nordrhein-Westfalen
BHV1	Verordnung zum Schutz der Rinder vor einer Infektion mit dem Bovinen Herpesvirus Typ 1
BImSchG	Bundesimmissionsschutzgesetz
BJ	Baujahr
BK	Berufskolleg
BMA	Brandmeldeanlage
BMAS	Bundesministerium für Arbeit und Soziales
BMBF	Bundesministerium für Bildung und Forschung
BORIS.NRW	Bodenrichtwert-Informationssystem Nordrhein-Westfalen
BSE	Bovine Spongiformen Enzephalopathie (Rinderkrankheit)
BtMG	Betäubungsmittelgesetz
BTP-B 500 NRW	Betreuungsplatz-Bereitschaft 500 Nordrhein-Westfalen
BuT	Bildung und Teilhabe

C

CC	Cross Compliance (Betriebsprämie für Landwirte)
CDU	Christlich Demokratische Union Deutschlands
ChemG	Chemikaliengesetz
Chem-VebotsV	Chemikalienverbotsverordnung
C.I.C.S. AG	Cash Information Customer Service (Vertriebsgesellschaft für Bankdienstleistungen)
COE	Coesfeld
CVUA-MEL	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe

D

Dez.	Dezember
DB	Deutsche Bahn
DBG	Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH
DGK	Deutsche Grundkarte
DGK 5	Deutsche Grundkarte im Maßstab 1 : 50.000
DIN	Deutsche Industrie Norm
DIN EN ISO	Deutsche Industrie Norm - Europäische Norm - International Standard Organisation
d. J.	des Jahres
DRK	Deutsches Rotes Kreuz
dt.	deutsch / deutsche / deutsches / deutscher
DV	Datenverarbeitung

E

eAT	elektronischer Aufenthaltstitel
EDMOND	Elektronische Distribution von Bildungsmedien on Demand
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
eea	European Energy Award
EEG	Erneuerbare-Energien-Gesetz
e. G.	eingetragene Genossenschaft
EG	Entgeltgruppe, auch Europäische Gemeinschaft
EG-Lizenzen	Güterkraftverkehr (nationale Erlaubnis)
E-Government	Electronic-Government
EHEC	Enterohämorrhagische Escherichia coli
ELA	Elektroakustische Anlage
ELAG	Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums
ELW	Einsatzleitwagen
EMA	Einbruchmeldeanlage

ESTG	Einkommensteuergesetz
EU	Europäische Union
EUREGIO	Europaregion
EU-VO	Verordnung der Europäischen Union
e. V.	eingetragener Verein
EWB	Einzelwertberichtigung

F

f.	folgende (Seite), auch für
FamFG	Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit
FB	Fachbereich
FDP	Freie Demokratische Partei
ff / ff.	fortfolgende (Seiten, Paragraphen)
FF	Frühförderung
FH-Pol	Freie Heilfürsorge Polizei
FiFo Köln	Finanzwissenschaftliches Forschungsinstitut an der Universität Köln
FMO	Flughafen Münster-Osnabrück GmbH
FPStatG	Finanz- und Personalstatistikgesetz
FrühV	Verordnung zur Früherkennung und Frühförderung behinderter und von Behinderung bedrohter Kinder
FSchutz	Feuerschutz
FSHG NRW	Gesetz über den Feuer- u. Hilfeschutz NRW (Feuerschutzhilfeleistungsgesetz)
FStrG	Bundesfernstraßengesetz
FW	Feuerwehr

G

GAN	Gesundheitsamt (Nebenstelle)
GAP	Gefahrenabwehrplan
GB	Gleichstellungsbeauftragte
GdB	Grad der Behinderung
G-Dekon NRW	Geräte-Dekontaminationsplatz Nordrhein-Westfalen
GeBu	Geschäftsbuchhaltung
gef.	gefördert, geförderte
geh.	gehoben / gehobener / gehobene / gehobenes
gem.	gemäß
GEMA	Gesellschaft für musikalische Aufführungs- und mechanische Vervielfältigungsrechte
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GeoZG	Geodatenzugangsgesetz NRW
GewO	Gewerbeordnung
GFC	Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH
GFG	Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr (Gemeindefinanzierungsgesetz – GFG)
GG	Grundgesetz
GIS	Geo-Informationssystem
GLT	Gebäudeleittechnik
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA NRW	Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen
GPO	Geschäftsprozessoptimierung
GPS	Global Positioning System
GSL	Großschadenslage
GüKG	Güterkraftverkehrsgesetz

GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GUVV	Gemeindeunfallversicherungsverband
GV	Gemeindeverband/Gemeindeverbände
GV. NRW.	Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land Nordrhein-Westfalen
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter

H

h	Stunde/n
ha	Hektar
HAV	Hinweise für das Anbringen von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen
HGB	Handelsgesetzbuch
HHG	Häftlingshilfegesetz
HHJ/HJ	Haushaltsjahr
HOAI	Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
HOT	Haus der offenen Tür
HWK	Handwerkskammer
HwO	Handwerksordnung
HzA	Hilfe zur Arbeit
HzL	Hilfe zum Lebensunterhalt

I

i. d. F.	in der Fassung
i. E.	in Einrichtungen
IFD	Integrationsfachdienst
ifo	Institut für Wirtschaftsforschung
IfSG	Gesetz zur Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten beim Menschen (Infektionsschutzgesetz)
i. H. v.	in Höhe von
IKOL-KFZ	Bezeichnung der eingesetzten Software in der Kfz-Zulassung
IKZ	Lohnabrechnung im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit
INCA	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld
inkl.	inklusive
InklFöG	Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion
InsO	Insolvenzordnung
i. S.	in Sachen / im Sinne
IT	Informationstechnik
IT.NRW	Information und Technik Nordrhein-Westfalen
IuK - Technik	Informations- und Kommunikationstechnik
i. V. m.	in Verbindung mit

J

JEW	Jugendeinwohnerwert
JU	Junge Union
JULEICA	Jugendleiter/in-Card
JuschG	Jugendschutzgesetz
JVEG	Justizvergütungs- und Entschädigungsgesetz

K

K	Kreisstraße
KA	Kreisausschuss
k.A.	keine Angabe/n
KAG	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
KAoA	Kein Abschluss ohne Anschluss
KatS	Katastrophenschutz
KBA	Kraftfahrtbundesamt
KBM	Kreisbrandmeister
KD	Kreisdirektor
KdU	Kosten der Unterkunft
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
Kfz	Kraftfahrzeug
KfzHV	Verordnung über Kraftfahrzeughilfe zur beruflichen Rehabilitation (Kraftfahrzeughilfe-Verordnung)
KfzVO	Verordnung über die dienstliche Benutzung eigener Kraftfahrzeuge (Kraftfahrzeugverordnung)
kg	Kilogramm
KGSt	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KH	Kreishaus
KHGG	Krankenhausgestaltungsgesetz
KI	Kommunales Integrationszentrum
KICS	Kreisarbeitsgemeinschaft Interessenvertretung Coesfeld der Selbsthilfe von Menschen mit Behinderungen und ihrer Angehörigen
KiBiZ	Kinderbildungsgesetz
KiGa	Kindergarten
KInvFöG NRW	Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein- Westfalen
KiTa	Kindertagesstätte
KJA	Kreisjugendamt
KjföG	Gesetz zur Förderung der Jugendarbeit, der Jugendsozialarbeit und des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes (Kinder- und Jugendförderungsgesetz)
KJHG	Kinder- und Jugendhilfegesetz
KKG	Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung
KOLV	Kolvenburg
KOT	Kleine offene Tür
KPB	Kreispolizeibehörde
KrE	Kostenrechnende Einrichtungen
KrO NRW	Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
KRZ	Kreiszuschuss
KS	Krisenstab
KSG	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH
KT	Kreistag
KTW	Krankentransportwagen
ku	künftig umzuwandeln
KU	Kreisumlage
KuB	Kontakt- und Beratungsstelle
KÜO	Kehr- und Überprüfungsordnung
KU MB JA	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt
kwv	Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
kw	künftig wegfallend
kWh	Kilowattstunde
kWp	Kilowatt Peak

L

L	Landstraße
LAFP	Landesamt für Ausbildung, Fortbildung und Personalangelegenheiten der Polizei Nordrhein-Westfalen
LBesG	Landesbesoldungsgesetz
LBG NRW	Beamtengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
LED	Light Emitting Diode (Leuchtdiode)
lfd.	laufend
LFGB	Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch
LG	Landschaftsgesetz
LGG	Landesgleichstellungsgesetz
LH	Lüdinghausen
LHO NRW	Landeshaushaltsordnung Nordrhein-Westfalen
LKT NRW	Landkreistag Nordrhein-Westfalen
LKW	Lastkraftwagen
LP	Landschaftsplan
LPVG	Landespersonalvertretungsgesetz
LR	Landrat
LRKG	Gesetz über die Reisekostenvergütung für die Beamten und Richter (Landesreisekostengesetz)
LSA	Lichtsignalanlage
Ltd.	Leitende/r
LU	Landschaftsumlage
LUKG	Landesumzugskostengesetz
LVerBO NRW	Landschaftsverbandsordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
LVO	Laufbahnverordnung
LWG	Landeswassergesetz
LWL	Landschaftsverband Westfalen-Lippe
LZ	Landeszuweisung
LZA	Lichtzeichenanlage
LZPD	Landesamt für Zentrale Polizeiliche Dienste Nordrhein-Westfalen

M

m	Meter
MA	Mitarbeiter
MaBV	Makler- und Bauträgerverordnung
MAIS	Ministerium für Arbeit, Integration und Soziales
ManV	Massenfall von Verletzten
max.	maximal
MB	Megabyte
mbH	mit beschränkter Haftung
MHD	Malteser Hilfsdienst
MHKBG NRW	Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen
MIK NRW	Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen
MRSA	Methicillin resistenter Staphylococcus aureus
MV	Mitteilungsvorlage
MWSt	Mehrwertsteuer

N

ND	Nutzungsdauer
NGF	Nettogrundfläche
NK	Nordkirchen
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKFWG	Erstes Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen
NotSanG	Notfallsanitätergesetz
Nr./Nrn.	Nummer/Nummern
NRW	Nordrhein-Westfalen
Nwkm	Nutzwagenkilometer
NWL	Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe
NWSIB	Straßeninformationsbank Nordrhein-Westfalen

O

o.a.	oben angeführt
OBG	Ordnungsbehördengesetz
ÖbVermIng	Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure
ÖDA	Öffentlicher Dienstleistungsauftrag
ÖGDG	Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG NRW	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen
ÖrV	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung
ÖV	Öffentlicher Verkehr
o. g.	oben genannt
OKJA	Offene Kinder- und Jugendarbeit
OrgL	Organisatorischer Leiter
OvNB	Oswald-von-Nell-Breuning
OWiG	Ordnungswidrigkeitengesetz

P

p. a.	per anno
PASS	Personenauskunftsstelle
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
PBK	Pictorius-Berufskolleg
P-Dekon NRW	Personal-Dekontaminationsplatz Nordrhein-Westfalen
PfG NRW	Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen
PFT	perflourierte Tensiden
PolG	Polizeigesetz
pp.	perge perge
PPS / PPAN	Peter-Pan-Schule
PRAP	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
PrGr	Produktgruppe(n)
PS	Pflegestufe
PSG II	Zweites Gesetz zur Stärkung der pflegerischen Versorgung und zur Änderung weiterer Vorschriften (Zweites Pflegestärkungsgesetz – PSG II)
PsychKG	Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten
PTJ	Projektträger Jülich
PTZ 10 NRW	Patienten-Transport-Zug 10 Nordrhein-Westfalen
PWB	Pauschalwertberichtigung

Q

qm	Quadratmeter
QM	Qualitätsmanagement
QPNW	Qualitäts- und Produktionssicherung Nord-West GmbH

R

RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
RdErl.	Runderlass
Rd-Nr.	Rundschreiben-Nummer
Rd.-Ziff.	Randziffer
RettG	Rettungsgesetz
RKI	Robert-Koch-Institut
RLSA	Richtlinie für Lichtsignalanlagen
RMS	Richtlinie für die Markierung von Straßen
RND	Restnutzungsdauer
RNVG	Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland
RPA	Rechnungsprüfungsamt
RSA	Richtlinie für die Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen
RSB	Regionale Schulberatungsstelle
RTW	Rettungstransportwagen
RVG	Rechtsanwaltsvergütungsgesetz
RVM	Regionalverkehr Münsterland GmbH
RVW	Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg
RW	Rettungswache
RWA	Rettungswache Ascheberg
RWC	Rettungswache Coesfeld
RWD	Rettungswache Dülmen
RWH	Rettungswache Havixbeck
RWL	Rettungswache Lüdinghausen
RWN	Rettungswache Nottuln
RWS	Rettungswache Senden

S

S.	Seite, auch Satz
SchfHwG	Schornsteinfeger-Handwerksgesetz
SchKG	Schwangerenkonfliktgesetz
SchulG	Schulgesetz
SchwarzArbG	Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz
SchwabAV	Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabeverordnung
SchwabR	Schwerbehindertenrecht
SGB	Sozialgesetzbuch
SGG	Sozialgerichtsgesetz
SGK	Sozialdemokratische Gemeinschaft für Kommunalpolitik
SGV. NRW.	Systematische Sammlung aller geltenden Gesetze und Verordnungen des Landes NRW
SKF	Sozialdienst Katholischer Frauen
Sp.	Spalte
SPD	Sozialdemokratische Partei Deutschlands
SpkG NRW	Sparkassengesetz NRW
SprengG	Gesetz über explosionsgefährliche Stoffe (Sprengstoffgesetz)
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
SRM	Spezielles Risikomaterial
StGB	Strafgesetzbuch
StiWL	Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe
StrRehaG	Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz
StrWG NRW	Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen
StVO	Straßenverkehrsordnung

SuS Olfen	Spiel- und Sportverein Olfen
StVZO	Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung
SV	Sitzungsvorlage
SWOT-Analyse	Strength (Stärken), Weaknesses (Schwächen), Opportunities (Chancen) und Threats (Risiken) - Analyse

T

t	Tonne / Tonnen
TEL	technische Einsatzleitung
TEUR / T€	Tausend Euro
TEVO	Verordnung über die Gewährung von Trennungentschädigung (Trennungentschädigungsverordnung)
TK	Telekommunikation
TKG	Telekommunikationsgesetz
tlw.	teilweise
TN	Teilnehmer
TOT	Teiloffene Tür
Tsd.	Tausend
TUI	technikunterstützte Informationsverarbeitung
TÜV	Technischer Überwachungsverein
TV-L	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst der Länder
TVgG NRW	Tariftreue- und Vergabegesetz Nordrhein-Westfalen
TVöD	Tarifvertrag Öffentlicher Dienst

U

u.	und
u. a.	und and(e)re, und and(e)res, unter ander(e)m, unter ander(e)n
u. Ä.	und Ähnliche(s)
UH	Unterhalt
UK	Unfallkommission
Ü-ManV-P	Unterstützungskomponente Patientenablage
Ü-ManV-S	Nachbarschaftliche Soforthilfe
Ü-ManV-T	Transport vom Behandlungsplatz in die aufnehmende Klinik
UIG	Umweltinformationsgesetz
umF	unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
u. U.	unter Umständen
USG	Unterhaltssicherungsgesetz
USt	Umsatzsteuer
UStG	Umsatzsteuergesetz
usw.	und so weiter
UVG	Unterhaltvorschussgesetz
UWG	Unabhängige Wählergemeinschaft

V

v.	von
VaWS	Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen
V-Dekon 50 NRW	Verletzten-Dekontaminationsplatz 50 Nordrhein-Westfalen
VE	Verpflichtungsermächtigung
VerfGH	Verfassungsgerichtshof
VermKatG	Vermessungs- und Katastergesetz
VG	Verwaltungsgericht
v. g.	vorher genannt
vgl.	vergleich(e)
VgV	Vergabeverordnung
v. H.	vom Hundert
VISC	Burg Vischering

VJ	Vorjahr
VKZVKG	Gesetz über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen
VO	Verordnung
VOB	Verdingungsordnung für Bauleistungen
VOL	Verdingungsordnung für Leistungen
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVG	Verwaltungsvollstreckungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
VwV	Verwaltungsvorschrift
VZ NRW	Verbraucherzentrale Nordrhein-Westfalen

W

WBC	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
WBS	Wohnberechtigungsschein
wfc	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
WFNG NRW	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land Nordrhein-Westfalen
WHO	World Health Organization (Weltgesundheitsorganisation)
WRRL	Wasserrahmenrichtlinien
WSG	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG
WTG	Wohn- und Teilhabegesetz
WTG DVO	Verordnung zur Durchführung des Wohn- und Teilhabegesetzes
WVG	Westfälische Verkehrsgesellschaft

Z

z. B.	zum Beispiel
ZDG	Zivildienstgesetz
ZOB	Zentraler Omnibusbahnhof
ZPO	Zivilprozessordnung
ZSG	Zivilschutzgesetz
Zul-Stelle	Zulassungsstelle
z.T.	zum Teil
ZVM	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland
zzgl.	zuzüglich
zzt. / z. Zt.	zurzeit / zur Zeit