

Nach der Regionale ...
Zusammenarbeit weiter vertiefen



MOBILITÄT - VERSORGUNG - ERSCHLIESSUNG

Jahresabschluss
2018

Herausgeber:

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

48653 Coesfeld

© Kreis Coesfeld, April 2019

Fotos Titel (v.o.n.u):
inceniofilm für Regionale 2016 Agentur (Hintergrundbild)
Kreis Coesfeld
Stephan Sagurna, LWL-Medienzentrum für Westfalen
Monkey Business - Fotolia.com
Thomas Reimer - Fotolia.com
Klaus The. - Fotolia.com

Inhaltsverzeichnis

- **Jahresabschluss 2018**

• Vorbemerkung.....	1
• Schlussbilanz zum 31.12.2018.....	3
• Gesamtergebnisrechnung/Gesamtfinanzrechnung.....	7
• Teilergebnisrechnung/Teilfinanzrechnung.....	11

Budget: 1 Sicherheit, Bauen und Umwelt

32 Sicherheit und Ordnung.....	11
33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011).....	35
35 Zentrale Ausländerbehörde.....	39
36 Straßenverkehr.....	45
39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung.....	59
63 Bauen und Wohnen.....	73
70 Umwelt.....	85

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

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

Budget: 3 Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

10 Zentrale Dienste.....	225
11 Personal und Organisation.....	255
20 Finanzen.....	267
62 Vermessung und Kataster.....	283
66 Straßenbau und -unterhaltung.....	301

Budget: 4 Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

00 Verwaltungsleitung.....	317
01 Büro des Landrats.....	327
02 Gleichstellungsbeauftragte.....	359
08 Personalrat.....	365
14 Rechnungsprüfung.....	371
31 Kreispolizeibehörde.....	381

Budget: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

21 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	387
-------------------------------------	-----

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen NKF-Produktbereiche 1 bis 17.....	393
--	-----

• Anhang	A 1
1. Allgemeines	A 2
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	A 2
3. Aktiva.....	A 3
4. Passiva.....	A 22
5. Ergebnis- und Finanzrechnung.....	A 42
Anlage I: Anlagenspiegel.....	A 63
Anlage II: Forderungsspiegel.....	A 64
Anlage III: Verbindlichkeitspiegel.....	A 65
Anlage IV: Rückstellungsspiegel.....	A 66
Anlage V: Eigenkapitalsspiegel.....	A 70
Anlage VI: Übersicht über den Bestand an Beteiligungen zum 31.12.2018.....	A 71
• Lagebericht	L 1
1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit.....	L 2
2. Jahresergebnis 2018	L 3
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld	L 3
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen).....	L 24
5. Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen.....	L 53
6. Berichterstattung zu den Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	L 65
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung	L 68
8. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld.....	L 69
9. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder.....	L 89
• Abkürzungsverzeichnis	AK 1

Vorbemerkung

Die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) wurde im Dezember 2018 vom Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) im Einvernehmen mit dem Ministerium der Finanzen verabschiedet. Die Veröffentlichung erfolgte im Gesetz- und Verordnungsblatt am 19.12.2018. Die KomHVO NRW ist am 01.01.2019 in Kraft getreten. Gleichzeitig ist die GemHVO NRW außer Kraft getreten.

Das MHKBG hat mit Erlass 304-48.12.02/99-765/18(60) vom 15.02.2019 Regelungen zur Anwendung der Vorschriften für den Einzel- und Gesamtabchluss 2018 getroffen. Hiernach sind für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2018 (inkl. Anhang und Lagebericht) noch die bis zum 31.12.2018 geltenden Vorschriften der GemHVO NRW anzuwenden.

Schlussbilanz
zum
31.12.2018

Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2018	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.	Anlagevermögen	305.255.003,49 €	297.553.634,68 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.319.517,60 €	1.074.811,52 €
1.2	Sachanlagen	237.371.166,79 €	232.949.165,54 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.024.385,20 €	2.024.385,20 €
1.2.1.1	Grünflächen	283.676,80 €	283.676,80 €
1.2.1.2	Ackerland	123.043,13 €	123.043,13 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	102.820,00 €	102.820,00 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.514.845,27 €	1.514.845,27 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	50.538.911,08 €	51.783.703,79 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €
1.2.2.2	Schulen	36.378.127,47 €	37.192.770,53 €
1.2.2.3	Wohnbauten	447.790,86 €	458.993,33 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	13.712.992,75 €	14.131.939,93 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	156.248.972,78 €	152.939.208,19 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.464.107,62 €	20.950.728,74 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	7.631.490,84 €	7.360.653,65 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	48.000,00 €	52.363,64 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	127.105.374,32 €	124.575.462,16 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	11.822.112,23 €	4.477.203,48 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.243.429,31 €	921.641,99 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.411.857,72 €	5.452.205,94 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.561.963,03 €	5.146.692,11 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.519.535,44 €	10.204.124,84 €
1.3	Finanzanlagen	66.564.319,10 €	63.529.657,62 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.393.157,58 €	1.384.146,78 €
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84 €	2.352.980,84 €
1.3.3	Sondervermögen	- €	- €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	57.665.031,52 €	55.155.683,02 €
1.3.5	Ausleihungen	5.153.149,16 €	4.636.846,98 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	3.748.548,02 €	3.308.078,84 €
1.3.5.2	an Beteiligungen	- €	- €
1.3.5.3	an Sondervermögen	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.404.601,14 €	1.328.768,14 €
2.	Umlaufvermögen	55.021.307,50 €	50.072.481,57 €
2.1	Vorräte	281.234,97 €	268.055,41 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	281.234,97 €	268.055,41 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	34.786.391,80 €	27.356.516,04 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	30.208.480,84 €	25.412.911,46 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	4.221.875,05 €	1.821.986,66 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	356.035,91 €	121.617,92 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
2.4	Liquide Mittel	19.953.680,73 €	22.447.910,12 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	31.578.584,95 €	31.947.684,30 €
	Bilanzsumme	391.854.895,94 €	379.573.800,55 €

Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2018	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.	Eigenkapital	20.436.773,75 €	21.707.986,22 €
1.1	Allgemeine Rücklage	14.640.805,14 €	14.578.732,10 €
	davon Deckungsrücklage	- €	- €
1.2	Sonderrücklagen	- €	- €
1.3	Ausgleichsrücklage	7.129.254,12 €	7.223.467,70 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 1.333.285,51 €	- 94.213,58 €
2.	Sonderposten	118.348.764,70 €	116.782.293,51 €
2.1	für Zuwendungen	116.244.277,49 €	114.401.846,30 €
2.2	für Beiträge	- €	- €
2.3	für den Gebührenaussgleich	1.911.263,73 €	2.184.598,73 €
2.4	Sonstige Sonderposten	193.223,48 €	195.848,48 €
3.	Rückstellungen	166.910.985,84 €	159.830.724,56 €
3.1	Pensionsrückstellungen	118.548.575,00 €	111.787.595,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	26.603.339,79 €	27.475.786,11 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	3.077.821,87 €	3.049.999,84 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	18.681.249,18 €	17.517.343,61 €
4.	Verbindlichkeiten	65.292.155,26 €	58.826.362,20 €
4.1	Anleihen	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	26.301.547,29 €	24.827.203,39 €
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	26.301.547,29 €	24.827.203,39 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.945.803,13 €	1.991.476,96 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.316.337,80 €	7.068.040,21 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	12.344.199,11 €	13.198.082,09 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	13.384.267,93 €	11.741.559,55 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	20.866.216,39 €	22.426.434,06 €
	Bilanzsumme	391.854.895,94 €	379.573.800,55 €

Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.162	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.131.614	213.565.668	0	213.565.668	218.228.070	4.662.402
03	Sonstige Transfererträge	10.252.143	8.575.930	0	8.575.930	10.368.747	1.792.817
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.834.129	42.300.897	0	42.300.897	42.473.534	172.637
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	895.765	1.079.629	0	1.079.629	1.461.368	381.739
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.160.017	73.526.618	0	73.526.618	71.981.708	-1.544.910
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.308.094	3.042.062	0	3.042.062	4.709.843	1.667.781
08	Aktiviere Eigenleistungen	665.627	520.000	0	520.000	579.043	59.043
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	331.878.551	344.898.805	0	344.898.805	351.735.511	6.836.706
11	Personalaufwendungen	-39.387.549	-44.485.932	11.060	-44.474.872	-44.541.986	-67.114
12	Versorgungsaufwendungen	-8.561.438	-5.285.413	0	-5.285.413	-9.123.558	-3.838.145
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.913.083	-38.720.685	-11.060	-38.731.745	-37.616.015	1.115.731
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.128.547	-10.367.413	0	-10.367.413	-10.200.516	166.896
15	Transferaufwendungen	-221.558.254	-239.371.430	0	-239.371.430	-234.107.924	5.263.506
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.646.782	-9.118.607	0	-9.118.607	-16.841.764	-7.723.158
17	Ordentliche Aufwendungen	-331.195.654	-347.349.480	0	-347.349.480	-352.431.763	-5.082.284
18	Ordentliches Ergebnis	682.897	-2.450.675	0	-2.450.675	-696.252	1.754.423
19	Finanzerträge	149.539	112.689	0	112.689	123.863	11.174
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-926.650	-792.000	0	-792.000	-760.897	31.103
21	Finanzergebnis	-777.110	-679.311	0	-679.311	-637.034	42.278
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-94.214	-3.129.986	0	-3.129.986	-1.333.286	1.796.700
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-94.214	-3.129.986	0	-3.129.986	-1.333.286	1.796.700
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	134.320	0	0	0	64.630	64.630
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-2.524	0	0	0	-2.557	-2.557
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnungssaldo	131.796	0	0	0	62.073	62.073

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.164	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	204.511.482	205.741.870	0	205.741.870	205.323.332	-418.539
03	Sonstige Transfereinzahlungen	11.616.853	8.575.930	0	8.575.930	9.439.244	863.314
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.428.246	42.027.562	0	42.027.562	40.545.126	-1.482.436
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.592	1.079.629	0	1.079.629	1.414.193	334.564
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	69.345.302	73.367.808	0	73.367.808	71.756.964	-1.610.845
07	Sonstige Einzahlungen	4.090.121	2.131.400	0	2.131.400	2.404.387	272.987
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	149.551	112.689	0	112.689	123.863	11.174
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	331.679.312	335.324.889	0	335.324.889	332.940.308	-2.384.581
10	Personalauszahlungen	-37.210.173	-39.239.721	-147.955	-39.387.676	-40.404.432	-1.016.756
11	Versorgungsauszahlungen	-5.119.334	-5.281.152	0	-5.281.152	-5.817.775	-536.623
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.856.253	-39.477.839	-4.684.516	-44.162.355	-40.384.325	3.778.031
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-866.290	-792.000	-28.854	-820.854	-732.066	88.788
14	Transferauszahlungen	-220.991.643	-238.632.134	-14.904.418	-253.536.552	-231.621.732	21.914.821
15	Sonstige Auszahlungen	-8.059.386	-11.933.886	-3.852.606	-15.786.492	-7.899.328	7.887.164
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-310.103.079	-335.356.733	-23.618.348	-358.975.081	-326.859.658	32.115.424
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.576.233	-31.844	-23.618.348	-23.650.193	6.080.650	29.730.842
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.940.014	9.900.664	0	9.900.664	7.437.069	-2.463.595
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	204.117	10.000	0	10.000	137.652	127.652
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.300.000	0	0	0	1.957.991	1.957.991
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	258.893	259.531	0	259.531	309.531	50.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.703.024	10.170.195	0	10.170.195	9.842.243	-327.952
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-331.754	-590.000	-173.114	-763.114	-609.346	153.768
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.002.870	-12.259.037	-17.760.657	-30.019.694	-9.171.677	20.848.016
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.542.201	-6.561.839	-3.833.916	-10.395.755	-4.104.262	6.291.493
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.359.014	-5.341.983	-161	-5.342.144	-5.342.143	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-681.332	-900.000	-1.851.332	-2.751.332	-946.245	1.805.087
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-1.020	-1.020
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.917.172	-25.652.859	-23.619.180	-49.272.039	-20.174.693	29.097.345
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.214.148	-15.482.664	-23.619.180	-39.101.844	-10.332.450	28.769.394
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	10.362.085	-15.514.508	-47.237.528	-62.752.036	-4.251.800	58.500.236
33	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.172	3.789.302	1.789.037	5.578.339	3.789.302	-1.789.037
34	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
35	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-2.643.557	-2.362.000	0	-2.362.000	-2.343.523	18.477
36	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.635.386	1.427.302	1.789.037	3.216.339	1.445.778	-1.770.561
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	7.726.699	-14.087.207	-45.448.491	-59.535.697	-2.806.022	56.729.675
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.628.048	-144.348	20.499.095	20.354.747	20.354.747	0
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	2.050.616	0	2.050.616	2.050.616	2.371.993	321.377
40A	Bestand der Bankkonten	22.405.363	-14.231.555	-22.898.780	-37.130.335	19.920.718	57.051.053
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	13.686	0	13.686	0	18.086	4.400
40C	Bestand der Frankiermaschinen	28.861	0	28.861	28.861	14.877	-13.984
41	Liquide Mittel	22.447.910	-14.231.555	-22.856.233	-37.087.788	19.953.680	57.041.468

Teilergebnisrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.987	132.059	0	132.059	222.725	90.666
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.183.918	16.616.583	0	16.616.583	15.396.352	-1.220.231
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.858	60.000	0	60.000	61.394	1.394
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.838	69.000	0	69.000	41.403	-27.597
07	Sonstige ordentliche Erträge	85.065	58.000	0	58.000	129.458	71.458
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	13.593.666	16.935.642	0	16.935.642	15.851.333	-1.084.309
11	Personalaufwendungen	-2.584.599	-2.718.528	0	-2.718.528	-2.805.252	-86.724
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.992.964	-14.106.000	0	-14.106.000	-13.399.403	706.597
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.153.068	-1.631.102	0	-1.631.102	-1.168.976	462.126
15	Transferaufwendungen	-27.493	-21.153	0	-21.153	-25.841	-4.688
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-477.480	-459.845	0	-459.845	-389.622	70.224
17	Ordentliche Aufwendungen	-16.235.604	-18.936.628	0	-18.936.628	-17.789.093	1.147.535
18	Ordentliches Ergebnis	-2.641.937	-2.000.986	0	-2.000.986	-1.937.760	63.226
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.641.937	-2.000.986	0	-2.000.986	-1.937.760	63.226
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.641.937	-2.000.986	0	-2.000.986	-1.937.760	63.226
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.641.937	-2.000.986	0	-2.000.986	-1.937.760	63.226

Teilfinanzrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.849	39.000	0	39.000	123.040	84.040
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.708.016	16.616.583	0	16.616.583	13.642.421	-2.974.162
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.458	60.000	0	60.000	61.744	1.744
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	179.210	69.000	0	69.000	47.391	-21.609
07	Sonstige Einzahlungen	23.169	55.000	0	55.000	59.991	4.991
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.066.702	16.839.583	0	16.839.583	13.934.588	-2.904.995
10	Personalauszahlungen	-2.570.599	-2.718.528	0	-2.718.528	-2.821.570	-103.042
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.964.136	-14.106.000	-30.492	-14.136.492	-14.445.272	-308.781
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-102.990	-10.057	0	-10.057	-13.989	-3.932
15	Sonstige Auszahlungen	-449.137	-428.445	0	-428.445	-369.551	58.895
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.086.862	-17.263.031	-30.492	-17.293.522	-17.650.382	-356.859
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.160	-423.448	-30.492	-453.939	-3.715.793	-3.261.854
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.186	13.000	0	13.000	14.336	1.336
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	74.479	3.000	0	3.000	5.490	2.490
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.664	16.000	0	16.000	19.826	3.826
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	-50.000	0	50.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-529.469	-4.401.600	-2.286.686	-6.688.286	-391.073	6.297.213
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-529.469	-4.401.600	-2.336.686	-6.738.286	-391.073	6.347.213
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-433.805	-4.385.600	-2.336.686	-6.722.286	-371.247	6.351.039
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-453.965	-4.809.048	-2.367.178	-7.176.225	-4.087.040	3.089.185

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366	191	0	191	78.598	78.407
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.182	143.000	0	143.000	149.209	6.209
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	450	450
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.070	25.000	0	25.000	20.220	-4.780
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	153.018	168.191	0	168.191	248.478	80.287
11	Personalaufwendungen	-250.193	-258.784	0	-258.784	-274.630	-15.846
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.160	-1.800	0	-1.800	-5.518	-3.718
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.738	-1.975	0	-1.975	-10.409	-8.434
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.551	-22.358	0	-22.358	-20.029	2.328
17	Ordentliche Aufwendungen	-289.643	-284.917	0	-284.917	-310.587	-25.670
18	Ordentliches Ergebnis	-136.625	-116.725	0	-116.725	-62.109	54.617
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-136.625	-116.725	0	-116.725	-62.109	54.617
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-136.625	-116.725	0	-116.725	-62.109	54.617
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-136.625	-116.725	0	-116.725	-62.109	54.617

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	78.157	78.157
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.608	143.000	0	143.000	148.814	5.814
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	400	400
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	450	450
07	Sonstige Einzahlungen	14.232	25.000	0	25.000	14.675	-10.326
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	140.840	168.000	0	168.000	242.495	74.495
10	Personalauszahlungen	-252.853	-258.784	0	-258.784	-276.981	-18.197
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.930	-1.800	0	-1.800	-4.789	-2.989
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-22.778	-18.558	0	-18.558	-17.444	1.114
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-277.561	-279.142	0	-279.142	-299.214	-20.072
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-136.720	-111.142	0	-111.142	-56.718	54.424
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	-2.531	-3.800	0	-3.800	-2.466	1.334
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.531	-3.800	0	-3.800	-2.466	1.334
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.531	-3.800	0	-3.800	-2.466	1.334
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-139.252	-114.942	0	-114.942	-59.184	55.758

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. 2.700 Jagdscheininhaber. Jagdscheine können für ein bis drei Jahre verlängert werden. Die Bearbeitung der Anträge auf Verlängerung der Jagdscheine erfolgt bei persönlicher Vorsprache unmittelbar, bei postalischer Übersendung zeitnah innerhalb einer Woche.

Jägerprüfung:

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

Jagdbezirke und Jagdgenossenschaften:

Im Kreis Coesfeld gibt es insgesamt 328 Jagdbezirke, davon 166 Eigenjagden und 162 gemeinschaftliche Jagdbezirke. Die gemeinschaftlichen Jagdbezirke werden verwaltet von 127 Jagdgenossenschaften. Die Untere Jagdbehörde übt die Aufsicht über die Jagdgenossenschaften aus, u.a. bei Genehmigungen von Satzungen, Prüfung von Jagdpachtverträgen, Genehmigung/Ablehnung von Abschussplänen usw. Die Untere Jagdbehörde berät ferner in jagdrechtlichen Angelegenheiten und erteilt ggfls. erforderliche Rechtsauskünfte.

Angelschein und Fischerprüfung:

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

Fischereigenossenschaften:

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

Sprengstoffwesen:

Die Kreisordnungsbehörden sind zuständig für die Erteilung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen zur Teilnahme an einem Fachkundelehrgang gem. § 9 Sprengstoffgesetz und Erteilung von Erlaubnissen nach § 27 Sprengstoffgesetz zum Erwerb und Umgang mit explosionsgefährlichen Stoffen im nichtgewerblichen Bereich (Treibladungen für Wiederlader, Schwarzpulver und pyrotechnischen Gegenständen) und Überprüfung der Lagerstätten. Im Kreis Coesfeld sind z.Zt. ca. 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 Städte und 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. Ordnungsbehördengesetz, Bundesjagdgesetz, Landesjagdgesetz, Landesjagdgesetzdurchführungsverordnung, Landesfischereigesetz, Fischerprüfungsordnung, Sprengstoffgesetz, Sprengstoffverordnungen, Sprengstoffrichtlinien, Bestattungsgesetz NRW, Gräbergesetz
Zielgruppen	Jäger und Fischer, Jagd- und Fischereipächter, Jagd- und Fischereigenossenschaften, Hegeringe, Inhaber von Sprengstofferlaubnissen, interessierte Bürger, Ordnungsbehörden der kreisangehörigen Städte und Gemeinden
Ziele	Die Erfüllung der Aufgaben in Hinblick auf die Ausführung und der Standards ist im Wesentlichen auf gesetzliche Vorgaben zurückzuführen. In diesem Produkt können daher keine messbaren und beeinflussbaren Ziele angegeben werden.

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Jäger	2.900	2.813
Erteilung Jagdscheine	1.200	1.311
Sprengstofferlaubnisinhaber	140	158
Erlaubnis/-verlängerungen	20	24
Sprengstoffwesen:		
Überprüfung Lagerstätten	30	31

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

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

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 Gewerbebetreibern 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 Gewerbebetreiber als Geschäftspartner auftritt. Die Ausübung von Tätigkeiten nach § 34 c Abs. 1 GewO ist als sog. Vertrauensgewerbe anzusehen. Bei nachträglichen Hinweisen auf eine gewerberechtliche Unzuverlässigkeit in Form von Steuerschulden oder Straftaten etc. erfolgt der Widerruf der Erlaubnis.

Erlaubniserteilung Bewachungsgewerbe nach § 34 a GewO:
Seit dem 01.08.2017 sind die Kreisordnungsbehörden zuständig für die Bearbeitung von Erlaubnisansuchen zum Betrieb eines Bewachungsunternehmens. Hierbei sind insbesondere die Zuverlässigkeit des Anmelders und der im Betrieb beschäftigten Personen zu überprüfen.

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

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

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

Auftragsgrundlage

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

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

Kreishaushalt

Zielgruppen	Ordnungsbehördengesetz (OBG), Spezialgesetze		
Ziele	Gewerbe- und Handwerksbetriebe, landwirtschaftliche Betriebe, Prostituierte, Kunden dieser Betriebe, Verbraucher, Personen, die sich ordnungswidrig im Sinne der entsprechenden Vorschriften verhalten, Finanzverwaltung, Sozialversicherungen, u. a. 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c GewO in Wochen	5	5	100 %
Dauer von OwiG-Verfahren in Monaten	3,5	3,5	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Gewerbeanzeigen (jährlich)	400	352	
Gewerbeuntersagungsverfahren (jährlich)	50	32	
Geschäftsvorfälle § 34 c GewO:			
gewerblich aktive Makler, Bauträger, Baubetreuer	600	539	
vorlagepflichtige Prüfberichte (jährlich)	130	129	
Erlaubnisse (jährlich)	35	49	
Erlaubniswiderrufe (jährlich)	1	1	
Zahl der Bewachungsbetriebe	6	8	
Zahl der Prostitutionsgewerbe	10	7	
Zahl der gemeldeten Prostituierten	<100	45	
Bußgeldverfahren:			
Schwarzarbeit (jährlich)	10	2	
Sonstige Ordnungswidrigkeiten (jährlich)	40	22	

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Entscheidung über mind. 80 % aller Einbürgerungs-anträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen	80 %	91 %	114 %
Entscheidung über mind. 80 % aller Namens-änderungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen	80 %	84 %	105 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Einbürgerungsanträge	180	151	
Namensänderungsanträge	25	31	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.385	32.300	0	32.300	38.790	6.489
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.917.124	16.351.583	0	16.351.583	15.107.932	-1.243.651
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38	0	0	0	263	263
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.904	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	53.992	33.000	0	33.000	108.980	75.980
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	13.061.443	16.416.883	0	16.416.883	15.255.964	-1.160.919
11	Personalaufwendungen	-789.502	-790.902	0	-790.902	-853.649	-62.747
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.668.269	-13.802.400	0	-13.802.400	-13.007.333	795.067
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.051.424	-1.501.573	0	-1.501.573	-1.071.613	429.961
15	Transferaufwendungen	-2.556	-2.557	0	-2.557	-2.556	1
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-252.293	-214.510	0	-214.510	-217.299	-2.789
17	Ordentliche Aufwendungen	-13.764.045	-16.311.943	0	-16.311.943	-15.152.451	1.159.492
18	Ordentliches Ergebnis	-702.602	104.940	0	104.940	103.513	-1.427
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-702.602	104.940	0	104.940	103.513	-1.427
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-702.602	104.940	0	104.940	103.513	-1.427
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-702.602	104.940	0	104.940	103.513	-1.427

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.444.960	16.351.583	0	16.351.583	13.352.164	-2.999.419
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38	0	0	0	213	213
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.038	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	9.086	30.000	0	30.000	45.317	15.317
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.602.122	16.381.583	0	16.381.583	13.397.694	-2.983.889
10	Personalauszahlungen	-785.061	-790.902	0	-790.902	-859.548	-68.646
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.601.537	-13.802.400	-30.492	-13.832.892	-14.051.721	-218.829
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-89.349	-2.557	0	-2.557	0	2.557
15	Sonstige Auszahlungen	-247.373	-193.910	0	-193.910	-208.409	-14.498
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.723.321	-14.789.770	-30.492	-14.820.261	-15.119.678	-299.416
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.878.802	1.591.813	-30.492	1.561.322	-1.721.984	-3.283.306
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.472	3.000	0	3.000	5.490	2.490
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.472	3.000	0	3.000	5.490	2.490
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	-50.000	0	50.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-509.188	-2.755.600	-1.528.676	-4.284.276	-313.744	3.970.532
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-509.188	-2.755.600	-1.578.676	-4.334.276	-313.744	4.020.532
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-479.716	-2.752.600	-1.578.676	-4.331.276	-308.254	4.023.022
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.399.086	-1.160.787	-1.609.168	-2.769.955	-2.030.238	739.716

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
320110RW Technikanbindung Digitalfunk	0	0	-129.878	-31.746	-98.132
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-129.878	-31.746	-98.132
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	0	-50.000	0	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-50.000
320208RWD Krankentransportwagen	0	0	-78.967	0	-78.967
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-78.967	0	-78.967
320210RWL Transporter-Fahrgestelle RTW	-284.930	0	-180.070	0	-180.070
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-284.930	0	-180.070	0	-180.070
320308RWA Rettungstransportwagen	1.361	-2.160.000	-2.438.771	0	-2.438.771
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	1.361	-2.160.000	-2.438.771	0	-2.438.771
320315RWC Erneuerung/Upgrade d. digital. Alarmierungstechnik	-1.714	0	-7.496	-7.496	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.714	0	-7.496	-7.496	0
320410RW Digitalfunkgeräte	0	-25.000	-30.000	-515	-29.485
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-25.000	-30.000	-515	-29.485
320417RWL Upgrade Einsatzleitreechner auf CELIOS 7	-21.158	0	-68.842	-49.368	-19.475
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-21.158	0	-68.842	-49.368	-19.475
320508RWN Notarzteinsatzfahrzeuge	-4.788	0	-198.522	0	-198.522
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.788	0	-198.522	0	-198.522
320509RW Digitale Datenerfassung und QM	-48.906	-200.000	-268.988	-17.334	-251.654
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-48.906	-200.000	-268.988	-17.334	-251.654
320608RW Medizintechnische Geräte	-9.677	-50.000	-160.998	-89.249	-71.749
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.677	-50.000	-160.998	-89.249	-71.749
320808RWC Erneuerung Technik Leitstelle	-27.080	-20.000	-49.314	-26.136	-23.179
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-27.080	-20.000	-49.314	-26.136	-23.179
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
320115RWC CELIOS Schnittstelle TR-Notruf und eCall	-37.224	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-37.224	0	0	0	0
320215RW CELIOS Modul Unwetterclient	0	0	-23.086	-7.690	-15.396
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-23.086	-7.690	-15.396
320309RWC Konzeption Einsatzleitwagen (ELW 2)	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
320310RW OrgL-Fahrzeug	-2.664	0	-77.336	0	-77.336

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.664	0	-77.336	0	-77.336
320408RW Defibrillatoren	0	-100.000	-152.948	0	-152.948
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-100.000	-152.948	0	-152.948
320409RW Mobiliar Rettungswachen	-34.465	-80.000	-128.102	-23.371	-104.730
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-34.465	-80.000	-128.102	-23.371	-104.730
320415RW Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan	0	-20.000	-82.000	-53.207	-28.793
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-20.000	-82.000	-53.207	-28.793
320708RW Navigation für Rettungsd.-Fahrzeuge	0	-50.000	-50.000	-6.440	-43.560
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-50.000	-50.000	-6.440	-43.560
321008RW Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	-15.530	-10.000	-18.357	0	-18.357
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-15.530	-10.000	-18.357	0	-18.357
32VK Verkauf von Altgegenständen Abt. 32	29.472	3.000	3.000	5.490	-2.490
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.472	3.000	3.000	5.490	-2.490

Produktbeschreibung Produkt 32.02.01 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Rettungsgesetz (RettG), Notfallsanitätäergesetz (NotSanG) und Ausführungsverordnungen, Kommunalabgabengesetz (KAG)

Zielgruppen

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

Ziele

Die Hilfsfrist von 12 Minuten in der Notfallrettung für Einsätze in ländlichen Gebieten wird in 90% der Fälle eingehalten.

Bei den Krankentransporten werden 90% der Aufträge innerhalb von 60 Minuten bedient.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil der Notfälle, in denen die Hilfsfrist von 12 Minuten eingehalten wird	90 %	87,24 %	97 %
Anteil der Krankentransporte, die innerhalb von 60 Minuten bedient werden	90 %	95 %	106 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Gesamtkosten in EUR	16.350.000	16.005.569	
Berechnete Notarzteinsätze	7.585	6.348	
Berechnete Notfalleinsätze	17.903	16.703	
Berechn. Krankentransporte	5.551	6.079	

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 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.711	95.255	0	95.255	101.025	5.770
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.878	2.000	0	2.000	3.156	1.156
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.419	60.000	0	60.000	61.132	1.132
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	1.581	1.581
07	Sonstige ordentliche Erträge	11	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	148.020	157.255	0	157.255	166.894	9.638
11	Personalaufwendungen	-480.267	-503.598	0	-503.598	-545.474	-41.876
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-197.782	-206.500	0	-206.500	-253.547	-47.047
14	Bilanzielle Abschreibungen	-64.854	-108.541	0	-108.541	-67.567	40.974
15	Transferaufwendungen	-18.596	-18.596	0	-18.596	-18.596	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.979	-97.185	0	-97.185	-67.803	29.382
17	Ordentliche Aufwendungen	-855.478	-934.419	0	-934.419	-952.986	-18.567
18	Ordentliches Ergebnis	-707.458	-777.164	0	-777.164	-786.093	-8.929
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-707.458	-777.164	0	-777.164	-786.093	-8.929
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-707.458	-777.164	0	-777.164	-786.093	-8.929
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-707.458	-777.164	0	-777.164	-786.093	-8.929

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.849	39.000	0	39.000	44.883	5.883
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.937	2.000	0	2.000	4.013	2.013
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.419	60.000	0	60.000	61.132	1.132
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	1.581	1.581
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	111.205	101.000	0	101.000	111.609	10.609
10	Personalauszahlungen	-478.980	-503.598	0	-503.598	-548.174	-44.577
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-240.171	-206.500	0	-206.500	-253.368	-46.868
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.300	-7.500	0	-7.500	-9.300	-1.800
15	Sonstige Auszahlungen	-83.601	-93.185	0	-93.185	-60.677	32.508
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-810.052	-810.783	0	-810.783	-871.519	-60.737
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-698.847	-709.783	0	-709.783	-759.910	-50.128
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.186	13.000	0	13.000	14.336	1.336
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.007	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.192	13.000	0	13.000	14.336	1.336
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-15.539	-1.639.200	-758.010	-2.397.210	-72.799	2.324.411
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.539	-1.639.200	-758.010	-2.397.210	-72.799	2.324.411
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	50.654	-1.626.200	-758.010	-2.384.210	-58.463	2.325.747
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-648.193	-2.335.983	-758.010	-3.093.992	-818.373	2.275.619

Investitionen Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
320217ABC Umsetzung eines kreisweiten ABC Schutzkonzeptes	0	-830.000	-1.550.000	-22.862	-1.527.138
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-830.000	-1.550.000	-22.862	-1.527.138
320314SCHL Schlauchwaschanlage für die Kreisschlauchpflegerei	27.500	0	-10.000	-9.282	-718
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.500	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-10.000	-9.282	-718
320317ELW Neubeschaffung ELW 2	0	-800.000	-800.000	0	-800.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-800.000	-800.000	0	-800.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
321108FW Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	16.964	-5.200	-33.210	-33.032	-178
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.731	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.507	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-8.273	-5.200	-33.210	-33.032	-178
32FSCHUTZ LZ Feuerschutzpauschale	13.455	13.000	13.000	14.336	-1.336
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.455	13.000	13.000	14.336	-1.336

Produktbeschreibung Produkt 32.03.01 Feuerschutz, Schornstiefegerw., 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 kreis-angehörigen 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 Bezirksschornstiefeger wahr. Darüber hinaus wird insbesondere die fristgerechte Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Schornstiefegerarbeiten kontrolliert und soweit notwendig die zwangsweise Durchführung dieser Arbeiten veranlasst.

Auftragsgrundlage

Feuerschutzhilfeleistungsgesetz (FSHG), Rettungsgesetz (RettG), Schornstiefeger-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 Schornstiefegerwesens werden bei Nichteinhaltung der vorgegebenen Kehr- und Überprüfungsspflichten die ordnungsbehördlichen Maßnahmen innerhalb von 2 Wochen nach Eingang der Mitteilung des bevollmächtigten Bezirksschornstiefegers eingeleitet.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb der 2-Wochen-Frist eingeleiteten Zwangsmaßnahmen nach SchfHWG in %	100	100	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Übungen Gefahrenabwehr:			
Stabsrahmenübungen KS	1	1	
Personenauskunftsstelle-PASS	1	0	

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
GSL TEL	1	2
Dekontamination	3	7

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.524	4.312	0	4.312	4.312	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.736	120.000	0	120.000	136.056	16.056
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.935	69.000	0	69.000	39.372	-29.628
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.992	0	0	0	258	258
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	231.186	193.312	0	193.312	179.997	-13.314
11	Personalaufwendungen	-1.064.637	-1.165.244	0	-1.165.244	-1.131.499	33.745
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.752	-95.300	0	-95.300	-133.004	-37.704
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25.052	-19.013	0	-19.013	-19.387	-375
15	Transferaufwendungen	-6.341	0	0	0	-4.689	-4.689
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.656	-125.792	0	-125.792	-84.490	41.302
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.326.438	-1.405.349	0	-1.405.349	-1.373.070	32.280
18	Ordentliches Ergebnis	-1.095.252	-1.212.038	0	-1.212.038	-1.193.072	18.965
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.095.252	-1.212.038	0	-1.212.038	-1.193.072	18.965
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.095.252	-1.212.038	0	-1.212.038	-1.193.072	18.965
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.095.252	-1.212.038	0	-1.212.038	-1.193.072	18.965

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	131.511	120.000	0	120.000	137.431	17.431
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	81.172	69.000	0	69.000	45.360	-23.640
07	Sonstige Einzahlungen	-149	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	212.534	189.000	0	189.000	182.790	-6.210
10	Personalauszahlungen	-1.053.705	-1.165.244	0	-1.165.244	-1.136.866	28.378
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.499	-95.300	0	-95.300	-135.395	-40.095
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.341	0	0	0	-4.689	-4.689
15	Sonstige Auszahlungen	-95.385	-122.792	0	-122.792	-83.021	39.772
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.275.929	-1.383.336	0	-1.383.336	-1.359.971	23.366
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.063.395	-1.194.336	0	-1.194.336	-1.177.180	17.156
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	-2.212	-3.000	0	-3.000	-2.064	936
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.212	-3.000	0	-3.000	-2.064	936
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.212	-3.000	0	-3.000	-2.064	936
32	Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-1.065.606	-1.197.336	0	-1.197.336	-1.179.244	18.092

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. 14.500 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 Jahr 2015 konnte das vorgesehene Verfahren vorübergehend nicht aufrecht erhalten werden. Viele Asylsuchende wurden ohne Registrierung den Kommunen zugewiesen oder in Notunterkünfte verteilt. Inzwischen sind die Registrierungen nachgeholt und die Asylverfahren anhängig oder bereits abgeschlossen. Das BAMF ist bemüht, den Bearbeitungsstau bei den Asylverfahren abzubauen. Viele Verfahren sind derzeit bei den Verwaltungsgerichten anhängig. Die Vielzahl der abgeschlossenen Asylentscheidungen führt in den Ausländerbehörden zu entsprechendem Arbeitsaufwand, sei es durch die Erteilung von Aufenthaltstiteln oder - bei Ablehnungen - durch die Einleitung aufenthaltsbeendender Maßnahmen. Dieser Aufwand geht deutlich über die ausländerrechtliche Betreuung während des laufenden Asylverfahrens hinaus.

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.

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,

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

EU-Verordnungen und Richtlinien u.v.m.			
Zielgruppen	Ausländische Wohnbevölkerung		
Ziele	<p>Mindestens 60 % der Anträge auf Erteilung von Aufenthaltstiteln werden innerhalb von zwei Monaten entschieden.</p> <p>Mindestens 90 % der Anträge auf Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen werden innerhalb einer Woche bearbeitet.</p> <p>Mindestens 80 % der DÜ-Fälle werden innerhalb von fünf Monaten nach BAMF-Bescheid abgewickelt. (Die Rücküberstellungsfrist beträgt i.d.R. sechs Monate.)</p>		
Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von zwei Monaten	60 %	56 %	93 %
Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen innerhalb der Frist von einer Woche	90 %	90 %	100 %
Rücküberstellung DÜ-Fälle innerhalb einer Frist von fünf Monaten	80 %	60 %	75 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl der Ausländer	16.000	15.433 *1)	
davon EU-Staatsangehörige	6.000	6.562	
Gesamtbevölkerung	222.000	219.019 *2)	
Prozentanteil an Bevölkerung	7,2 %	7 %	
Aufenthaltstitel	2.700	3.185	
Visaangelegenheiten	800	684	
Asylbewerber Bestand 31.12.	2.700	1.648 *3)	
Davon DÜ-Verfahren	100	85	
Asylbewerber lfd. Verfahren am 31.12.	1.500	1.141 *1)	
Asylbewerber ausreisepflichtig am 31.12.	450	421	
Erläuterungen	<p>*1) Statistik AZR zum 31.12.2018 *2) Statistik IT.NRW zum 31.12.2016 *3) Auswertung OK.VISA Fachanwendung</p> <p>Im Jahr 2018 belief sich die Zahl der Neuzuweisungen bei den Asylbewerbern auf 513 Personen.</p> <p>Die Zahl der ausreisepflichtigen Asylbewerber ergibt sich aus der Differenz der Asylbewerber insgesamt im Bestand und den Asylbewerbern im laufenden Verfahren (abzüglich 86 Personen mit Erlaubnisfiktion nach Anerkennung - Aufenthaltserlaubnis noch nicht erteilt).</p> <p>Die Anzahl der erteilten Aufenthaltstitel lag mit 3.185 deutlich über dem Planwert. Es sind viele positive BAMF-Bescheide eingegangen. Dazu kommen die ersten Verlängerungsanträge. Aufgrund der Vielzahl der Anträge konnte der Planwert bei den Erteilungsfristen nicht ganz eingehalten werden.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	199	0	0	0	3.328	3.328
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	199	0	0	0	3.328	3.328
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	-105	-105
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	-105	-105
18	Ordentliches Ergebnis	199	0	0	0	3.223	3.223
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	199	0	0	0	3.223	3.223
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	199	0	0	0	3.223	3.223
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	199	0	0	0	3.223	3.223

Teilfinanzrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	35	35
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	799	0	0	0	601	601
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	799	0	0	0	636	636
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	799	0	0	0	636	636
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	799	0	0	0	636	636

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	199	0	0	0	3.328	3.328
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	199	0	0	0	3.328	3.328
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	-105	-105
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	-105	-105
18	Ordentliches Ergebnis	199	0	0	0	3.223	3.223
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	199	0	0	0	3.223	3.223
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	199	0	0	0	3.223	3.223
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	199	0	0	0	3.223	3.223

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	35	35
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	799	0	0	0	601	601
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	799	0	0	0	636	636
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	799	0	0	0	636	636
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	799	0	0	0	636	636

Teilergebnisrechnung Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	15.482	15.482
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	2.277.630	2.277.630
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	885	885
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	2.293.997	2.293.997
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	-720.389	-720.389
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-419.255	-419.255
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	-15.482	-15.482
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-317.209	-317.209
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-1.472.335	-1.472.335
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	821.663	821.663
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	0	0	0	0	821.663	821.663
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	0	0	0	0	821.663	821.663
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	0	0	0	821.663	821.663

Hinweis zum Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Die Zentrale Ausländerbehörde des Kreises Coesfeld (ZAB) wurde durch Kreistagsbeschluss vom 21.03.2018 unterjährig eingerichtet. Der ausgewiesene Überschuss dient zur Deckung von zentral bewirtschafteten Aufwendungen und Verwaltungsgemeinkosten. Produktbeschreibungen zur ZAB wurden erstmals in den Haushalt 2019 aufgenommen.

Teilfinanzrechnung Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	885	885
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	885	885
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	-755.958	-755.958
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-401.242	-401.242
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	-128.291	-128.291
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	-1.285.492	-1.285.492
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	-1.284.607	-1.284.607
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	-355.498	-355.498
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
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	-355.498	-355.498
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-355.498	-355.498
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	0	0	0	-1.640.105	-1.640.105

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	15.482	15.482
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	2.277.630	2.277.630
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	885	885
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	2.293.997	2.293.997
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	-720.389	-720.389
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-419.255	-419.255
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	-15.482	-15.482
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-317.209	-317.209
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-1.472.335	-1.472.335
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	821.663	821.663
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	0	0	0	0	821.663	821.663
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	0	0	0	0	821.663	821.663
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	0	0	0	821.663	821.663

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	885	885
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	885	885
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	-755.958	-755.958
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-401.242	-401.242
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	-128.291	-128.291
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	-1.285.492	-1.285.492
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	-1.284.607	-1.284.607
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	-355.498	-355.498
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
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	-355.498	-355.498
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-355.498	-355.498
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	0	0	0	-1.640.105	-1.640.105

Investitionen Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
350218KFZ Fahrzeuge für die ZAB	0	0	0	-77.660	77.660
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-77.660	77.660
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
350118BGA Büroausstattung ZAB	0	0	0	-222.349	222.349
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-222.349	222.349

Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.643	14.661	0	14.661	24.190	9.529
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.304.599	3.025.000	0	3.025.000	3.316.815	291.815
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.306	5.400	0	5.400	1.710	-3.690
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.758.411	1.810.200	0	1.810.200	2.009.436	199.236
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.085.958	4.855.461	0	4.855.461	5.352.151	496.690
11	Personalaufwendungen	-1.842.409	-1.887.006	0	-1.887.006	-1.956.858	-69.852
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.704	-142.200	0	-142.200	-125.604	16.596
14	Bilanzielle Abschreibungen	-74.366	-39.937	0	-39.937	-63.865	-23.928
15	Transferaufwendungen	-27.922	-35.000	0	-35.000	-29.972	5.028
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-396.722	-380.870	0	-380.870	-422.850	-41.980
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.453.123	-2.485.013	0	-2.485.013	-2.599.150	-114.137
18	Ordentliches Ergebnis	2.632.835	2.370.448	0	2.370.448	2.753.001	382.553
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.632.835	2.370.448	0	2.370.448	2.753.001	382.553
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	2.632.835	2.370.448	0	2.370.448	2.753.001	382.553
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	2.632.835	2.370.448	0	2.370.448	2.753.001	382.553

Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000	0	0	0	6.400	6.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.309.697	3.025.000	0	3.025.000	3.329.950	304.950
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.024	5.400	0	5.400	1.991	-3.409
07	Sonstige Einzahlungen	1.762.236	1.810.200	0	1.810.200	1.982.684	172.484
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.079.957	4.840.800	0	4.840.800	5.321.025	480.225
10	Personalauszahlungen	-1.828.511	-1.887.006	0	-1.887.006	-1.964.672	-77.666
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.205	-142.200	-29.600	-171.800	-116.827	54.973
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-27.922	-35.000	0	-35.000	-29.972	5.028
15	Sonstige Auszahlungen	-420.353	-372.270	0	-372.270	-412.624	-40.354
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.387.991	-2.436.476	-29.600	-2.466.076	-2.524.095	-58.019
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.691.967	2.404.324	-29.600	2.374.724	2.796.930	422.206
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.892	-58.600	0	-58.600	-51.247	7.353
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.892	-58.600	0	-58.600	-51.247	7.353
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.892	-58.600	0	-58.600	-51.247	7.353
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	2.689.075	2.345.724	-29.600	2.316.124	2.745.684	429.560

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.648	12.652	0	12.652	22.181	9.529
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	762.059	600.000	0	600.000	723.155	123.155
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	300	0	300	0	-300
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.735.483	1.810.000	0	1.810.000	1.993.699	183.699
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.516.190	2.422.952	0	2.422.952	2.739.035	316.083
11	Personalaufwendungen	-731.224	-751.565	0	-751.565	-804.491	-52.926
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.983	-82.200	0	-82.200	-73.289	8.911
14	Bilanzielle Abschreibungen	-50.120	-31.894	0	-31.894	-41.527	-9.633
15	Transferaufwendungen	-27.922	-35.000	0	-35.000	-29.972	5.028
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.271	-98.250	0	-98.250	-87.141	11.109
17	Ordentliche Aufwendungen	-950.521	-998.909	0	-998.909	-1.036.420	-37.511
18	Ordentliches Ergebnis	1.565.669	1.424.044	0	1.424.044	1.702.615	278.572
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.565.669	1.424.044	0	1.424.044	1.702.615	278.572
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	1.565.669	1.424.044	0	1.424.044	1.702.615	278.572
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	1.565.669	1.424.044	0	1.424.044	1.702.615	278.572

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.000	0	0	0	6.400	6.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	762.127	600.000	0	600.000	718.304	118.304
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	300	0	300	0	-300
07	Sonstige Einzahlungen	1.761.770	1.810.000	0	1.810.000	1.976.415	166.415
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.529.898	2.410.300	0	2.410.300	2.701.119	290.819
10	Personalauszahlungen	-726.761	-751.565	0	-751.565	-806.956	-55.390
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.297	-82.200	-29.600	-111.800	-64.207	47.593
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-27.922	-35.000	0	-35.000	-29.972	5.028
15	Sonstige Auszahlungen	-82.315	-93.850	0	-93.850	-86.370	7.479
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-893.296	-962.615	-29.600	-992.215	-987.505	4.710
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.636.602	1.447.685	-29.600	1.418.085	1.713.613	295.528
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	-682	-54.400	0	-54.400	-49.006	5.394
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-682	-54.400	0	-54.400	-49.006	5.394
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-682	-54.400	0	-54.400	-49.006	5.394
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.635.920	1.393.285	-29.600	1.363.685	1.664.608	300.923

Investitionen Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
360118MGMA mobile Geschwindigkeitsmessanlage	0	-50.000	-47.200	-45.884	-1.316
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-50.000	-47.200	-45.884	-1.316
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
360218RMG Seitendradarmessgerät / Verkehrszählgerät	0	0	-2.800	-2.201	-599
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-2.800	-2.201	-599

Produktbeschreibung Produkt 36.01.01 Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Verkehrsregelnde Maßnahmen, um die Flüssigkeit und Leichtigkeit des Verkehrs zu gewährleisten und die Verkehrssicherheit zu verbessern - Genehmigung von verkehrslenkenden Maßnahmen im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme öffentlichen Straßenraumes - Erteilung und Versagung von Erlaubnissen und Ausnahmegenehmigungen (z.B. Ausnahmen vom Sonntagsfahrverbot, Genehmigung von Veranstaltungen mit übermäßiger Straßenbenutzung) - Unterstützung der Verkehrs- und Mobilitätserziehung in der Grundschule (freiwillige Aufgabe) - Großraum- und Schwertransporte (Genehmigung von Transporten mit Fahrzeugen, deren Achslasten, Abmessungen oder Gesamtgewichte die allgemein zugelassenen Grenzen überschreiten) - Festlegung der Fahrstrecken von Gefahrguttransporten <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Die Straßenverkehrsbehörde hat den Vorsitz in der Unfallkommission (UK). Der UK gehören Vertreter der Straßenbaulastträger, der Städte und Gemeinden, der Polizei und der Straßenverkehrsbehörde an. Die UK erarbeitet Vorschläge, um Unfallhäufungsstellen zu entschärfen. Unfallhäufungsstellen sind Streckenabschnitte, an denen sich eine bestimmte Zahl von gleichartigen Unfällen innerhalb eines bestimmten Zeitraumes ereignet haben. Die UK ist angehalten, innerhalb von 4 Wochen erste Lösungsansätze zu erarbeiten. - Verkehrsregelungen und -lenkungen gemäß StVO - Ausnahmegenehmigungen gemäß StVO - Parkerleichterungen (z. B. für behinderte Menschen und Handwerksbetriebe) - Betrieb der Jugendverkehrsschulen
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsordnung (StVO), verschiedene Richtlinien (RMS, RSA, RLSA, HAV), Zuständigkeitsregelungen des Landes NRW
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer, Unternehmer, Interessengruppen, Schüler der Klassen 1 und 2, Straßenbaulastträger, Polizei
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Die Zahl der Unfälle wird im Verhältnis zu den Kfz insgesamt gesenkt - Die Kontrollen verkehrsrechtlicher Anordnungen bei Baustellensicherungen werden gesteigert

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Unfälle/Kfz insgesamt	3,1 %	3,3 %	94 %
Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen *)	7 %	5 %	71 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.	169.000	173.076	
Unfälle	max. 5.300	5.719	
Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung *)	250	393	
Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen)	300	359	
Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten	2.000	2.858	
Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte	4.000	3.653	

Produktbeschreibung Produkt 36.01.01 Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen

Kreishaushalt

Erläuterungen

*) Die Planwerte zur Kontrollquote wurden zum Haushalt 2018 angepasst. Zu berücksichtigen ist hierbei, dass im Bereich der verkehrsrechtlichen Anordnungen die Fallzahlen in den letzten Jahren erheblich gestiegen sind, so dass trotz einer niedrigen Quote, die tatsächliche Zahl der Kontrollen steigt. Hiervon ausgehend bleibt es aber weiterhin das Ziel, auch die Quote wieder zu steigern.

Produktbeschreibung Produkt 36.01.03 Überwachung fließender Verkehr

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. 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil geschwindigkeitsbed. Unfälle an Unfällen insg.	16,5 %	11,5 %	143 %
"Blitzquote" mobil	10,5 %	9,03 %	116 %
"Blitzquote" stationär	0,4 %	0,29 %	138 %
Anteil der Fahrzeuge mit mehr als 20 km/h Überschreitung	13 %	12,46 %	104 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Messzeit je stationärer Kamera Std./Jahr	8.300	8.427	
Messzeit der mobilen Kamera Std./Jahr	2.600	2.067	
Anzeigen aus eigener Messung	44.000	35.198	
Anzeigen Kreispolizeibehörde Coesfeld	7.500	9.797	
Anzeigen Autobahnpolizei	1.500	3.129	
Anzeigen insgesamt	53.000	48.124	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.485	1.499	0	1.499	1.499	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.073.713	1.950.000	0	1.950.000	2.083.639	133.639
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459	0	0	0	921	921
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.956	0	0	0	7.187	7.187
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.090.613	1.951.699	0	1.951.699	2.093.246	141.547
11	Personalaufwendungen	-679.785	-731.866	0	-731.866	-728.454	3.412
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-5.000	0	-5.000	-200	4.800
14	Bilanzielle Abschreibungen	-19.567	-5.798	0	-5.798	-17.785	-11.987
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300.283	-263.002	0	-263.002	-320.959	-57.958
17	Ordentliche Aufwendungen	-999.835	-1.005.666	0	-1.005.666	-1.067.399	-61.733
18	Ordentliches Ergebnis	1.090.778	946.033	0	946.033	1.025.847	79.814
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	1.090.778	946.033	0	946.033	1.025.847	79.814
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	1.090.778	946.033	0	946.033	1.025.847	79.814
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	1.090.778	946.033	0	946.033	1.025.847	79.814

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	2.084.283	1.950.000	0	1.950.000	2.097.769	147.769
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	0	200	0	-200
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	459	0	0	0	921	921
07	Sonstige Einzahlungen	-4.410	0	0	0	768	768
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.080.332	1.950.200	0	1.950.200	2.099.458	149.258
10	Personalauszahlungen	-675.410	-731.866	0	-731.866	-736.089	-4.223
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-5.000	0	-5.000	-200	4.800
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-325.603	-261.202	0	-261.202	-312.348	-51.147
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.001.213	-998.068	0	-998.068	-1.048.637	-50.570
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.079.119	952.132	0	952.132	1.050.820	98.688
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	-1.434	-1.800	0	-1.800	-1.570	230
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.434	-1.800	0	-1.800	-1.570	230
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.434	-1.800	0	-1.800	-1.570	230
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.077.685	950.332	0	950.332	1.049.250	98.918

Produktbeschreibung Produkt 36.02.01 Kfz-Zulassungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

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

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Kfz - Bestand pro besetzter Stelle *1)	13.430	13.751	102 %
Zulassungen pro besetzter Stelle *1)	6.500	6.617	102 %
Durchschnittliche Wartezeit	< 15 Min.	21,02 Min.	71 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Geschäftsvorfälle *2)	190.000	197.450
Gebühren € / Geschäftsvorfall	10,26 €	10,55 €
Zulassungen	95.000	96.469
Fahrzeuge (incl. Anhänger) 01.01.	194.000	200.491
Vollzeitstellen (40 Std/Woche)	14,57	14,58
Außendienstesätze im Zusammenhang mit Vollstreckungsaufträgen	1.000	716

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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	510	510	0	510	510	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	468.827	475.000	0	475.000	510.022	35.022
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.847	5.100	0	5.100	789	-4.311
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.972	200	0	200	8.550	8.350
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	479.155	480.810	0	480.810	519.870	39.060
11	Personalaufwendungen	-431.399	-403.574	0	-403.574	-423.913	-20.338
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.521	-55.000	0	-55.000	-52.115	2.885
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.679	-2.246	0	-2.246	-4.553	-2.308
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.168	-19.619	0	-19.619	-14.750	4.869
17	Ordentliche Aufwendungen	-502.767	-480.439	0	-480.439	-495.331	-14.892
18	Ordentliches Ergebnis	-23.612	371	0	371	24.539	24.168
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.612	371	0	371	24.539	24.168
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-23.612	371	0	371	24.539	24.168
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-23.612	371	0	371	24.539	24.168

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	463.287	475.000	0	475.000	513.878	38.878
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.565	5.100	0	5.100	1.070	-4.030
07	Sonstige Einzahlungen	4.876	200	0	200	5.501	5.301
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	469.728	480.300	0	480.300	520.449	40.149
10	Personalauszahlungen	-426.339	-403.574	0	-403.574	-421.627	-18.053
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.707	-55.000	0	-55.000	-52.420	2.580
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-12.435	-17.219	0	-17.219	-13.906	3.313
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-493.482	-475.793	0	-475.793	-487.952	-12.159
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.754	4.507	0	4.507	32.497	27.990
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	-777	-2.400	0	-2.400	-671	1.729
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	-777	-2.400	0	-2.400	-671	1.729
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-777	-2.400	0	-2.400	-671	1.729
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-24.531	2.107	0	2.107	31.826	29.719

Produktbeschreibung Produkt 36.03.01 Fahrerlaubnisse

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr
Beschreibung	<p>Ertelung und Entzug von Fahr- und Beförderungserlaubnissen</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erteilung und Verlängerung von Fahrerlaubnissen, - Erteilung von Fahrerkarten, - Erteilung von Erlaubnissen für den gewerblichen Güterkraftverkehr innerhalb Deutschlands (Erlaubnis für den Güterkraftverkehr) sowie für den grenzüberschreitenden Verkehr innerhalb der EU (EG-Lizenzen), - Erteilung von Genehmigungen für den gewerblichen Taxen- und Mietwagenverkehr, - Eignungsüberprüfung und ggf. Entzug von Fahrerlaubnissen (z.B. wegen Fahrten unter Alkohol oder Drogeneinfluss), - Durchführung von Maßnahmen nach dem Mehrfachtäter-Punktesystem, sofern Inhaber einer Fahrerlaubnis eine bestimmte Anzahl von Punkten im Fahrerlaubnisregister gesammelt hat, - Umtausch auf den EU-Führerschein <p>Ertelung von Erlaubnissen zum Betrieb von Fahrschulen und Fahrschulzweigstellen Ertelung von Erlaubnissen zur Ausübung der Fahrlehrertätigkeit Überwachung von Fahrschulen</p>
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung, Personenbeförderungsgesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Artikel 4 VO (EG) Nr. 1072/2009, Fahrlehrergesetz
Zielgruppen	Führerscheinbewerber, Führerscheininhaber, Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Unternehmer des Taxen- und Mietwagengewerbes, Fahrschulinhaber, Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer
Ziele	Die Zahl der Fahrerlaubnisverfahren je besetzter Vollzeitstelle (40 Std./Woche) entspricht mindestens dem Median des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Fahrerlaubnisverfahren pro besetzter Stelle *1)	2.458	2.509	102 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Ertelung von Fahrerlaubnissen	13.000	13.385
Vollzeitstellen (40 Std./Woche)	5,72	5,78
Entziehung von Fahrerlaubnissen	60	83
Ertelung von Fahrerkarten	1.000	1.032
Erteilte Urkunden Güterbeförderung	300	91
Erteilte Urkunden Taxen- und Mietwagen	100	114
Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen	170	168
Zahl der Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG	1.550	1.852
Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer	40	37
Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen	155	173
Fahrschulen insgesamt	50	45
Zweigstellen insgesamt	35	32

Erläuterungen	*1) KGSt-Median 2016: Fahrerlaubnisse pro besetzter Stelle: 2.106
----------------------	--

Teilergebnisrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	791	529	0	529	529	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.593.524	4.603.000	0	4.603.000	4.690.615	87.615
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.187	8.000	0	8.000	5.250	-2.750
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.674	7.600	0	7.600	11.270	3.670
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.744	11.500	0	11.500	24.329	12.829
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.633.920	4.630.629	0	4.630.629	4.731.993	101.364
11	Personalaufwendungen	-4.440.904	-4.440.326	0	-4.440.326	-4.473.344	-33.017
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.444.943	-1.665.260	0	-1.665.260	-1.471.481	193.779
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.817	-5.904	0	-5.904	-6.221	-318
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.275.853	-122.088	0	-122.088	-1.472.547	-1.350.459
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.173.515	-6.233.578	0	-6.233.578	-7.423.593	-1.190.015
18	Ordentliches Ergebnis	-2.539.595	-1.602.949	0	-1.602.949	-2.691.600	-1.088.651
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.539.595	-1.602.949	0	-1.602.949	-2.691.600	-1.088.651
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.539.595	-1.602.949	0	-1.602.949	-2.691.600	-1.088.651
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.539.595	-1.602.949	0	-1.602.949	-2.691.600	-1.088.651

Teilfinanzrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	4.986.885	4.603.000	0	4.603.000	4.705.000	102.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.187	8.000	0	8.000	5.250	-2.750
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.142	7.600	0	7.600	9.400	1.800
07	Sonstige Einzahlungen	13.146	11.500	0	11.500	17.204	5.704
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.016.360	4.630.100	0	4.630.100	4.736.853	106.753
10	Personalauszahlungen	-4.440.394	-4.440.326	0	-4.440.326	-4.480.905	-40.579
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.356.400	-1.665.260	-242.867	-1.908.127	-1.481.080	427.047
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-85.069	-3.811.494	-1.184.190	-4.995.683	-100.246	4.895.437
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.881.863	-9.917.080	-1.427.056	-11.344.137	-6.062.231	5.281.905
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-865.503	-5.286.980	-1.427.056	-6.714.037	-1.325.378	5.388.658
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.827	-11.750	0	-11.750	-6.520	5.230
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.827	-11.750	0	-11.750	-6.520	5.230
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.827	-11.750	0	-11.750	-6.520	5.230
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-873.331	-5.298.730	-1.427.056	-6.725.787	-1.331.898	5.393.889

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	162	163	0	163	163	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.477	100.000	0	100.000	97.742	-2.258
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.187	8.000	0	8.000	5.250	-2.750
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	528	1.500	0	1.500	611	-890
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.136	2.500	0	2.500	5.747	3.247
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	112.489	112.163	0	112.163	109.513	-2.650
11	Personalaufwendungen	-488.235	-466.721	0	-466.721	-477.906	-11.185
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-472.462	-504.410	0	-504.410	-481.454	22.956
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.656	-1.638	0	-1.638	-1.956	-318
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.041	-29.979	0	-29.979	-22.813	7.166
17	Ordentliche Aufwendungen	-982.394	-1.002.749	0	-1.002.749	-984.129	18.619
18	Ordentliches Ergebnis	-869.905	-890.586	0	-890.586	-874.617	15.969
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-869.905	-890.586	0	-890.586	-874.617	15.969
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	-869.905	-890.586	0	-890.586	-874.617	15.969
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-869.905	-890.586	0	-890.586	-874.617	15.969

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	106.832	100.000	0	100.000	99.207	-793
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.187	8.000	0	8.000	5.250	-2.750
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	495	1.500	0	1.500	655	-846
07	Sonstige Einzahlungen	1.644	2.500	0	2.500	5.035	2.535
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	117.157	112.000	0	112.000	110.146	-1.854
10	Personalauszahlungen	-482.941	-466.721	0	-466.721	-479.706	-12.984
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-472.075	-504.410	0	-504.410	-481.738	22.672
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.146	-27.479	0	-27.479	-21.384	6.095
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-973.162	-998.610	0	-998.610	-982.828	15.782
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-856.005	-886.610	0	-886.610	-872.682	13.928
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	-1.368	-2.500	0	-2.500	-1.653	847
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.368	-2.500	0	-2.500	-1.653	847
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.368	-2.500	0	-2.500	-1.653	847
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-857.373	-889.110	0	-889.110	-874.335	14.775

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Kontrollen	100 %	70,6 %	71 %
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen	100 %	98,25 %	98 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl der nach Risikoanalyse durchzuführenden Plankontrollen	1.750	1.235	
Anzahl der kontrollpflichtigen Betriebe *)	ca. 3.540	3.228	
Anzahl entnommener Proben	ca. 1.200	1.179	
Anzahl beanstandeter Proben	ca. 100	127	

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234	208	0	208	208	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.575	153.000	0	153.000	149.066	-3.934
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.599	4.000	0	4.000	2.057	-1.943
07	Sonstige ordentliche Erträge	15.608	9.000	0	9.000	16.258	7.258
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	173.015	166.208	0	166.208	167.590	1.382
11	Personalaufwendungen	-718.083	-714.488	0	-714.488	-785.208	-70.721
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-376.617	-394.500	0	-394.500	-383.465	11.035
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.534	-2.860	0	-2.860	-2.860	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.660	-45.766	0	-45.766	-51.414	-5.648
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.132.894	-1.157.614	0	-1.157.614	-1.222.948	-65.334
18	Ordentliches Ergebnis	-959.879	-991.405	0	-991.405	-1.055.358	-63.952
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-959.879	-991.405	0	-991.405	-1.055.358	-63.952
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-959.879	-991.405	0	-991.405	-1.055.358	-63.952
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-959.879	-991.405	0	-991.405	-1.055.358	-63.952

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	150.447	153.000	0	153.000	148.278	-4.722
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.608	4.000	0	4.000	2.108	-1.892
07	Sonstige Einzahlungen	11.503	9.000	0	9.000	12.169	3.169
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	165.559	166.000	0	166.000	162.555	-3.445
10	Personalauszahlungen	-712.874	-714.488	0	-714.488	-790.963	-76.476
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-377.169	-394.500	0	-394.500	-385.173	9.327
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-29.630	-39.316	0	-39.316	-43.910	-4.594
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.119.673	-1.148.304	0	-1.148.304	-1.220.047	-71.743
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-954.115	-982.304	0	-982.304	-1.057.492	-75.188
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	-3.078	-6.450	0	-6.450	-2.517	3.933
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.078	-6.450	0	-6.450	-2.517	3.933
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.078	-6.450	0	-6.450	-2.517	3.933
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-957.193	-988.754	0	-988.754	-1.060.008	-71.254

Produktbeschreibung Produkt 39.02.01 Tierarzneimittel- und Futtermittelüberwachung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung

Beschreibung Im Interesse einer ordnungsgemäßen Arznei- und Futtermittelversorgung für Heim- und Nutztiere ist für die Sicherheit im Verkehr mit Tierarzneimitteln und Futtermitteln, insbesondere für die Qualität, Wirksamkeit und Unbedenklichkeit zu sorgen. Die Sicherheit im Verkehr mit Arznei- und Futtermitteln schließt auch die Rückstandsunbedenklichkeit der von Tieren gewonnenen Lebensmittel mit ein.
 Zugehörige Leistungen:
 - Überprüfung der 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 15 % der Maßnahmenpläne im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen überprüft werden.
 Jährlich wird 1 % der landwirtschaftlichen Futtermittelbetriebe überprüft.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Überprüfte landwirtschaftliche Nutztierhaltungen	5,0 %	2,95 %	59 %
Überprüfte Maßnahmenpläne im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen	10 %	5,9 %	59 %
Überprüfte landwirtschaftliche Futtermittelbetriebe *1)	1,0 %	3,8 %	380 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl NRKP-Planproben in Erzeugerbetrieben	*2)	65
Anzahl Betriebe mit landwirtschaftlichen Nutztieren	ca. 3.500	3.795
Anzahl der mitteilungspflichtigen Nutzungsarten bei Betrieben, die ihre Antibiotikaabgabe melden müssen	ca. 1.500	1.472
Anzahl der futtermittelherstellenden landwirtschaftlichen Betriebe	1.850	1.814
Anzahl der zu überprüfenden Maßnahmenpläne	ca. 1.000	730
Anzahl entnommener NRKP-Planproben	*2)	65
Anzahl entnommener Futtermittelproben	ca. 40	31
Anzahl beanstandeter Futtermittel-Proben	3	0

Erläuterungen *1) Kennzahl in 2018 erstmalig aufgeführt
 *2) nicht planbar, da Vorgabe durch EU-Vorschriften

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

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. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung
Beschreibung	<p>Die Aufgaben der Veterinärverwaltung sind im Bereich der Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten im Inland und der Abwehr der Einschleppung dieser Krankheiten aus dem Ausland angesiedelt. Sie trägt Mitverantwortung für einen seuchenfreien Tierbestand innerhalb Deutschlands bzw. der Europäischen Union, beispielsweise in Form veterinärrechtlicher Kontrollen bei der Ein- und Ausfuhr von Tieren. Den von Tieren auf Menschen übertragbaren Krankheiten (Zoonosen) wird in Zusammenarbeit mit der Gesundheitsverwaltung besondere Aufmerksamkeit gewidmet. Neben der Tierseuchenbekämpfung bei akuten Seuchenzügen werden 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.</p> <p>Die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen wird überwacht, um die Gefährdung der Gesundheit von Mensch und Tier und die Verbreitung von Erregern übertragbarer Krankheiten und von toxischen Stoffen zu verhindern. Die bei der Tierkörperbeseitigung erzeugten Produkte werden unschädlich entsorgt. Das Verfüttern dieser Produkte ist weitgehend verboten. Der Kreis ist neben den landwirtschaftlichen Nutztierhaltern Kostenträger für die Entsorgung von in landwirtschaftlichen Nutzbetrieben verendetem oder tot geborenem Vieh. Als Teil eines Tiergesundheitsdienstes werden regelmäßig Kontrolluntersuchungen und Beratungen in Fragen der Tierhaltung, der Tier- und Stallhygiene, der Stallbautechnik und der Fütterung durchgeführt.</p> <p>Zugehörige Leistungen: Export- und Importkontrollen, Kontrollen in Tierbeständen, Beratungen, Schulungen, Überwachung des Viehverkehrs zwischen landwirtschaftlichen Tierhaltungen, Viehhändlern, Schlachtbetrieben, usw.; Bescheinigungen der Seuchenfreiheit von Tieren, von Tieren gewonnenen Produkten usw.; Aufbau eines vorbeugenden Tierseuchenkrisenmanagements, Probenentnahmen in landwirtschaftlichen Tierhaltungen.</p>
Auftragsgrundlage	Tiergesundheitsgesetz, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz/VO (EG) 1069/2009, VO (EG) 1168/2006, Ausführungsgesetz zum Tiergesundheitsgesetz und zum Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz
Zielgruppen	Tierhalter, Verbraucher, Viehhändler
Ziele	Die vom Land vorgegebenen Cross Compliance Überprüfungen der landwirtschaftlichen Tierhalter werden jeweils im gleichen Jahr zu 100 % durchgeführt. Die Probenahmen in landwirtschaftlichen Betrieben nach nationalem Zoonosestichprobenplan erfolgen zu 100 %.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW	100 %	98 %	98 %
Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl CC-Kontrollen (Prognose)	ca. 45	44	
Anzahl Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan (Prognose)	ca. 20	20	
Anzahl der Betriebe mit landwirtschaftlichen Nutztieren	ca. 3.500	3.795	
Rinderhaltungen	ca. 620	615	
Schweinehaltungen	ca. 1.190	1.100	

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Geflügelhaltungen (> 1.000 Tiere)	75	77
Gehaltene Rinder	ca. 60.500	59.500
Gehaltene Schweine	ca. 1.035.000	ca. 1.016.000
Gehaltenes Geflügel	ca. 3.100.000	ca. 3.050.000

Produktbeschreibung Produkt 39.02.03 Tierschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung
Beschreibung Zweck der Aufgabenwahrnehmung in diesem Produkt ist es, aus der Verantwortung des Menschen für das Tier als Mitgeschöpf dessen Leben und Wohlbefinden zu schützen. Niemand darf einem Tier ohne vernünftigen Grund Schmerzen, Leiden oder Schäden zufügen.
 Zu den Leistungen zählen insbesondere die Überwachung von Tierhaltungen und Tiertransporten. Anfragen zu Bauanträgen sowie zu BlmSch-Anlagen mit Bezug zur Tierhaltung sind aus veterinärfachlicher Sicht zu überprüfen. Für die örtlichen Ordnungsbehörden sind Einstufungen und/oder Beurteilungen gefährlicher Hunde vorzunehmen. Auch erlaubnispflichtige Tierhaltungen nach dem Tierschutzgesetz unterliegen besonderen Überprüfungen.
Auftragsgrundlage Tierschutzgesetz, Tierschutztransportverordnung, Verordnung (EG) 1/2005, Landeshundegesetz
Zielgruppen Halter von Nutz- und Haustieren, Betreiber von (Nutz-) Tierhandlungen, Tierpensionen, Hundeschulen, Reitbetrieben, Tiertransporteure
Ziele Es werden jährlich 2 % der landwirtschaftlichen Tierhaltungen in Bezug auf die Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen überprüft.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Überprüfung landwirtschaftlicher Tierhaltungen	2,0 %	5,32 %	266 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl Überprüfung nach Tierschutzbeschwerden	ca. 180	103	
Anzahl der Betriebe mit landwirtschaftlicher Nutztieren	ca. 3.500	3.795	
Gewerbliche Tiertransporteure	39	34	
Bauantragsverfahren mit Bezug zur Tierhaltung	ca. 100	103	
Erlaubnispflichtige Tierhaltungen	ca. 150	174	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395	157	0	157	157	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.343.472	4.350.000	0	4.350.000	4.443.806	93.806
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.548	2.100	0	2.100	8.603	6.503
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	2.324	2.324
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.348.416	4.352.257	0	4.352.257	4.454.890	102.633
11	Personalaufwendungen	-3.234.585	-3.259.118	0	-3.259.118	-3.210.229	48.888
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-595.864	-766.350	0	-766.350	-606.561	159.789
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.627	-1.405	0	-1.405	-1.405	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.224.151	-46.342	0	-46.342	-1.398.320	-1.351.977
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.058.227	-4.073.215	0	-4.073.215	-5.216.516	-1.143.300
18	Ordentliches Ergebnis	-709.811	279.042	0	279.042	-761.625	-1.040.667
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-709.811	279.042	0	279.042	-761.625	-1.040.667
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-709.811	279.042	0	279.042	-761.625	-1.040.667
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-709.811	279.042	0	279.042	-761.625	-1.040.667

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	4.729.605	4.350.000	0	4.350.000	4.457.515	107.515
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.039	2.100	0	2.100	6.637	4.537
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	4.733.644	4.352.100	0	4.352.100	4.464.152	112.052
10	Personalauszahlungen	-3.244.580	-3.259.118	0	-3.259.118	-3.210.236	48.882
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-507.155	-766.350	-242.867	-1.009.217	-614.169	395.048
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-37.293	-3.744.698	-1.184.190	-4.928.888	-34.952	4.893.936
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.789.028	-7.770.166	-1.427.056	-9.197.222	-3.859.356	5.337.866
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	944.616	-3.418.066	-1.427.056	-4.845.122	604.795	5.449.918
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	-3.381	-2.800	0	-2.800	-2.350	450
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.381	-2.800	0	-2.800	-2.350	450
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.381	-2.800	0	-2.800	-2.350	450
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	941.235	-3.420.866	-1.427.056	-4.847.922	602.445	5.450.368

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 Schlachtier- 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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	575	514	0	514	514	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.271.206	1.186.450	0	1.186.450	1.329.048	142.598
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.275	0	0	0	900	900
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.585	12.500	0	12.500	0	-12.500
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.925	15.000	0	15.000	10.180	-4.820
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.295.567	1.214.464	0	1.214.464	1.340.643	126.178
11	Personalaufwendungen	-1.339.623	-1.391.285	0	-1.391.285	-1.363.025	28.260
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.748	-47.571	0	-47.571	-21.153	26.418
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.864	-5.137	0	-5.137	-6.398	-1.260
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.437	-71.782	0	-71.782	-50.677	21.105
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.499.672	-1.515.776	0	-1.515.776	-1.441.253	74.523
18	Ordentliches Ergebnis	-204.106	-301.312	0	-301.312	-100.611	200.701
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-204.106	-301.312	0	-301.312	-100.611	200.701
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-204.106	-301.312	0	-301.312	-100.611	200.701
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-204.106	-301.312	0	-301.312	-100.611	200.701

Teilfinanzrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	1.312.771	1.186.450	0	1.186.450	1.354.357	167.907
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.175	3.175
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.585	12.500	0	12.500	0	-12.500
07	Sonstige Einzahlungen	10.106	15.000	0	15.000	9.971	-5.029
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.332.462	1.213.950	0	1.213.950	1.367.504	153.554
10	Personalauszahlungen	-1.343.058	-1.391.285	0	-1.391.285	-1.363.895	27.391
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.328	-47.571	-27.150	-74.721	-55.726	18.995
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-41.437	-67.682	-15.000	-82.682	-46.424	36.258
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.456.824	-1.506.539	-42.150	-1.548.689	-1.466.045	82.644
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-124.362	-292.589	-42.150	-334.739	-98.541	236.197
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	-3.204	-4.100	0	-4.100	-3.410	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	-3.204	-4.100	0	-4.100	-3.410	690
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.204	-4.100	0	-4.100	-3.410	690
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-127.566	-296.689	-42.150	-338.839	-101.951	236.887

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	478	415	0	415	415	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.202.760	1.135.000	0	1.135.000	1.173.735	38.735
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.275	0	0	0	900	900
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.585	12.500	0	12.500	0	-12.500
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.915	15.000	0	15.000	10.168	-4.832
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.227.012	1.162.915	0	1.162.915	1.185.218	22.303
11	Personalaufwendungen	-1.079.622	-1.135.505	0	-1.135.505	-1.101.429	34.076
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.748	-47.571	0	-47.571	-21.133	26.438
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.937	-4.251	0	-4.251	-5.491	-1.240
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.832	-58.675	0	-58.675	-39.638	19.037
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.230.139	-1.246.002	0	-1.246.002	-1.167.692	78.310
18	Ordentliches Ergebnis	-3.126	-83.087	0	-83.087	17.526	100.613
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.126	-83.087	0	-83.087	17.526	100.613
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-3.126	-83.087	0	-83.087	17.526	100.613
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-3.126	-83.087	0	-83.087	17.526	100.613

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	1.239.524	1.135.000	0	1.135.000	1.206.174	71.174
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.175	3.175
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.585	12.500	0	12.500	0	-12.500
07	Sonstige Einzahlungen	10.106	15.000	0	15.000	9.971	-5.029
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.259.215	1.162.500	0	1.162.500	1.219.320	56.820
10	Personalauszahlungen	-1.078.351	-1.135.505	0	-1.135.505	-1.100.970	34.536
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.328	-47.571	-27.150	-74.721	-55.706	19.015
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-33.398	-55.575	-15.000	-70.575	-36.064	34.511
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.184.077	-1.238.651	-42.150	-1.280.801	-1.192.739	88.062
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	75.138	-76.151	-42.150	-118.301	26.581	144.882
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	-2.668	-3.100	0	-3.100	-3.102	-2
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.668	-3.100	0	-3.100	-3.102	-2
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.668	-3.100	0	-3.100	-3.102	-2
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	72.469	-79.251	-42.150	-121.401	23.479	144.880

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Bauantrag:			
Anteil der vollständig eingereichten Bauanträge und Bauvoranfragen	50 %	19,1 %	38 %
Baugenehmigung:			
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	50 %	28,8 %	58 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	85 %	62 %	73 %

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	40 %	22,9 %	57 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	75 %	44,1 %	59 %
Anzahl erfolgreicher Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen oder Vorbescheide	0	0	100 %
Aufwandsdeckungsgrad Personaleinsatz (nur) untere Bauaufsicht zu Gebühreneinnahmen	100 %	95,1 %	95 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl der zugelassenen Vorhaben inkl. Vorbescheide	1.000	1.081	
davon Nachträge und vorübergehende Nutzungsänderungen	150	136	
Anzahl abgelehnter Vorhaben	40	84	
Zahl der Ordnungsverfügungen	70	31	
Zahl der Bußgeldbescheide	5	3	
Anzahl sämtlicher Rechtsmittel gegen Entscheidungen	30	7	
Anzahl Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen und Vorbescheide	10	3	
Wiederkehrende Prüfungen im Bereich untere Bauaufsicht für Objekte, die einer wiederkehrenden Prüfung zwischen 3 und 6 Jahren unterliegen	25	1	
Begleitung von Brandschauen	10	1	
Stellungnahmen der Brandschutzdienststelle	800	665	
Bearbeitete Teilungsanträge	80	85	
Baulastauskünfte	400	423	
Baulasteintragungen	300	271	
Baulastlöschungen	30	31	
Erläuterungen	<p>Zwischen Jahresmitte 2017 und Jahresanfang 2018 war die Anzahl der offenen Bauantragsverfahren wegen der Nichtanwendung des Freistellungsverfahrens und wegen Personalvakanz von 336 auf 566 angestiegen. Aufgrund durchgängig hoher Baukonjunktur und weiterer Personalvakanz waren zum Jahresende 2018 weiterhin 586 Antragsverfahren offen. Diese Rückstände, die im 1. Quartal 2019 um 67 Verfahren verringert werden konnten, führten und führen zu der durchschnittlichen Erhöhung der Bearbeitungszeiten.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98	99	0	99	99	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.446	51.450	0	51.450	155.314	103.864
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	10	0	0	0	12	12
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	68.554	51.549	0	51.549	155.425	103.876
11	Personalaufwendungen	-260.001	-255.780	0	-255.780	-261.596	-5.816
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-20	-20
14	Bilanzielle Abschreibungen	-927	-886	0	-886	-906	-20
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.605	-13.107	0	-13.107	-11.039	2.068
17	Ordentliche Aufwendungen	-269.534	-269.774	0	-269.774	-273.561	-3.788
18	Ordentliches Ergebnis	-200.980	-218.224	0	-218.224	-118.136	100.088
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-200.980	-218.224	0	-218.224	-118.136	100.088
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-200.980	-218.224	0	-218.224	-118.136	100.088
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-200.980	-218.224	0	-218.224	-118.136	100.088

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	73.247	51.450	0	51.450	148.183	96.733
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	73.247	51.450	0	51.450	148.183	96.733
10	Personalauszahlungen	-264.707	-255.780	0	-255.780	-262.925	-7.145
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-20	-20
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.039	-12.107	0	-12.107	-10.360	1.747
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-272.747	-267.887	0	-267.887	-273.305	-5.418
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-199.499	-216.437	0	-216.437	-125.122	91.315
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	-536	-1.000	0	-1.000	-308	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	-536	-1.000	0	-1.000	-308	692
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-536	-1.000	0	-1.000	-308	692
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-200.035	-217.437	0	-217.437	-125.430	92.007

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 63 - Bauen und Wohnen

Beschreibung

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

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

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

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

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Förderzusage innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	100 %	118 %

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

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Fertigung der Abgeschlossenheitsbescheinigung innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen	85 %	100 %	118 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
gefördertes Wohneigentum (Neubau/Erwerb)	20	16	
geförderte Mietwohnungen	50	248	
geförderte Wohnraumanpassungen	20	36	
Abgeschlossenheitsbescheinigungen	70	38	
Wohngeldwidersprüche	10	4	
bautechnische Wohnberatungen	100	226	

Produktbeschreibung Produkt 63.02.02 Kontrolle der Wohnungsbindung

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>Öffentlich geförderter Wohnraum ist einem Personenkreis vorbehalten, dessen Familieneinkommen je nach Art der Förderung eine bestimmte Einkommensgrenze nicht überschreiten darf.</p> <p>Zum Nachweis der Bezugsberechtigung stellt der Kreis Coesfeld Wohnberechtigungsbescheinigungen (WBS) aus. Die zweckentsprechende Belegung der geförderten Wohnungen wird laufend vom Kreis Coesfeld kontrolliert.</p> <p>Außerdem wird regelmäßig überprüft, ob die Vermieter nicht mehr als die zulässige Miete (Kostenmiete) erheben. In diesem Zusammenhang werden auch die Wirtschaftlichkeitsberechnungen, die für die Berechnung der Kostenmiete vom Vermieter aufgestellt werden müssen, überprüft. Eine weitere Aufgabe im Rahmen der Kontrolle der Wohnungsbindung ist die Zustimmung zu Wertverbesserungen im Zusammenhang mit Modernisierungsmaßnahmen.</p>
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW (WFNG NRW), II. Berechnungsverordnung
Zielgruppen	Eigentümer und Mieter von geförderten Wohnungen, NRW.BANK
Ziele	Mindestens 85 % der bewilligungsfähigen Anträge auf Erteilung von Bezugsberechtigungen (Wohnberechtigungsbescheinigungen/Freistellungen) werden innerhalb von zwei Wochen abschließend bearbeitet.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	72 %	85 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
zweckgebundene Wohnungen (ohne Coesfeld und Dülmen)	2.000	1.936	
Bezugsberechtigungen (WBS, Freistellungen u.a.)	300	279	
Wohnungsrechtliche Bescheinigungen (u.a. Einkommensbescheinigungen für Zinssenkungsverfahren)	250	170	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	315.896	338.203	0	338.203	356.423	18.221
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.743.808	9.374.747	0	9.374.747	9.182.788	-191.959
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.017	5.956	0	5.956	68.455	62.499
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	479.855	256.759	0	256.759	371.997	115.238
07	Sonstige ordentliche Erträge	105.182	192.250	0	192.250	50.406	-141.844
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.653.758	10.167.915	0	10.167.915	10.030.070	-137.845
11	Personalaufwendungen	-3.058.981	-3.242.767	0	-3.242.767	-3.208.967	33.800
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.717.632	-8.965.245	0	-8.965.245	-8.665.560	299.685
14	Bilanzielle Abschreibungen	-30.333	-18.533	0	-18.533	-29.542	-11.008
15	Transferaufwendungen	-147.172	-154.850	0	-154.850	-144.352	10.498
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-468.402	-277.921	0	-277.921	-308.971	-31.050
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.422.520	-12.659.316	0	-12.659.316	-12.357.390	301.926
18	Ordentliches Ergebnis	-1.768.762	-2.491.402	0	-2.491.402	-2.327.320	164.081
19	Finanzerträge	27.017	250	0	250	6.458	6.208
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	27.017	250	0	250	6.458	6.208
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.741.745	-2.491.152	0	-2.491.152	-2.320.863	170.289
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.741.745	-2.491.152	0	-2.491.152	-2.320.863	170.289
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.741.745	-2.491.152	0	-2.491.152	-2.320.863	170.289

Teilfinanzrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	313.490	335.000	0	335.000	399.867	64.867
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.194.769	9.101.412	0	9.101.412	8.928.042	-173.370
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.017	5.956	0	5.956	10.756	4.800
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	936.697	297.047	0	297.047	445.116	148.069
07	Sonstige Einzahlungen	90.411	22.500	0	22.500	22.716	216
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	27.017	250	0	250	6.458	6.208
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.571.401	9.762.165	0	9.762.165	9.812.955	50.790
10	Personal auszahlungen	-3.050.246	-3.242.767	0	-3.242.767	-3.212.601	30.166
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.796.816	-9.698.399	-240.000	-9.938.399	-8.973.009	965.390
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-149.154	-154.850	0	-154.850	-144.352	10.498
15	Sonstige Auszahlungen	-592.676	-315.159	-18.409	-333.568	-273.890	59.678
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.588.893	-13.411.175	-258.409	-13.669.584	-12.603.852	1.065.733
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.017.491	-3.649.010	-258.409	-3.907.419	-2.790.897	1.116.523
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	16.000	0	16.000	0	-16.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.300.000	0	0	0	1.957.991	1.957.991
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000	16.000	0	16.000	1.957.991	1.941.991
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-67	-40.000	0	-40.000	0	40.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.036	-25.400	0	-25.400	-3.931	21.469
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.300.000	-750.001	0	-750.001	-750.000	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.305.102	-815.401	0	-815.401	-753.931	61.470
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.102	-799.401	0	-799.401	1.204.061	2.003.462
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.022.593	-4.448.411	-258.409	-4.706.820	-1.586.836	3.119.984

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.767	266.552	0	266.552	299.627	33.075
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	713.216	329.000	0	329.000	301.949	-27.051
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.800	1.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.132	0	0	0	28.237	28.237
07	Sonstige ordentliche Erträge	44.447	20.000	0	20.000	23.578	3.578
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.020.563	615.552	0	615.552	655.192	39.640
11	Personalaufwendungen	-966.902	-1.000.034	0	-1.000.034	-999.297	737
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.416	-39.670	0	-39.670	-44.190	-4.520
14	Bilanzielle Abschreibungen	-18.163	-5.257	0	-5.257	-16.620	-11.364
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.504	-66.470	0	-66.470	-37.928	28.542
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.105.986	-1.111.430	0	-1.111.430	-1.098.035	13.395
18	Ordentliches Ergebnis	-85.423	-495.878	0	-495.878	-442.844	53.035
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-85.423	-495.878	0	-495.878	-442.844	53.035
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-85.423	-495.878	0	-495.878	-442.844	53.035
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-85.423	-495.878	0	-495.878	-442.844	53.035

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.245	265.000	0	265.000	298.075	33.075
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	716.214	329.000	0	329.000	300.096	-28.904
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	1.800	1.800
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.844	0	0	0	21.831	21.831
07	Sonstige Einzahlungen	32.173	20.000	0	20.000	13.889	-6.111
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.012.476	614.000	0	614.000	635.692	21.692
10	Personalauszahlungen	-961.905	-1.000.034	0	-1.000.034	-997.467	2.567
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.250	-39.670	0	-39.670	-46.377	-6.707
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-55.631	-64.620	-18.409	-83.029	-36.223	46.805
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.084.785	-1.104.324	-18.409	-1.122.733	-1.080.067	42.665
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-72.309	-490.324	-18.409	-508.733	-444.376	64.357
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	-1.525	-1.850	0	-1.850	-1.636	214
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.525	-1.850	0	-1.850	-1.636	214
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.525	-1.850	0	-1.850	-1.636	214
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-73.835	-492.174	-18.409	-510.583	-446.012	64.571

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

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. 70 - Umwelt		
Beschreibung	<p>Der betriebliche Umweltschutz umfasst sowohl die Beratung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden als auch die Genehmigung umweltrelevanter Anlagen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz, dem Wasserhaushaltsgesetz und dem Kreislaufwirtschaftsgesetz sowie die u. a. medienübergreifende Überwachung der entsprechenden Anlagen. Hierzu zählen Anlagen der Nahrungsmittel- und Futtermittelindustrie sowie Tierhaltungsanlagen, Windenergieanlagen, Abfallbehandlungsanlagen und Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen (AwSV).</p> <p>Daneben umfasst das Aufgabenfeld die Wahrnehmung von Aufgaben im sogenannten „Kleinen Immissionsschutz“ (z. B. Nachtarbeitsgenehmigungen, Nachbarschaftsbeschwerden, immissionsschutzrechtliche Beurteilung von B-Plänen), die Stellungnahmen zu Planungen/ Maßnahmen Dritter sowie auch die Organisation des Umweltalarmplans. Es werden zudem entsprechende Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren durchgeführt.</p>		
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- und Landes-Immissionsschutzgesetze und Verordnungen, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz		
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Landwirtschaft, Energieunternehmen, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger		
Ziele	Es werden jährlich 70 (= ca. 20 %) der immissionsschutzrechtlich genehmigten Anlagenstandorte gemäß den bundes- und landesrechtlichen Vorgaben überwacht, mit dem Ziel einer mittelfristigen Steigerung auf 90 Anlagen.		

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil der jährlich überwachten BlmSch-Anlagen	20 %	23 %	115 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Erfasste Anlagen (-teile) nach der AwSV	21.600	21.600	
Genehmigte BlmSch-Anlagen	395	395 *1)	
Auswertung von Berichten über AwSV-Prüfungen	340	521 *2)	
Auswertung von Berichten über Funktions- und Dichtheitsprüfungen von Abscheideranlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	40	79 *3)	
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	8	9	
Kontrollen nach dem Abfallrecht	100	95	
BlmSchG-Genehmigungsverfahren	25	33	
Einsätze im Rahmen des Umweltalarmplans	20	43 *4)	

Erläuterungen	<p>*1) Der IST-Bestand an genehmigten BlmSch-Anlagen betrug zum 31.12.2017 388. Mit drei Genehmigungen nach § 4 BlmSchG wurden in 2018 insgesamt 7 Neuanlagen genehmigt.</p> <p>*2) Die Anlagen sind i. d. R. alle fünf Jahre prüfpflichtig. Im Jahr 2018 waren dies 340 Anlagen. Darüber hinaus sind Anlagen, die stillgelegt werden, ebenfalls prüfpflichtig. Die Stilllegung von Anlagen ist allerdings nicht vorhersehbar und daher nicht in den Planzahlen enthalten. Im Jahr 2018 wurden ca. 170 Anlagen stillgelegt und dadurch „zusätzlich“ geprüft.</p> <p>*3) Die Abweichung ergibt sich daher, dass in den Planzahlen 2018 der Erlass zu Abscheiderprüfungen aus 2014 nicht berücksichtigt worden ist. Aufgrund des Erlasses können Abfüllflächen nur dann abschließend geprüft werden, wenn ein aktueller FuD-Bericht des</p>
----------------------	---

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Abscheiders (nicht älter als 6 Monate) vorliegt. Demnach wurden auch Abscheider geprüft, die regulär erst in späteren Jahren prüfpflichtig gewesen wären.

*4) Einsätze im Rahmen der Rufbereitschaft der Abt. 70 sind nicht planbar. Der Planwert für 2018 entspricht einem Durchschnittswert der letzten fünf Jahre.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.553	33.177	0	33.177	12.488	-20.689
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.377	45.000	0	45.000	43.539	-1.461
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260.886	48.788	0	48.788	117.907	69.119
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.234	170.750	0	170.750	525	-170.225
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	375.049	297.715	0	297.715	174.458	-123.256
11	Personalaufwendungen	-975.975	-1.114.483	0	-1.114.483	-1.012.935	101.548
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.067	-325.122	0	-325.122	-124.529	200.593
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.672	-4.791	0	-4.791	-4.157	634
15	Transferaufwendungen	-140.077	-147.350	0	-147.350	-137.185	10.165
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-236.216	-73.218	0	-73.218	-105.543	-32.325
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.498.006	-1.664.964	0	-1.664.964	-1.384.348	280.616
18	Ordentliches Ergebnis	-1.122.957	-1.367.250	0	-1.367.250	-1.209.890	157.360
19	Finanzerträge	407	250	0	250	364	114
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	407	250	0	250	364	114
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.122.550	-1.367.000	0	-1.367.000	-1.209.526	157.473
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	-1.122.550	-1.367.000	0	-1.367.000	-1.209.526	157.473
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.122.550	-1.367.000	0	-1.367.000	-1.209.526	157.473

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.121	32.000	0	32.000	57.957	25.957
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.660	45.000	0	45.000	39.293	-5.707
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	455.597	52.358	0	52.358	122.895	70.537
07	Sonstige Einzahlungen	25.214	1.000	0	1.000	525	-475
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	407	250	0	250	364	114
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	571.000	130.608	0	130.608	221.035	90.427
10	Personalauszahlungen	-970.223	-1.114.483	0	-1.114.483	-1.012.894	101.589
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-139.510	-350.226	-240.000	-590.226	-205.151	385.075
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-142.059	-147.350	0	-147.350	-137.185	10.165
15	Sonstige Auszahlungen	-63.026	-74.738	0	-74.738	-64.422	10.316
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.314.817	-1.686.797	-240.000	-1.926.797	-1.419.652	507.146
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-743.817	-1.556.189	-240.000	-1.796.189	-1.198.617	597.572
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	16.000	0	16.000	0	-16.000
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	16.000	0	16.000	0	-16.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-67	-40.000	0	-40.000	0	40.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.321	-22.050	0	-22.050	-1.221	20.829
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.388	-62.050	0	-62.050	-1.221	60.829
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.388	-46.050	0	-46.050	-1.221	44.829
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-745.205	-1.602.239	-240.000	-1.842.239	-1.199.838	642.402

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
700115GSA Erneuerung einer Grundwassersanierungsanlage	0	-4.000	-4.000	0	-4.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	16.000	16.000	0	16.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	-67	-40.000	-40.000	0	-40.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-67	-40.000	-40.000	0	-40.000

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

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

Ziele 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Umsetzung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach einem Jahr	85 %	82 %	96 %
Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten	2,5 %	1,06 %	42 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	1.700	1.375
Händler und Halter geschützter Arten	1.600	1.705
Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel	150	145
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren *2)	10	8
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren *3)	2	2
Überwachung/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)	300	323
Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	450	432

Erläuterungen

*1) Hier handelt es sich um einen Übertragungsfehler im Haushalt 2017. Die Grundzahl hätte 1.700 lauten müssen.
 *2) Grundzahl erst ab 2018
 *3) Grundzahl erst ab 2018
 *4) Ein Planwert wurde nicht festgesetzt.

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 Landesnaturschutzgesetz 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 2018	Ist 2018
Landschaftsplanung, rechtskräftig	11	11
Überarbeitete Landschaftsplanung, rechtskräftig	2	0

Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Untersuchung aller Altlastenverdachtsflächen bis zum Jahr 2024

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen	89 %	88,1 %	99 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Altlastenverdachtsflächen	378	388	
Überwachungspflichtige Flächen	70	68	

Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

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. 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren	90 %	86 %	96 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Bauantragsverfahren	950	874	
Bauleitplanungen	120	103	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.495	38.362	0	38.362	44.197	5.835
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	234.419	180.000	0	180.000	270.811	90.811
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.061	0	0	0	3.000	3.000
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.218	1.500	0	1.500	8.715	7.215
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	288.193	219.862	0	219.862	326.722	106.860
11	Personalaufwendungen	-897.302	-898.357	0	-898.357	-949.181	-50.824
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.772	-36.350	0	-36.350	-22.398	13.952
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.394	-3.121	0	-3.121	-3.401	-279
15	Transferaufwendungen	-7.095	-7.500	0	-7.500	-7.167	333
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.867	-40.702	0	-40.702	-32.350	8.352
17	Ordentliche Aufwendungen	-981.430	-986.031	0	-986.031	-1.014.496	-28.465
18	Ordentliches Ergebnis	-693.237	-766.169	0	-766.169	-687.774	78.395
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-693.237	-766.169	0	-766.169	-687.774	78.395
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-693.237	-766.169	0	-766.169	-687.774	78.395
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-693.237	-766.169	0	-766.169	-687.774	78.395

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.124	38.000	0	38.000	43.835	5.835
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	239.236	180.000	0	180.000	267.859	87.859
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.061	0	0	0	3.000	3.000
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	9.741	1.500	0	1.500	8.302	6.802
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	290.163	219.500	0	219.500	322.995	103.495
10	Personalauszahlungen	-895.626	-898.357	0	-898.357	-953.905	-55.548
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.851	-36.350	0	-36.350	-29.919	6.431
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.095	-7.500	0	-7.500	-7.167	333
15	Sonstige Auszahlungen	-39.084	-39.602	0	-39.602	-31.796	7.806
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-972.656	-981.809	0	-981.809	-1.022.788	-40.979
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-682.493	-762.309	0	-762.309	-699.793	62.517
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	-1.610	-1.100	0	-1.100	-501	599
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.610	-1.100	0	-1.100	-501	599
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.610	-1.100	0	-1.100	-501	599
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-684.104	-763.409	0	-763.409	-700.293	63.116

Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

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. 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Fortlaufende Instandsetzung der Kleinkläranlagen gem. Stand der Technik	5 %	7,74 %	155 % *1)
Überwachung der genehmigten/sanierten Kleinkläranlagen	13 %	7,31 %	56 % *1)

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Kleinkläranlagen	4.700	4.688
Niederschlagswassereinleitungen	3.000	3.003
Niederschlagswasserrückhalte- und Behandlungsanlagen	765	787 *2)

Erläuterungen	*1) Zur Begründung wird auf den Lagebericht verwiesen. *2) davon kommunale Anlagen: 167 davon private Anlagen: 620
----------------------	--

Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau

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. 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb von 12 Wochen entschiedenen Anträge	90 %	90 %	100 %
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer der Anträge auf wasserrechtliche Erlaubnisse	25 Tage	25 Tage	100 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Grundwassererlaubnisse (gesamt)	2.750	3.304
Erlaubnisse nach §§ 99 und 113 LWG (p.A.)	15	95 *1)
Gewässerslänge (km)	3.448	3.448
Verbände	26	26 *2)
Gewässerausbau	20	15
Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungs- gebieten, Hochwasser- meldeordnungen und Hochwasser- risikomanagementplänen	10	10

Erläuterungen	<p>*1) Aufgrund des derzeitigen Glasfaserausbau im Kreis Coesfeld ist das Auftragsaufkommen der Anlagenehmigungen gem. § 99 LWG für Gewässerkreuzungen stark gestiegen.</p> <p>*2) Von den 26 Verbänden unterliegen 12 der Rechtsaufsicht des Kreises Coesfeld. Aufgrund der Neufassung des LWG in 2016 laufen derzeit Planungen, wie unter den neuen rechtlichen Rahmenbedingungen die Aufgaben der Wasser- und Bodenverbände neu organisiert und strukturiert werden.</p>
----------------------	---

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81	112	0	112	112	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.723.796	8.820.747	0	8.820.747	8.566.490	-254.257
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	63.655	57.699
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.837	207.971	0	207.971	225.853	17.882
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.283	0	0	0	17.588	17.588
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	8.969.952	9.034.786	0	9.034.786	8.873.698	-161.088
11	Personalaufwendungen	-218.802	-229.893	0	-229.893	-247.555	-17.661
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.474.377	-8.564.103	0	-8.564.103	-8.474.443	89.660
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.105	-5.364	0	-5.364	-5.364	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.814	-97.531	0	-97.531	-133.149	-35.619
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.837.098	-8.896.891	0	-8.896.891	-8.860.511	36.380
18	Ordentliches Ergebnis	132.854	137.895	0	137.895	13.187	-124.708
19	Finanzerträge	26.610	0	0	0	6.094	6.094
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	26.610	0	0	0	6.094	6.094
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	159.464	137.895	0	137.895	19.281	-118.614
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	159.464	137.895	0	137.895	19.281	-118.614
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	159.464	137.895	0	137.895	19.281	-118.614

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	8.165.658	8.547.412	0	8.547.412	8.320.794	-226.618
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	476.255	244.689	0	244.689	300.390	55.701
07	Sonstige Einzahlungen	23.283	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.610	0	0	0	6.094	6.094
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.697.763	8.798.057	0	8.798.057	8.633.234	-164.823
10	Personalauszahlungen	-222.492	-229.893	0	-229.893	-248.335	-18.441
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.559.206	-9.272.153	0	-9.272.153	-8.691.562	580.591
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-434.936	-136.199	0	-136.199	-141.448	-5.249
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.216.634	-9.638.245	0	-9.638.245	-9.081.345	556.900
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-518.871	-840.188	0	-840.188	-448.111	392.077
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.300.000	0	0	0	1.957.991	1.957.991
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000	0	0	0	1.957.991	1.957.991
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-579	-400	0	-400	-573	-173
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.300.000	-750.001	0	-750.001	-750.000	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.300.579	-750.401	0	-750.401	-750.573	-172
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-579	-750.401	0	-750.401	1.207.418	1.957.819
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-519.450	-1.590.589	0	-1.590.589	759.307	2.349.896

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
700118WBC Darlehen an WBC	0	-750.000	-750.000	-750.000	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-750.000	-750.000	-750.000	0
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	0	-1	-1	3.915.983	-3.915.984
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.300.000	0	0	1.957.991	-1.957.991
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	1.957.991	-1.957.991
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.300.000	-1	-1	0	-1

Produktbeschreibung Produkt 70.04.01 Durchführung der Abfallentsorgung (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. 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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	876.893	1.040.026	0	1.040.026	1.021.697	-18.330
03	Sonstige Transfererträge	7.468	0	0	0	12.285	12.285
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.986	444.600	0	444.600	526.039	81.439
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	681.196	680.222	0	680.222	645.553	-34.669
07	Sonstige ordentliche Erträge	39.754	0	0	0	19.267	19.267
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.662.298	2.164.849	0	2.164.849	2.224.841	59.992
11	Personalaufwendungen	-1.306.269	-2.050.210	0	-2.050.210	-2.209.024	-158.815
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.098.011	-2.402.200	0	-2.402.200	-2.257.765	144.435
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.317.615	-1.377.218	0	-1.377.218	-1.778.733	-401.515
15	Transferaufwendungen	-858.208	-1.199.151	0	-1.199.151	-938.659	260.492
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-814.024	-1.014.097	0	-1.014.097	-1.181.456	-167.359
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.394.127	-8.042.876	0	-8.042.876	-8.365.637	-322.761
18	Ordentliches Ergebnis	-4.731.829	-5.878.027	0	-5.878.027	-6.140.796	-262.769
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.731.829	-5.878.027	0	-5.878.027	-6.140.796	-262.769
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.731.829	-5.878.027	0	-5.878.027	-6.140.796	-262.769
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.731.829	-5.878.027	0	-5.878.027	-6.140.796	-262.769

Teilfinanzrechnung Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.800	307.952	0	307.952	227.095	-80.857
03	Sonstige Transfereinzahlungen	5.814	0	0	0	10.053	10.053
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.155	444.600	0	444.600	523.831	79.231
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	635.391	680.222	0	680.222	599.116	-81.106
07	Sonstige Einzahlungen	6.665	0	0	0	7.366	7.366
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	906.826	1.432.774	0	1.432.774	1.367.461	-65.314
10	Personalauszahlungen	-1.306.204	-2.050.210	0	-2.050.210	-2.211.674	-161.464
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.089.563	-2.402.200	-28.170	-2.430.370	-2.196.464	233.906
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-870.537	-1.168.048	-63.989	-1.232.037	-944.941	287.096
15	Sonstige Auszahlungen	-705.947	-918.147	-2.033	-920.180	-878.691	41.489
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.972.250	-6.538.605	-94.192	-6.632.797	-6.231.769	401.027
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.065.424	-5.105.830	-94.192	-5.200.022	-4.864.309	335.714
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000	0	0	0	3.700	3.700
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.548	0	0	0	1.550	1.550
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.548	0	0	0	5.250	5.250
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-359.307	-619.290	-829.705	-1.448.995	-601.631	847.363
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-359.307	-619.290	-829.705	-1.448.995	-601.631	847.363
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-354.759	-619.290	-829.705	-1.448.995	-596.381	852.613
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.420.183	-5.725.120	-923.897	-6.649.017	-5.460.690	1.188.327

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	794.477	813.749	0	813.749	795.790	-17.959
03	Sonstige Transfererträge	4.660	0	0	0	12.285	12.285
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.986	59.600	0	59.600	53.451	-6.149
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	585.767	558.554	0	558.554	539.563	-18.991
07	Sonstige ordentliche Erträge	27.104	0	0	0	12.744	12.744
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.468.995	1.431.904	0	1.431.904	1.413.834	-18.070
11	Personalaufwendungen	-728.506	-744.410	0	-744.410	-787.641	-43.231
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-449.115	-475.200	0	-475.200	-479.864	-4.664
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.285.853	-1.240.920	0	-1.240.920	-1.282.269	-41.349
15	Transferaufwendungen	-766.325	-859.103	0	-859.103	-803.702	55.401
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-762.001	-810.908	0	-810.908	-786.060	24.848
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.991.801	-4.130.542	0	-4.130.542	-4.139.536	-8.994
18	Ordentliches Ergebnis	-2.522.806	-2.698.638	0	-2.698.638	-2.725.702	-27.064
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.522.806	-2.698.638	0	-2.698.638	-2.725.702	-27.064
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.522.806	-2.698.638	0	-2.698.638	-2.725.702	-27.064
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.522.806	-2.698.638	0	-2.698.638	-2.725.702	-27.064

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.764	155.848	0	155.848	140.689	-15.159
03	Sonstige Transfereinzahlungen	3.006	0	0	0	10.053	10.053
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.155	59.600	0	59.600	52.378	-7.222
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	560.182	558.554	0	558.554	493.126	-65.428
07	Sonstige Einzahlungen	452	0	0	0	2.615	2.615
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	758.558	774.002	0	774.002	698.861	-75.141
10	Personalauszahlungen	-729.432	-744.410	0	-744.410	-789.765	-45.355
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-438.680	-475.200	-10.909	-486.109	-490.765	-4.656
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-763.020	-828.000	-47.500	-875.500	-812.624	62.876
15	Sonstige Auszahlungen	-676.678	-720.958	-2.033	-722.992	-690.114	32.878
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.607.810	-2.768.569	-60.443	-2.829.011	-2.783.268	45.743
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.849.251	-1.994.566	-60.443	-2.055.009	-2.084.407	-29.398
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	700	700
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.548	0	0	0	1.550	1.550
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.548	0	0	0	2.250	2.250
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-328.903	-574.790	-817.135	-1.391.925	-559.853	832.072
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-328.903	-574.790	-817.135	-1.391.925	-559.853	832.072
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-327.355	-574.790	-817.135	-1.391.925	-557.603	834.322
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.176.606	-2.569.356	-877.578	-3.446.934	-2.642.010	804.924

Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400108ALS Ausstattung Astrid-Lindgren-Schule	-1.827	-158.840	-435.717	0	-435.717
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.827	-158.840	-435.717	0	-435.717
400116FSP Ausstattung der Pestalozzischule FS Lernen	-17.870	-10.000	-31.462	-23.529	-7.933
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-17.870	-10.000	-31.462	-23.529	-7.933
400208PPAN Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	-5.228	-4.000	-4.000	-2.319	-1.681
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.228	-4.000	-4.000	-2.319	-1.681
400508OVNB Ausstattung des OvNB-Berufskollegs	-53.858	-97.499	-318.753	-79.720	-239.033
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-53.858	-97.499	-318.753	-79.720	-239.033
400608PBK Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	-60.315	-95.316	-199.577	-187.899	-11.678
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.500	-1.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-60.315	-95.316	-199.577	-189.399	-10.178
400708RVW Ausstattung des RvW-Berufskollegs	-146.856	-119.185	-312.466	-213.119	-99.348
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	700	-700
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.468	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-148.324	-119.185	-312.466	-213.819	-98.648

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Klassenfrequenzwert *)	22 / 19,5	22 / 19,5	100 %
Auslastungsquote nach Schulstandorten **)			
O.-v.-N.-Br.-Berufskolleg	80 %	94,7 %	118,4 %
Pictorius-Berufskolleg	75 %	69,5 %	92,6 %
R.-v.-W.-BK Lüdinghausen	75 %	74,7 %	99,6 %
R.-v.-W.-BK Dülmen	80 %	62,9 %	78,6 %
Zahl der Schüler/innen ohne Berufsausbildungsverhältnis bzw. Teilnahme an einer Maßnahme	20	0	0 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Zahl der Schüler/innen	5.333	5.394
davon in Fachschulen	493	415
davon in Teilzeit	2.768	2.965
davon in Vollzeit	2.072	2.014
Raumbestand	211	

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 2018	Ist 2018
Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	153	153
Zahl der Schüler/innen Astrid-Lindgren-Schule (ohne Martinistift und Standort Ahlen)	107	107
Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule	248	248
Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld	200 / 93	200 / 93
Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld	283 / 148	283 / 148

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18	28	0	28	28	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	1.086	1.086
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	552	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	571	28	0	28	1.114	1.086
11	Personalaufwendungen	-40.764	-40.966	0	-40.966	-41.917	-951
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.621.957	-1.732.000	0	-1.732.000	-1.538.754	193.246
14	Bilanzielle Abschreibungen	-169	-253	0	-253	-253	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-863	-1.073	0	-1.073	-195.834	-194.761
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.663.753	-1.774.292	0	-1.774.292	-1.776.759	-2.467
18	Ordentliches Ergebnis	-1.663.182	-1.774.264	0	-1.774.264	-1.775.645	-1.381
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.663.182	-1.774.264	0	-1.774.264	-1.775.645	-1.381
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.663.182	-1.774.264	0	-1.774.264	-1.775.645	-1.381
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.663.182	-1.774.264	0	-1.774.264	-1.775.645	-1.381

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	631	631
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	285	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	285	0	0	0	631	631
10	Personalauszahlungen	-41.008	-40.966	0	-40.966	-41.235	-269
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.624.999	-1.732.000	0	-1.732.000	-1.471.925	260.075
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-840	-1.073	0	-1.073	-1.075	-2
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.666.847	-1.774.039	0	-1.774.039	-1.514.236	259.803
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.666.562	-1.774.039	0	-1.774.039	-1.513.605	260.434
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	0	0	0	-26	-26
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	-26	-26
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-17	0	0	0	-26	-26
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.666.579	-1.774.039	0	-1.774.039	-1.513.631	260.408

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)	97 %	94,5 %	97 %
Durchschnittliche Beförderungskosten je Schüler/in im Schülerspezialverkehr pro Schultag	12,30 €	13,15 €	94 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)	192	190	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.416	124.476	0	124.476	44.068	-80.408
03	Sonstige Transfererträge	2.808	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	2.400	2.400
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.429	106.668	0	106.668	89.679	-16.989
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.877	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	178.530	231.144	0	231.144	136.147	-94.997
11	Personalaufwendungen	-321.862	-409.158	0	-409.158	-366.342	42.817
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.836	-14.500	0	-14.500	-46.916	-32.416
14	Bilanzielle Abschreibungen	-28.833	-30.661	0	-30.661	-29.131	1.531
15	Transferaufwendungen	-91.292	-215.348	0	-215.348	-59.237	156.111
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.102	-46.449	0	-46.449	-25.946	20.503
17	Ordentliche Aufwendungen	-513.926	-716.117	0	-716.117	-527.572	188.545
18	Ordentliches Ergebnis	-335.395	-484.973	0	-484.973	-391.425	93.548
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-335.395	-484.973	0	-484.973	-391.425	93.548
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-335.395	-484.973	0	-484.973	-391.425	93.548
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-335.395	-484.973	0	-484.973	-391.425	93.548

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.196	100.000	0	100.000	35.076	-64.924
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.808	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	2.400	2.400
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	74.919	106.668	0	106.668	89.679	-16.989
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	137.923	206.668	0	206.668	127.155	-79.513
10	Personalauszahlungen	-324.306	-409.158	0	-409.158	-363.915	45.243
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.884	-14.500	-17.261	-31.761	-51.308	-19.547
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-106.927	-215.348	-16.489	-231.837	-60.777	171.059
15	Sonstige Auszahlungen	-23.891	-45.949	0	-45.949	-28.141	17.808
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-481.008	-684.956	-33.750	-718.705	-504.142	214.563
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-343.085	-478.288	-33.750	-512.037	-376.987	135.050
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000	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	3.000	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	-28.903	-26.500	-12.569	-39.069	-29.932	9.138
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.903	-26.500	-12.569	-39.069	-29.932	9.138
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.903	-26.500	-12.569	-39.069	-26.932	12.138
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-368.988	-504.788	-46.319	-551.107	-403.919	147.188

Investitionen Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400111TEST Ausstattung der schulpsych. Beratungsstelle	0	-2.000	-4.000	0	-4.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-2.000	-4.000	0	-4.000
400117INK Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	918	0	-5.518	-130	-5.388
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000	0	0	3.000	-3.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.082	0	-5.518	-3.130	-2.388
400308PEST EDMOND-Medien für das Medienzentrum	-24.288	-24.000	-29.051	-25.514	-3.536
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-24.288	-24.000	-29.051	-25.514	-3.536

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	40 Tage	20 Tage	200 %
Maximale Wartezeit von 3 Monaten für Erstgespräch	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Zahl der Stellen für Schulpsychologinnen/Schulpsychologen *)	3,5	3,5	
Sekretariatskraft	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden	
Zahl vorgestellter Schüler/innen	400	468	
Zahl der Fortbildungsveranstaltungen	20	45	

Erläuterungen

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

Verantwortlich Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung Betrieb und Unterhaltung des Medienzentrums
Zugehörige Leistungen sind:
- die Beratung der Schulen im Kreis Coesfeld über den Einsatz "Neuer Medien" im Unterricht,
- die Bereitstellung von Unterrichtsmedien im Rahmen der elektronischen Mediendistribution (EDMOND),
- die Auswahl und Beschaffung der Medien,
- der Verleih von Geräten und
- die Intensivierung der unterrichtlichen Nutzung von EDMOND in den Schulen im Kreis Coesfeld.
Auftragsgrundlage Beschluss des KT
Zielgruppen Schulen im Kreis Coesfeld

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Erwerb von Medienlizenzen	40	42
Bestand erworbener Medienlizenzen	820	853

Produktbeschreibung Produkt 40.03.03 Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Fachbereich 2
Beschreibung	<p>Aufgabe ist der Betrieb und die Unterhaltung des "Regionalen Bildungsbüros". Zugehörige Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Organisation und Nachbereitung von Sitzungen der Gremien im Bildungsnetzwerk, - die Planung, Organisation und Durchführung von Maßnahmen und Projekten des Bildungsnetzwerkes, - die Unterstützung und Beratung von Schulen, - die Entwicklung von Konzepten, Vorlagen, etc., - die Mitarbeit bei der regionalen Bildungsberichterstattung, - die Sicherstellung der Vernetzung von Bildungsakteuren in der Region, - die Mitarbeit bei Evaluationsarbeiten, - die Sicherstellung der verwaltungsmäßigen Arbeiten. <p>Die allgemeinen Ziele des Regionalen Bildungsnetzwerkes sind</p> <ol style="list-style-type: none"> a) die Optimierung des regionalen Bildungsangebotes, b) die Unterstützung der Schul- und Unterrichtsentwicklung und c) der Ausbau der Kooperations- und Vernetzungsstrukturen. <p>Zur Zeit werden die Projekte</p> <ul style="list-style-type: none"> - Schüler-Online, - Berufswahlorientierungsprojekt (Berufsnavigator) umgesetzt. <p>Eine weitere Aufgabe ist die Durchführung der "Kommunalen Koordinierung" im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss". Die zugehörigen Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Verankerung einer nachhaltigen Berufs- und Studienorientierung für alle Schüler/Innen, - die Systematisierung des Übergangs von der Schule in den Beruf und das Studium, - die Steigerung der Attraktivität des dualen Systems, - die Überführung des Projekts "STARTKLAR!" in das Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" sowie - die Erstellung von Bildungsberichten - die Überführung diese Projekts "STAR" in das Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss".
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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil der Schüler/Innen ab der Jahrgangsstufe 8, die die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)	100 %	93,16 %	93 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Zahl der Stellen *)	4	3,54	

Produktbeschreibung Produkt 40.03.03 Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 *1)	2.310	2.356
Anzahl der Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8, die Standardelemente im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen haben *1)	2.310	2.195
Veranstaltungen und Sitzungen der Gremien im Regionalen Bildungsnetzwerk	25	34
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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.981	12.222	0	12.222	12.238	16
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	10.221	0	0	0	6.523	6.523
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	14.202	12.222	0	12.222	18.761	6.539
11	Personalaufwendungen	-215.136	-214.978	0	-214.978	-216.681	-1.703
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-103	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.760	-896	0	-896	-2.308	-1.413
15	Transferaufwendungen	-590	-9.700	0	-9.700	-8.691	1.009
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.058	-8.529	0	-8.529	-7.408	1.121
17	Ordentliche Aufwendungen	-224.647	-234.102	0	-234.102	-235.088	-986
18	Ordentliches Ergebnis	-210.445	-221.880	0	-221.880	-216.327	5.553
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-210.445	-221.880	0	-221.880	-216.327	5.553
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-210.445	-221.880	0	-221.880	-216.327	5.553
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-210.445	-221.880	0	-221.880	-216.327	5.553

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.841	12.104	0	12.104	12.120	16
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	5	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	6.213	0	0	0	4.751	4.751
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.059	12.104	0	12.104	16.871	4.767
10	Personalauszahlungen	-211.457	-214.978	0	-214.978	-216.681	-1.703
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-103	-103
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-590	-9.700	0	-9.700	-8.611	1.089
15	Sonstige Auszahlungen	-4.539	-8.529	0	-8.529	-3.791	4.738
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-216.586	-233.207	0	-233.207	-229.185	4.021
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-206.527	-221.103	0	-221.103	-212.315	8.788
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	-1.484	0	0	0	-1.326	-1.326
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.484	0	0	0	-1.326	-1.326
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.484	0	0	0	-1.326	-1.326
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-208.011	-221.103	0	-221.103	-213.641	7.462

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

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. 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Prozentualer Anteil der innerhalb eines Monats bearbeiteten Anträge	90 %	90 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl Reisekostenanträge	320	298	
Zahl der Sprachstandsfeststellungsverfahren	50	22	
Zahl der AO-SF-Verfahren	500	477	
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 2018	Ist 2018
Zahl der teilnehmenden Mannschaften	110	107
Zahl der beteiligten Schulen	18	17
Zahl der angebotenen Sportarten	14	17

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	89.551	0	89.551	169.572	80.021
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	385.000	0	385.000	469.102	84.102
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	15.000	0	15.000	16.310	1.310
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	489.551	0	489.551	654.985	165.434
11	Personalaufwendungen	0	-640.697	0	-640.697	-796.443	-155.746
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-180.500	0	-180.500	-192.231	-11.731
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-104.488	0	-104.488	-464.772	-360.284
15	Transferaufwendungen	0	-115.000	0	-115.000	-67.028	47.972
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-147.138	0	-147.138	-166.208	-19.070
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-1.187.823	0	-1.187.823	-1.686.682	-498.859
18	Ordentliches Ergebnis	0	-698.272	0	-698.272	-1.031.697	-333.425
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	-698.272	0	-698.272	-1.031.697	-333.425
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	0	-698.272	0	-698.272	-1.031.697	-333.425
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-698.272	0	-698.272	-1.031.697	-333.425

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	40.000	0	40.000	39.210	-790
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	385.000	0	385.000	468.422	83.422
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	15.000	0	15.000	16.310	1.310
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	440.000	0	440.000	523.943	83.943
10	Personalauszahlungen	0	-640.697	0	-640.697	-800.078	-159.381
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-180.500	0	-180.500	-182.362	-1.862
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	-115.000	0	-115.000	-62.928	52.072
15	Sonstige Auszahlungen	0	-141.638	0	-141.638	-155.570	-13.932
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-1.077.835	0	-1.077.835	-1.200.938	-123.103
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-637.835	0	-637.835	-676.995	-39.161
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	-18.000	0	-18.000	-10.495	7.505
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-18.000	0	-18.000	-10.495	7.505
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-18.000	0	-18.000	-10.495	7.505
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-655.835	0	-655.835	-687.490	-31.656

Investitionen Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
400118VISCH Ausstattung Burg Vischering	0	-12.500	-4.978	0	-4.978
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-12.500	-4.978	0	-4.978
400218KOLV Ausstattung Kolvenburg	0	0	-7.522	-7.522	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-7.522	-7.522	0

Produktbeschreibung Produkt 40.05.01 Museum Burg Vischering

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

Beschreibung

Seit 1972 beherbergt die Burg Vischering ein Museum und ist gern besuchter Begegnungsort zahlreicher Veranstaltungen.

Sie ist integraler Bestandteil des Gesamtprojektes „WasserBurgenWelt“, in dessen Zuge die Burg Vischering zu einem Ort der regionalen Geschichte, zu einem Portal für Burgen und Schlösser der Region und zu einem Ort der Bildung, des Lernens und der Begegnung wird.

Die zukünftige Dauerausstellung der Hauptburg wird die Geschichte der Burg und ihrer Bewohner sowie die westfälische Adelskultur vom 13. Jahrhundert bis ins frühe 20.

Jahrhundert hinein thematisieren. Im Sockelgeschoss lernen die Besucher zudem die Vielfalt der münsterländischen Burgenlandschaft kennen; sie werden inspiriert, weitere Burgen und Schlösser des Münsterlandes zu besuchen.

Auch für Kinder sind hier speziell konzipierte Ausstellungsflächen und Angebote vorgesehen. In der „Bildungsetage“ im ersten Stock der Hauptburg entstehen zudem zwei Räume, die im Zuge des eigenen kulturellen Bildungsprogrammes von (Schul-)gruppen genutzt werden, ein weiterer kleiner Wechselausstellungsbereich für kulturgeschichtliche Ausstellungen sowie Räume für Seminarveranstaltungen.

Die ständige Ausstellung ist und bleibt nur ein Teil des auf der Burg beherbergten Museums. Auch das sogenannte „Bauhaus“ (wie die großen scheunenartigen Wirtschaftsgebäude westfälischer Burgen genannt werden) in der Vorburg wird weiterhin für museale Präsentationen genutzt. In den dortigen Ausstellungsräumen werden Werke etablierter zeitgenössischer Künstler 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 ist die wissenschaftliche Erarbeitung, Konzeption und Realisierung von regional und überregional relevanten Ausstellungsprojekten der Bildenden Kunst, Geschichte und Kulturgeschichte ein wesentlicher Aspekt des Kulturangebotes der Burg Vischering.

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 Kreisgrenzen hinaus ansprechen.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse des Kreistags

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger aller Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Besucherzahlen gesamt	60.000	58.000	97 %
Ausgabendeckungsgrad Konzerte *)	85 %	83 %	98 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Konzerte	8	13	
Wechselnde Ausstellungen	4	2	
Historische Vorträge	4	3 *1)	
Erläuterungen	*) Als Ausgabendeckungsgrad ist der Anteil der Ausgaben zu verstehen, der durch Einnahmen		

Produktbeschreibung Produkt 40.05.01 Museum Burg Vischering

Kreishaushalt

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.

1*) inklusive eines Vortrages in der Kolvenburg

Produktbeschreibung Produkt 40.05.02 Kulturzentrum Kolvenburg

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 40 - Schule, Bildung und 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 von Laienkunst und -kunsthandwerk in der Region veranstaltet. Darüber hinaus werden in der Kolvenburg Konzerte mit einem breiten stilistischen Spektrum angeboten. Hierbei spannt sich der Bogen von Pop über Jazz bis hin zur Klassik.

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 2018

Ist 2018

**Zielerreichungs-
quote**

Besucherzahlen gesamt

15.000

13.335

89 %

Ausgabendeckungsgrad Konzerte *)

80 %

88 %

110 %

Grundzahlen

Planwert 2018

Ist 2018

Anzahl Konzertbesucher

450

540

Konzerte

6

9

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 40.05.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	<input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:	<input checked="" type="checkbox"/>
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>Zu den sonstigen kulturellen Dienstleistungen zählt die allgemeine Förderung der Kultur im Kreis Coesfeld und die Vernetzung mit weiteren kulturellen Institutionen aus dem Bereich des gesamten Münsterlandes.</p> <p>Im Rahmen der Zusammenarbeit mit Körperschaften und Organisationen werden insbesondere innovative Ideen und gemeinsame Projekte im Kreis und auf regionaler Ebene erarbeitet. Des Weiteren wird in den Räumlichkeiten des Schlosses Nordkirchen in jedem Jahr eine Musikfreizeit mit ca. 80 Kindern und Jugendlichen im Alter von 10 bis 19 Jahren durchgeführt. Auch die Federführung bei der Konzertreihe auf Schloss Nordkirchen ist eine der Aufgaben der Kulturabteilung.</p> <p>Das Produkt beinhaltet zusätzlich die Förderung von Einrichtungen, die Aufgaben der überörtlichen Kulturarbeit wahrnehmen, wie z.B. das Havixbecker Sandsteinmuseum. Um die Zukunftsfähigkeit überregionaler Kulturarbeit im Kreis Coesfeld zu sichern, werden neue Konzepte im Bereich Kultur-Tourismus entwickelt.</p> <p>Kooperationsprojekte, wie z. B. "summerwinds", "Soundseeing", "Trompetenbaum und Geigenfeige" werden seitens der Abteilung unterstützt und durchgeführt. *)</p>
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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Ausgabendeckungsgrad Musikfreizeit **)	75 %	71,47 %	95 %
Ausgabendeckungsgrad Schlosskonzerte NK **)	70 %	43 %	61 %
Anzahl Konzertbesucher (Schlosskonzerte)	1.000	537	54 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Schlosskonzerte Nordkirchen	6	6
Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit	82	86
Überregionale Projekte *)	3	2

Erläuterungen	<p>*) Mitwirkung bei dem Festival "summerwinds münsterland"/Münsterlandfestival (alle 2 Jahre im Wechsel), "Trompetenbaum und Geigenfeige", Soundseeing alle 2 Jahre</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>
----------------------	---

Teilergebnisrechnung Produktbereich 41 Kultur (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.659	0	0	0	216	216
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.199	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.345	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.188	0	0	0	7.664	7.664
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	291.391	0	0	0	7.880	7.880
11	Personalaufwendungen	-619.900	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.633	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-114.377	0	0	0	-471	-471
15	Transferaufwendungen	-81.795	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-124.540	0	0	0	-14	-14
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.077.244	0	0	0	-485	-485
18	Ordentliches Ergebnis	-785.854	0	0	0	7.395	7.395
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-785.854	0	0	0	7.395	7.395
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-785.854	0	0	0	7.395	7.395
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-785.854	0	0	0	7.395	7.395

Teilfinanzrechnung Produktbereich 41 Kultur (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.270	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	164.133	0	0	0	7.173	7.173
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.145	0	0	0	20	20
07	Sonstige Einzahlungen	5.690	0	0	0	5.698	5.698
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	240.237	0	0	0	12.891	12.891
10	Personalauszahlungen	-618.008	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.217	0	0	0	-11.980	-11.980
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-77.695	0	0	0	-4.100	-4.100
15	Sonstige Auszahlungen	-120.561	0	0	0	-19.642	-19.642
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-951.481	0	0	0	-35.722	-35.722
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-711.244	0	0	0	-22.831	-22.831
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	-4.703	0	0	0	-263	-263
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.703	0	0	0	-263	-263
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.703	0	0	0	-263	-263
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-715.947	0	0	0	-23.094	-23.094

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.659	0	0	0	216	216
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.199	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.345	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.188	0	0	0	7.664	7.664
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	291.391	0	0	0	7.880	7.880
11	Personalaufwendungen	-619.900	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.633	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-114.377	0	0	0	-471	-471
15	Transferaufwendungen	-81.795	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-124.540	0	0	0	-14	-14
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.077.244	0	0	0	-485	-485
18	Ordentliches Ergebnis	-785.854	0	0	0	7.395	7.395
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-785.854	0	0	0	7.395	7.395
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-785.854	0	0	0	7.395	7.395
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-785.854	0	0	0	7.395	7.395

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.270	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	164.133	0	0	0	7.173	7.173
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.145	0	0	0	20	20
07	Sonstige Einzahlungen	5.690	0	0	0	5.698	5.698
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	240.237	0	0	0	12.891	12.891
10	Personalauszahlungen	-618.008	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.217	0	0	0	-11.980	-11.980
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-77.695	0	0	0	-4.100	-4.100
15	Sonstige Auszahlungen	-120.561	0	0	0	-19.642	-19.642
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-951.481	0	0	0	-35.722	-35.722
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-711.244	0	0	0	-22.831	-22.831
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	-4.703	0	0	0	-263	-263
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.703	0	0	0	-263	-263
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.703	0	0	0	-263	-263
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-715.947	0	0	0	-23.094	-23.094

Teilergebnisrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.042	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.709.990	7.401.813	0	7.401.813	8.481.787	1.079.974
03	Sonstige Transfererträge	1.837.752	1.543.350	0	1.543.350	2.013.054	469.704
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.465	35.000	0	35.000	24.678	-10.323
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.739.518	69.431.859	0	69.431.859	65.069.187	-4.362.672
07	Sonstige ordentliche Erträge	471.311	15.000	0	15.000	803.744	788.744
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	75.419.078	80.715.022	0	80.715.022	78.325.647	-2.389.375
11	Personalaufwendungen	-2.991.356	-3.162.139	0	-3.162.139	-3.195.258	-33.118
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.704.753	-5.071.900	0	-5.071.900	-5.793.364	-721.464
14	Bilanzielle Abschreibungen	-51.139	-10.730	0	-10.730	-40.923	-30.193
15	Transferaufwendungen	-89.813.679	-99.173.300	0	-99.173.300	-90.467.040	8.706.261
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.776.369	-653.488	0	-653.488	-4.997.208	-4.343.719
17	Ordentliche Aufwendungen	-101.337.296	-108.071.558	0	-108.071.558	-104.493.792	3.577.766
18	Ordentliches Ergebnis	-25.918.218	-27.356.536	0	-27.356.536	-26.168.145	1.188.391
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.918.218	-27.356.536	0	-27.356.536	-26.168.145	1.188.391
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-25.918.218	-27.356.536	0	-27.356.536	-26.168.145	1.188.391
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-25.918.218	-27.356.536	0	-27.356.536	-26.168.145	1.188.391

Teilfinanzrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.042	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.612.016	7.399.490	0	7.399.490	8.495.940	1.096.449
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.025.289	1.543.350	0	1.543.350	2.047.144	503.794
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.935	35.000	0	35.000	24.818	-10.183
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	64.130.422	69.431.859	0	69.431.859	66.435.799	-2.996.060
07	Sonstige Einzahlungen	269.665	15.000	0	15.000	21.173	6.173
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	76.696.369	80.712.699	0	80.712.699	78.958.072	-1.754.627
10	Personalauszahlungen	-2.967.259	-3.162.139	0	-3.162.139	-3.221.631	-59.491
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.712.991	-5.071.900	-33.488	-5.105.388	-6.421.545	-1.316.157
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-91.268.950	-99.173.300	-3.846.684	-103.019.984	-91.778.382	11.241.602
15	Sonstige Auszahlungen	-1.002.331	-637.938	-1.550.335	-2.188.273	-692.818	1.495.455
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-100.951.531	-108.045.278	-5.430.506	-113.475.784	-102.114.376	11.361.409
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.255.162	-27.332.578	-5.430.506	-32.763.085	-23.156.303	9.606.782
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-14.321	-15.550	0	-15.550	-14.866	684
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.321	-15.550	0	-15.550	-14.866	684
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.321	-15.550	0	-15.550	-14.866	684
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-24.269.483	-27.348.128	-5.430.506	-32.778.635	-23.171.169	9.607.466

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	423	423
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	423	423
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	-12.705	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.705	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-12.705	0	0	0	423	423
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-12.705	0	0	0	423	423
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-12.705	0	0	0	423	423
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-12.705	0	0	0	423	423

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	913	0	0	0	348	348
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	913	0	0	0	348	348
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	913	0	0	0	348	348
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	913	0	0	0	348	348

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	50.647	0	0	0	4.767	4.767
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	50.647	0	0	0	4.767	4.767
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	-31.302	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.097	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-95.398	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-44.751	0	0	0	4.767	4.767
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-44.751	0	0	0	4.767	4.767
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-44.751	0	0	0	4.767	4.767
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-44.751	0	0	0	4.767	4.767

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	61.728	0	0	0	9.371	9.371
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	61.728	0	0	0	9.371	9.371
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	61.728	0	0	0	9.371	9.371
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	61.728	0	0	0	9.371	9.371

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	-2.180	0	0	0	-600	-600
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.180	0	0	0	-600	-600
18	Ordentliches Ergebnis	-2.180	0	0	0	-600	-600
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.180	0	0	0	-600	-600
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.180	0	0	0	-600	-600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.180	0	0	0	-600	-600

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.349	0	0	0	10.413	10.413
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	10.349	0	0	0	10.413	10.413
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	10.349	0	0	0	10.413	10.413
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	10.349	0	0	0	10.413	10.413

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.457.668	1.755.560	0	1.755.560	1.509.082	-246.477
03	Sonstige Transfererträge	491.151	376.950	0	376.950	426.594	49.644
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.854.269	10.571.300	0	10.571.300	10.522.461	-48.839
07	Sonstige ordentliche Erträge	41.292	3.000	0	3.000	430.588	427.588
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	11.844.380	12.706.810	0	12.706.810	12.888.725	181.916
11	Personalaufwendungen	-98.454	-98.461	0	-98.461	-99.833	-1.372
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-638	-900	0	-900	-949	-49
14	Bilanzielle Abschreibungen	-433	-409	0	-409	-858	-449
15	Transferaufwendungen	-13.059.234	-14.112.122	-100.000	-14.212.122	-13.915.643	296.479
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-614.183	-12.846	0	-12.846	-277.175	-264.329
17	Ordentliche Aufwendungen	-13.772.941	-14.224.738	-100.000	-14.324.738	-14.294.458	30.280
18	Ordentliches Ergebnis	-1.928.562	-1.517.928	-100.000	-1.617.928	-1.405.733	212.196
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.928.562	-1.517.928	-100.000	-1.617.928	-1.405.733	212.196
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.928.562	-1.517.928	-100.000	-1.617.928	-1.405.733	212.196
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.928.562	-1.517.928	-100.000	-1.617.928	-1.405.733	212.196

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.457.445	1.755.499	0	1.755.499	1.507.152	-248.347
03	Sonstige Transfereinzahlungen	517.294	376.950	0	376.950	493.189	116.239
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.594.401	10.571.300	0	10.571.300	10.403.152	-168.148
07	Sonstige Einzahlungen	6.003	3.000	0	3.000	15.201	12.201
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.575.142	12.706.749	0	12.706.749	12.418.694	-288.055
10	Personalauszahlungen	-98.339	-98.461	0	-98.461	-101.025	-2.564
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-659	-900	0	-900	-972	-72
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-13.322.526	-14.112.122	-700.000	-14.812.122	-14.122.688	689.434
15	Sonstige Auszahlungen	-6.529	-10.546	0	-10.546	-12.843	-2.297
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-13.428.053	-14.222.029	-700.000	-14.922.029	-14.237.528	684.501
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.852.911	-1.515.280	-700.000	-2.215.280	-1.818.833	396.447
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	-1.831	-2.300	0	-2.300	-2.130	170
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.831	-2.300	0	-2.300	-2.130	170
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.831	-2.300	0	-2.300	-2.130	170
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.854.742	-1.517.580	-700.000	-2.217.580	-1.820.963	396.617

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	<input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:	
Rechtsbindungsgrad:	muss <input checked="" type="checkbox"/>	soll <input type="checkbox"/>	kann <input type="checkbox"/>
			Freiwillig <input type="checkbox"/>
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Aufgaben der Gewährung der Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII) sowie der Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII). Der Kreis Coesfeld hat diese Aufgaben an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr.</p> <p>Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der 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 <p>Zudem erfolgt als freiwillige Aufgabe die Förderung von Wohlfahrtsverbänden, anderen Verbänden und Vereinen im sozialen Bereich sowie deren Einrichtungen.</p>		
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGG (VwGO), BGB, FamFG, ZPO, RVG, SGB I, SGB V, SGB X und Kreistagsbeschlüsse		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Personen, die dem 3. und 5. Kap. SGB XII zuzuordnen sind und die nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln sicherzustellen - Sozialämter der Städte und Gemeinden; Widerspruchsführer; Petenten; Gerichte - Kranke Menschen, die nicht gesetzlich oder privat versichert sind - Unterhaltspflichtige von Leistungsberechtigten und deren Bevollmächtigte - Politik, Wohlfahrtsverbände und andere Verbände und Vereine, Institutionen 		
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
durchschnittliche Fallzahlen Sozialhilfe	302	312	
durchschnittlicher Aufwand / Fall	565,67 €	557,69 €	

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 Sozialhilfaufgaben durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch Weitergabe der Richtlinien des Bundes, regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare, fachaufsichtliche Prüfungen - Beratung und Qualifizierung der MitarbeiterInnen der örtlichen Sozialämter - Zahlbarmachung der laufenden Leistungen - Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen und Fachbeschwerden sowie die Bearbeitung von Klagen und Petitionen - quartalsweise Abrechnung der Nettoaufwendungen mit dem Bund
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGG (VwGO), BGB, SGB I, SGB X
Zielgruppen	<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 2018	Ist 2018
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, älter als 65 Jahre a. E.	913	886
durchschnittlicher Aufwand / Fall	386,09 €	380,46 €
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, dauerhaft erwerbsgemindert a. E.	874	910
durchschnittlicher Aufwand / Fall	553,01 €	552,51 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.386	139.328	0	139.328	272.203	132.875
03	Sonstige Transfererträge	323.042	180.800	0	180.800	393.767	212.967
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.465	35.000	0	35.000	24.678	-10.323
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	146.908	1.000	0	1.000	14.516	13.516
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	725.490	386.818	0	386.818	735.854	349.036
11	Personalaufwendungen	-715.274	-777.700	0	-777.700	-745.290	32.410
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.083	-65.750	0	-65.750	-72.080	-6.330
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.833	-2.694	0	-2.694	-2.716	-21
15	Transferaufwendungen	-5.248.965	-7.140.600	100.000	-7.040.600	-5.990.528	1.050.072
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-783.797	-51.128	0	-51.128	-541.522	-490.394
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.766.952	-8.037.872	100.000	-7.937.872	-7.352.136	585.736
18	Ordentliches Ergebnis	-6.041.461	-7.651.054	100.000	-7.551.054	-6.616.282	934.772
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.041.461	-7.651.054	100.000	-7.551.054	-6.616.282	934.772
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-6.041.461	-7.651.054	100.000	-7.551.054	-6.616.282	934.772
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.041.461	-7.651.054	100.000	-7.551.054	-6.616.282	934.772

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	139.397	139.000	0	139.000	273.376	134.376
03	Sonstige Transfereinzahlungen	410.599	180.800	0	180.800	305.175	124.375
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.935	35.000	0	35.000	24.818	-10.183
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	108	1.000	0	1.000	0	-1.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	608.728	386.490	0	386.490	634.058	247.568
10	Personalauszahlungen	-714.190	-777.700	0	-777.700	-749.278	28.422
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.376	-65.750	0	-65.750	-44.572	21.178
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-5.876.379	-7.140.600	-763.050	-7.903.650	-6.859.601	1.044.049
15	Sonstige Auszahlungen	-39.922	-45.578	0	-45.578	-34.966	10.612
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.665.867	-8.029.628	-763.050	-8.792.678	-7.688.417	1.104.260
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.057.139	-7.643.138	-763.050	-8.406.188	-7.054.360	1.351.828
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	-5.007	-5.550	0	-5.550	-5.280	270
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.007	-5.550	0	-5.550	-5.280	270
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.007	-5.550	0	-5.550	-5.280	270
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.062.147	-7.648.688	-763.050	-8.411.738	-7.059.640	1.352.098

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Prüfquote (Einhaltung der gesetzlichen Prüfzeiträume)	100 %	96 %	96 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
EuLa:			
SGB XI–Pflege	30	30	
SGB XII-Eingliederungshilfe	14	14	
Anbieterverantwortete WG:			
SGB XI–Pflege	5	6	
SGB XII-Eingliederungshilfe	6	8	
Gasteinrichtungen:			
Tagespflege	16	16	
Kurzzeitpflege	1	1	
Hospiz	1	1	

Produktbeschreibung Produkt 50.20.02 Eingliederungshilfe

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>Als örtlicher Träger der Sozialhilfe werden vom Kreis Coesfeld Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem sechsten Kapitel des SGB XII erbracht. Die Leistungen richten sich an behinderte und von Behinderung bedrohte Menschen und dienen der Beseitigung von Teilhabebeschränkungen. Besondere Aufgabe der Eingliederungshilfe ist es, eine drohende Behinderung zu verhüten oder eine Behinderung und deren Folgen zu beseitigen oder zu mildern und die behinderten Menschen in die Gesellschaft einzugliedern.</p> <p>Im Rahmen der Eingliederungshilfe werden insbesondere folgende Leistungen erbracht:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Heilpädagogische Leistungen für Kinder (z. B. Frühförderung, Interdisziplinäre Frühförderung) - Hilfen zur angemessenen Schulbildung (z. B. Schulbegleiter) - Sonstige Leistungen zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft (z. B. Behindertenfahrdienst, Wohnungshilfen, Versorgung mit Hilfsmitteln, Hilfen zu selbstbestimmtem Leben in betreuten Wohnmöglichkeiten innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, Autismustherapien, etc.)
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB I, SGB IX, FrühVO, Eingliederungshilfe-VO, Bundesteilhabegesetz
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - behinderte und von Behinderung bedrohte Menschen - Angehörige der vorgenannten Personengruppen / Betreuer - Stationäre Einrichtungen der Behindertenhilfe - Ambulante Leistungsanbieter (z. B. Frühförderstellen) - Sonstige (z. B. Schulen)
Ziele	Die Empfängerdichte der Eingliederungshilfe für Leistungen der heilpädagogischen Frühförderung (solitäre und interdisziplinäre Frühförderung) soll einen Mittelwert im Vergleichsring der KGSt erreichen.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Empfängerdichte	386	349	90 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Mittelwert der Empfängerdichte nach KGSt-Vergleichsring	309	309	
Fallzahlen "Heilpädagogische Frühförderung" *)	485	436	
Fallzahlen "Schulbegleiter" *)	130	145	

Erläuterungen	<p>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.</p> <p>Als Ziel wird ein Mittelwert beschrieben, da durch diese Kennzahl sowohl eine ausreichende Versorgung der betroffenen Kinder, als auch ein angemessenes Verhältnis des finanziellen Aufwandes zu den Leistungen der heilpädagogischen Frühförderung erreicht wird.</p> <p>*) Als Fallzahlen "Heilpädagogische Frühförderung" und "Schulbegleiter" werden alle Fälle gezählt, für die im laufenden Kalenderjahr mindestens eine Zahlung erfolgt ist. Verfahren, in denen keine Zahlung nach SGB XII erfolgt, werden hier nicht mehr berücksichtigt.</p>
----------------------	---

Produktbeschreibung Produkt 50.20.03 Ambulante und teilstationäre Pflege und sonstige Aufgaben

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 50 - Soziales und Jobcenter

Beschreibung

Es werden Leistungen zur Deckung des Hilfebedarfs im Rahmen der ambulanten und teilstationären Pflege erbracht, soweit der Bedarf nicht von Betroffenen durch eigene oder andere vorrangige Mittel gedeckt werden kann.
Neben den Sozialhilfeleistungen (Hilfe zur Pflege) werden auch Leistungen zur Förderung ambulanter Pflegedienste sowie die Leistung von bewohnerorientierten Aufwendungszuschüssen an Einrichtungen der Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflege nach dem Alten- und Pflegegesetz erbracht (Investitionskostenförderung).
Im Hinblick auf den demographischen Wandel und vor dem Aspekt des Grundsatzes "ambulant vor stationär" nimmt insbesondere auch die Aufgabe der Unterstützung bei der Entwicklung neuer ambulanter Wohnformen einen besonderen Stellenwert ein. Hierzu zählt auch die Förderung von Maßnahmen im Rahmen des Projektes "ambulant vor stationär."
Rund um das Thema Pflegebedürftigkeit und Wohnen im Alter berät die Pflege- und Wohnberatung des Kreises Coesfeld pflegebedürftige Menschen sowie Angehörige kostenlos, neutral und trägerunabhängig. Hierzu zählen auch Teile der technischen Wohnberatung, welche bei Fragen zur barrierefreien Anpassung des Wohnraumes unterstützend tätig ist. Als sonstige Aufgaben werden Aufgaben des Vertriebenenrechts, des Versicherungsamtes (SGB IV), der Altenhilfe sowie seit dem 01.01.2017 die Anerkennung von Angeboten zur Unterstützung im Alltag dem Produkt zugeordnet.

Auftragsgrundlage

SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG NRW, AnFöVO, Pflegeeinrichtungsförderungsverordnung NRW, Häftlingshilfegesetz (HHG), StrafRehaGesetz, SGB IV

Zielgruppen

- Pflegebedürftige außerhalb von Einrichtungen sowie in teilstationären Einrichtungen
- ambulante Pflegedienste
- Träger teilstationärer Einrichtungen
- Angehörige von Pflegebedürftigen
- Bürgerinnen und Bürger mit präventiven Beratungsanliegen zum Themenkomplex Pflege & Wohnen
- Verbände und Institutionen
- Personen nach dem Vertriebenenrecht
- Anbieter von Angeboten zur Unterstützung im Alltag

Ziele

Sicherung des Anteils der Leistungsbezieher der Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern der Hilfe zur Pflege insgesamt auf mindestens 20 %.

Kennzahlen

Planwert 2018

Ist 2018

Zielerreichungsquote

Anteil der Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern insgesamt in Prozent

20 %

16,0 %

80 %

Grundzahlen

Planwert 2018

Ist 2018

Fallzahlen der ambulanten Pflege *1)

180

105

Anzahl der Pflegeberatungen *2)

1.200

1.089

Anzahl der Wohnberatungen *2)

150

86

Erläuterungen

*1) Die Fallzahlen der ambulanten Pflege werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt. Nach Einführung des PSG III wird sich die Fallzahl der Empfänger von ambulanter Hilfe zur Pflege verringern. Dementsprechend sinkt auch der Anteil der Leistungsbezieher ambulanter Leistungen an der Gesamtzahl der Leistungsbezieher auf 20 v.H..

*2) Die Anzahl der Pflege- und Wohnberatungen enthält telefonische Beratungen, Hausbesuche

Produktbeschreibung Produkt 50.20.03 Ambulante und teilstationäre Pflege und sonstige Aufgaben

Kreishaushalt

im gesamten Kreisgebiet, Termine in Außensprechstunden bei den Städten und Gemeinden sowie persönliche Beratungen im Büro der Pflege- und Wohnberatung.

Hinweis:

Die bautechnische Wohnberatung erfolgt in der Abteilung 63 durch den Einsatz einer Architektin. Die von ihr durchgeführten technischen Wohnberatungen werden beim Produkt 63.02.01 dargestellt.

Produktbeschreibung Produkt 50.20.04 Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf

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>Der Kreis Coesfeld nimmt als Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf Aufgaben im Auftrag des LWL-Integrationsamtes wahr. Zu den Aufgaben der Fachstelle zählt die Beratung und Information von schwerbehinderten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern sowie deren Arbeitgebern.</p> <p>Zur Sicherheit von Arbeitsplätzen können Leistungen aus den Mitteln der Ausgleichsabgabe bewilligt werden. Hierzu zählt insbesondere die behindertengerechte Ausstattung von Arbeitsplätzen schwerbehinderter oder gleichgestellter Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. Darüber hinaus können u. a. auch Kraftfahrzeughilfen und Wohnungshilfen bewilligt werden. Zu den weiteren Aufgaben der Fachstelle gehört insbesondere auch die Durchführung von Kündigungsschutzverfahren im Rahmen des besonderen Kündigungsschutzes für schwerbehinderte Menschen.</p> <p>Die Fachstelle wird von Arbeitgebern in sogenannten BEM-Verfahren (Betriebliches Eingliederungsmanagement) beteiligt.</p> <p>Zur Wahrnehmung der Aufgaben der Fachstelle werden Betriebsbesuche durchgeführt. Die Durchführung der Aufgaben der Fachstelle führt zu einer Verbesserung der Beschäftigungssituation schwerbehinderter Menschen im Kreis Coesfeld.</p>
Auftragsgrundlage	SGB IX, SchwbAV, KfzHV
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - schwerbehinderte Menschen - Gleichgestellte - Arbeitgeber im Kreis Coesfeld - Mitglieder von Betriebs- / Personalräten sowie Schwerbehindertenvertretungen in Betrieben und Dienststellen im Kreis Coesfeld - Sonstige (z. B. IFD, Integrationsamt)
Ziele	In beteiligten Präventions-/BEM-Fällen beträgt die Quote der hieraus resultierenden Kündigungsfälle maximal 50 %.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Kündigungsquote in Präventions-/BEM-Fällen	max. 50 %	32,1 %	156 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl der Leistungsfälle	50	39
Beteiligungen in Kündigungsverfahren	65	39
Betriebsbesuche	40	21

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

Produktbeschreibung Produkt 50.20.05 Leistungen für Auszubildende und Schüler nach dem BAföG

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	<input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:	
Rechtsbindungsgrad:	muss <input checked="" type="checkbox"/>	soll <input type="checkbox"/>	kann <input type="checkbox"/>
Freiwillig	<input type="checkbox"/>		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	Das Produkt umfasst die Gewährung von Leistungen an Auszubildende (nicht Studenten) zur Deckung des Lebensunterhaltes und des ausbildungsbedingten Bedarfes während einer schulischen Ausbildung, sofern die Auszubildenden nach Maßgabe des Bundesausbildungsförderungsgesetzes Anspruch auf individuelle Ausbildungsförderung haben. Die BAföG-Kosten (Transferleistungen) trägt seit dem Jahr 2015 vollständig der Bund. Ab dem Schuljahr 2017/2018 sind auch internationale Förderklassen förderfähig.		
Auftragsgrundlage	BAföG, SGB I, SGB X, EStG		
Zielgruppen	SchülerInnen ab Klasse 10, die eine förderungsfähige Ausbildung im Sinne des BAföG betreiben		
Ziele	Die Bearbeitungszeit nach vollständiger Antragsabgabe bis zur Bescheiderteilung soll nicht mehr als drei Wochen betragen.		
Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Antrag ab Vollständigkeit (in Wochen)	3	2	150 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
durchschnittliche Antragszahlen (nur Erst- und Wiederholungsanträge im weiteren Sinne)	750	588	
durchschnittliche laufende monatliche Leistung an Auszubildende	340	327	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288	298	0	298	298	0
03	Sonstige Transfererträge	1.013.450	984.050	0	984.050	1.053.124	69.074
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	215.609	5.000	0	5.000	208.921	203.921
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.229.347	989.348	0	989.348	1.262.343	272.995
11	Personalaufwendungen	-616.756	-616.968	0	-616.968	-698.402	-81.433
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.215	-25.250	0	-25.250	-27.637	-2.387
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.494	-2.296	0	-2.296	-25.173	-22.877
15	Transferaufwendungen	-11.581.951	-12.514.500	0	-12.514.500	-12.032.900	481.600
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-673.680	-41.961	0	-41.961	-614.903	-572.942
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.911.095	-13.200.976	0	-13.200.976	-13.399.014	-198.038
18	Ordentliches Ergebnis	-11.681.748	-12.211.627	0	-12.211.627	-12.136.670	74.957
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	-11.681.748	-12.211.627	0	-12.211.627	-12.136.670	74.957
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	-11.681.748	-12.211.627	0	-12.211.627	-12.136.670	74.957
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-11.681.748	-12.211.627	0	-12.211.627	-12.136.670	74.957

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.034.304	984.050	0	984.050	1.119.455	135.405
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.611	5.000	0	5.000	2.827	-2.173
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.038.915	989.050	0	989.050	1.122.281	133.231
10	Personalauszahlungen	-604.764	-616.968	0	-616.968	-710.511	-93.543
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.481	-25.250	0	-25.250	-35.522	-10.272
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.118.169	-12.514.500	-535.000	-13.049.500	-12.418.881	630.619
15	Sonstige Auszahlungen	-42.166	-40.261	0	-40.261	-54.711	-14.450
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.789.580	-13.196.979	-535.000	-13.731.979	-13.219.626	512.354
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.750.664	-12.207.929	-535.000	-12.742.929	-12.097.345	645.585
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	-1.492	-1.700	0	-1.700	-1.442	258
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.492	-1.700	0	-1.700	-1.442	258
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.492	-1.700	0	-1.700	-1.442	258
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-11.752.156	-12.209.629	-535.000	-12.744.629	-12.098.787	645.843

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Grundzahlen

Planwert 2018

Ist 2018

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

155

144

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

185

204

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

175

185

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

120

114

Fallzahlen "Pflegewohngeld"

780

785

Erläuterungen

Durch die Pflegestärkungsgesetze II und III wurde der neue Pflegebegriff auch Grundlage für die Leistungen der stationären Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII.

Damit erhalten erstmals alle Pflegedürftigen 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 durch die Pflegekassen. Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege und des Pflegewohngeldes werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt. Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege enthalten auch die Fälle, die zu Lasten des überörtlichen Trägers (LWL) im Rahmen der Heranziehung bearbeitet werden. Da sich die Ermittlung der Werte nur auf einen geringen Zeitraum bezieht, sind die Zahlen mit einem hohen Risiko versehen. Eine Nachbesserung kann sich in den Folgejahren ergeben. Die Fallzahlen für die Bestandsfälle werden weiter nicht aufgeführt, da diese auslaufend sind.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.042	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.056.649	5.506.627	0	5.506.627	6.700.203	1.193.576
03	Sonstige Transfererträge	10.108	1.550	0	1.550	139.570	138.020
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.854.559	58.829.869	0	58.829.869	54.516.036	-4.313.833
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.855	6.000	0	6.000	144.528	138.528
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	61.569.213	66.632.046	0	66.632.046	63.433.535	-3.198.511
11	Personalaufwendungen	-1.560.872	-1.669.010	0	-1.669.010	-1.651.733	17.277
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.654.818	-4.980.000	0	-4.980.000	-5.692.699	-712.699
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.897	-5.330	0	-5.330	-11.576	-6.246
15	Transferaufwendungen	-59.923.530	-65.406.078	0	-65.406.078	-58.527.968	6.878.110
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-627.908	-547.554	0	-547.554	-3.563.609	-3.016.055
17	Ordentliche Aufwendungen	-67.776.025	-72.607.972	0	-72.607.972	-69.447.585	3.160.387
18	Ordentliches Ergebnis	-6.206.812	-5.975.926	0	-5.975.926	-6.014.050	-38.124
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.206.812	-5.975.926	0	-5.975.926	-6.014.050	-38.124
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-6.206.812	-5.975.926	0	-5.975.926	-6.014.050	-38.124
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.206.812	-5.975.926	0	-5.975.926	-6.014.050	-38.124

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.042	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.015.175	5.504.991	0	5.504.991	6.715.412	1.210.420
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.364	1.550	0	1.550	119.955	118.405
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54.494.981	58.829.869	0	58.829.869	55.991.544	-2.838.325
07	Sonstige Einzahlungen	258.031	6.000	0	6.000	2.798	-3.202
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	63.400.593	66.630.410	0	66.630.410	64.762.908	-1.867.503
10	Personalauszahlungen	-1.549.966	-1.669.010	0	-1.669.010	-1.660.817	8.194
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.652.476	-4.980.000	-33.488	-5.013.488	-6.340.478	-1.326.990
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-59.951.875	-65.406.078	-1.848.634	-67.254.712	-58.377.211	8.877.501
15	Sonstige Auszahlungen	-913.714	-541.554	-1.550.335	-2.091.888	-590.299	1.501.590
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-68.068.031	-72.596.642	-3.432.456	-76.029.098	-66.968.805	9.060.294
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.667.437	-5.966.232	-3.432.456	-9.398.688	-2.205.897	7.192.791
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	-5.991	-6.000	0	-6.000	-6.014	-14
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.991	-6.000	0	-6.000	-6.014	-14
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.991	-6.000	0	-6.000	-6.014	-14
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.673.428	-5.972.232	-3.432.456	-9.404.688	-2.211.911	7.192.777

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

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>Gemäß § 1 SGB II soll die Grundsicherung für Arbeitssuchende den Leistungsberechtigten ermöglichen, ein Leben zu führen, das der Würde des Menschen entspricht. Hierzu soll sie erwerbsfähige Leistungsberechtigte bei der Aufnahme oder Beibehaltung einer Erwerbstätigkeit unterstützen (aktive Leistungen) und den Lebensunterhalt sichern (passive Leistungen).</p> <p>Der Kreis Coesfeld hat Aufgaben nach dem SGB II an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr. Von der Delegation ausgenommen sind die Planung und Umsetzung von Maßnahmen zur beruflichen und sozialen Integration sowie die einzelfallbezogene Hilfeplanung im Bereich der beruflichen Integration.</p> <p>Dieses Produkt umfasst hierbei u.a. die</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zahlbarmachung der Leistungen - Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen und Fachbeschwerden sowie die Bearbeitung von Klagen und Petitionen - Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Aufgaben des SGB II bei den Delegationsgemeinden durch regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare und fachaufsichtliche Prüfungen - Herstellung des Nachrangs der Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende durch Verfolgung der zivilrechtlichen Unterhaltsansprüche der Leistungsempfänger (Titulierung, Zwangsvollstreckung)
Auftragsgrundlage	SGB II, SGG, SGB I und SGB X, BGB, FamFG, ZPO, RVG
Zielgruppen	Erwerbsfähige Leistungsberechtigte und ihre in Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen; Jobcenter der Städte und Gemeinden, Widerspruchsführer, Petenten, Gerichte und Anwälte, Unterhaltspflichtige
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherung der Quote der Bedarfsgemeinschaft und Leistungsbezieher je 100 Einwohner im Kreis Coesfeld - Verringerung des Anteils der Langzeitleistungsbezieher an den gesamten Leistungsbeziehern - Die Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben) soll auf 20 % gehalten werden. - Die Quote der erfolgreichen Klageverfahren (Vollstattgabe durch Urteil / Anerkenntnisse / Vergleiche) soll auf 40 % gesenkt werden.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Quote der Bedarfsgemeinschaften je 100 Einwohner	2,37 %	2,06 %	115 %
Quote der LeistungsbezieherInnen je 100 Einwohner	4,74 %	4,06 %	117 %
Anteil LangzeitleistungsbezieherInnen an den gesamten Leistungsbeziehern	34,3 %	38 %	90 %
Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben)	20 %	18 %	111 %
Quote der erfolgreichen Klageverfahren (Vollstattgaben durch Urteil)	5 %	0 %	Ziel erfüllt
Quote der Anerkenntnisse und Vergleiche	40 %	42 %	95 %

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	5.175	4.522
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne KdU)	1.948.750 €	1.706.224 €
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen für Kosten der Unterkunft	1.933.333 €	1.584.544 €
durchschnittliche Kosten für Unterkunft u. Heizung pro Bedarfsgemeinschaft	373,59 €	350,41 €
Anzahl LeistungsbezieherInnen	10.350	8.889
Anzahl LangzeitleistungsbezieherInnen	3.550	3.394
Zahl der Widerspruchsverfahren	270	262
Zahl der Klageverfahren	60	52
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 2017 ist erwartet worden, dass sich die Zahl der Bedarfsgemeinschaften im Jahresdurchschnitt um 125 BG erhöhen wird; Planwert 2018 = 5.175 BG, Ist 2018 = 4.522 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:	<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>Die Grundsicherung für Arbeitssuchende umfasst u.a. Leistungen zur Beendigung oder Verringerung der Hilfebedürftigkeit insbesondere durch Eingliederung in Arbeit. Erwerbsfähige Leistungsberechtigte müssen alle Möglichkeiten zur Beendigung oder Verringerung ihrer Hilfebedürftigkeit ausschöpfen. Eine erwerbsfähige leistungsberechtigte Person muss aktiv an allen Maßnahmen zu ihrer Eingliederung in Arbeit mitwirken, insbesondere eine Eingliederungsvereinbarung abschließen.</p> <p>Dieses Produkt umfasst dabei u.a. die</p> <ul style="list-style-type: none"> - Betreuung der SGB II - Leistungsberechtigten Arbeitssuchenden zum Zwecke der beruflichen Integration ("Berufliche Hilfeplanung") - Sicherstellung von kommunalen sozialen Integrationsangeboten (Sucht- und Schuldnerberatung; Kinderbetreuung, psychosoziale Unterstützung) - Steuerung, Koordination, Umsetzung, Abrechnung und Auswertung der beruflichen Integrationsangebote Controlling / Statistik (amtlich / intern)
Auftragsgrundlage	SGB II i.V.m. SGB III
Zielgruppen	SGB II - Leistungsberechtigte der Grundsicherung für Arbeitssuchende; Maßnahmenträger für die Bereiche berufliche und soziale Integration, Sucht- und Schuldnerberatungsstellen, Agentur für Arbeit, Arbeitgeber
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Die Arbeitslosenquote soll gehalten werden. - Die Integrationsquote soll gehalten werden.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
SGB II - Arbeitslosenquote Dez. d. J.	1,7 %	1,4 %	121 %
SGB II - Integrationsquote	25,4 %	24,77 %	98 %

Erläuterungen	<p>SGB II - Integrationsquote:</p> <p>Die Kennzahl misst die Integrationen in den vergangenen zwölf Monaten im Verhältnis zum durchschnittlichen Bestand an erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in diesem Zeitraum. 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 kaum möglich sein wird diese zeitnah in sozialversicherungspflichtige Beschäftigungsverhältnisse zu vermitteln.</p> <p>Als Integrationen gelten alle Aufnahmen von sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungen, voll qualifizierende berufliche Ausbildungen oder selbständige Erwerbstätigkeit von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten - unabhängig davon, ob die Hilfebedürftigkeit durch die Erwerbstätigkeit beendet wird oder ob sich der Arbeitslosigkeitsstatus (arbeitslos, nicht arbeitslos, arbeitssuchend, nicht arbeitssuchend) durch die Erwerbstätigkeit ändert.</p> <p>Aufgrund des Flüchtlingszustroms 2017 ist erwartet worden, dass sich die Zahl der Bedarfsgemeinschaften im Jahresdurchschnitt um 125 BG erhöhen wird; Planwert 2018 = 5.175 BG, Ist 2018 = 4.522 BG</p> <p>Es wird davon ausgegangen, dass zu einer Bedarfsgemeinschaft durchschnittlich zwei Leistungsbezieher gehören.</p>
----------------------	--

Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.623.889	32.434.973	0	32.434.973	36.600.164	4.165.191
03	Sonstige Transfererträge	8.377.262	7.032.330	0	7.032.330	8.320.099	1.287.769
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.160.235	6.046.217	0	6.046.217	7.223.710	1.177.493
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.575	77.223	0	77.223	158.272	81.049
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.454.534	1.988.600	0	1.988.600	2.225.300	236.700
07	Sonstige ordentliche Erträge	418.871	1.200	0	1.200	316.513	315.313
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	47.067.365	47.580.543	0	47.580.543	54.844.057	7.263.514
11	Personalaufwendungen	-3.594.925	-3.721.938	0	-3.721.938	-3.704.688	17.250
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.233.268	-562.819	0	-562.819	-284.999	277.820
14	Bilanzielle Abschreibungen	-194.559	-14.750	0	-14.750	-149.156	-134.406
15	Transferaufwendungen	-66.566.840	-77.564.630	0	-77.564.630	-77.960.001	-395.371
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.350.287	-476.248	0	-476.248	-2.309.548	-1.833.300
17	Ordentliche Aufwendungen	-74.939.878	-82.340.385	0	-82.340.385	-84.408.392	-2.068.007
18	Ordentliches Ergebnis	-27.872.512	-34.759.842	0	-34.759.842	-29.564.335	5.195.507
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.026	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-4.026	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.876.538	-34.759.842	0	-34.759.842	-29.564.335	5.195.507
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-27.876.538	-34.759.842	0	-34.759.842	-29.564.335	5.195.507
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.876.538	-34.759.842	0	-34.759.842	-29.564.335	5.195.507

Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.916.951	31.354.619	0	31.354.619	28.838.169	-2.516.450
03	Sonstige Transfereinzahlungen	9.556.089	7.032.330	0	7.032.330	7.358.736	326.406
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.267.949	6.046.217	0	6.046.217	7.155.354	1.109.137
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.518	77.223	0	77.223	158.329	81.106
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.091.119	2.002.280	0	2.002.280	2.971.805	969.525
07	Sonstige Einzahlungen	7.997	1.200	0	1.200	39.564	38.364
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.872.623	46.513.869	0	46.513.869	46.521.958	8.089
10	Personalauszahlungen	-3.591.504	-3.721.938	0	-3.721.938	-3.711.127	10.812
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.348.789	-562.819	-168.465	-731.284	-696.202	35.082
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.026	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-67.008.845	-76.295.677	-6.382.379	-82.678.056	-76.488.141	6.189.915
15	Sonstige Auszahlungen	-498.960	-483.419	-219.206	-702.624	-587.399	115.226
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.452.125	-81.063.853	-6.770.051	-87.833.903	-81.482.869	6.351.035
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.579.502	-34.549.984	-6.770.051	-41.320.034	-34.960.910	6.359.124
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	681.332	895.000	0	895.000	992.400	97.400
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	681.332	895.000	0	895.000	992.400	97.400
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.817	-6.509	0	-6.509	-4.057	2.452
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-681.332	-900.000	0	-900.000	-946.245	-46.245
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-1.020	-1.020
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-685.149	-906.509	0	-906.509	-951.322	-44.813
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.817	-11.509	0	-11.509	41.078	52.587
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-23.583.319	-34.561.493	-6.770.051	-41.331.543	-34.919.832	6.411.711

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	252	0	0	0	239	239
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	252	0	0	0	239	239
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	-14	0	0	0	-98	-98
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-14	0	0	0	-98	-98
18	Ordentliches Ergebnis	238	0	0	0	140	140
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	238	0	0	0	140	140
23	Außerordentliche Erträge	0	0	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	0	0	0	140	140
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	0	0	0	140	140

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	74	0	0	0	140	140
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	74	0	0	0	140	140
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	74	0	0	0	140	140
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	74	0	0	0	140	140

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	261	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	2.333	0	0	0	2.665	2.665
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.595	0	0	0	2.665	2.665
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	-1.860	-1.860
15	Transferaufwendungen	583	0	0	0	644	644
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.211	0	0	0	-1.897	-1.897
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.628	0	0	0	-3.114	-3.114
18	Ordentliches Ergebnis	967	0	0	0	-449	-449
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	967	0	0	0	-449	-449
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	967	0	0	0	-449	-449
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	967	0	0	0	-449	-449

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	10.421	0	0	0	5.747	5.747
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	10.421	0	0	0	5.747	5.747
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	10.421	0	0	0	5.747	5.747
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	10.421	0	0	0	5.747	5.747

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	189.762	0	0	0	136.800	136.800
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	189.762	0	0	0	136.800	136.800
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	-144.196	0	0	0	-89.912	-89.912
15	Transferaufwendungen	37.907	0	0	0	27.356	27.356
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-308	-308
17	Ordentliche Aufwendungen	-106.289	0	0	0	-62.864	-62.864
18	Ordentliches Ergebnis	83.473	0	0	0	73.936	73.936
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	83.473	0	0	0	73.936	73.936
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	83.473	0	0	0	73.936	73.936
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	83.473	0	0	0	73.936	73.936

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	132.117	0	0	0	108.742	108.742
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	132.117	0	0	0	108.742	108.742
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	132.117	0	0	0	108.742	108.742
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	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	132.117	0	0	0	108.742	108.742

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelanbote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.354.187	32.201.414	0	32.201.414	36.277.821	4.076.407
03	Sonstige Transfererträge	472.794	237.450	0	237.450	581.806	344.356
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.157.594	6.045.017	0	6.045.017	7.222.510	1.177.493
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	60.812	0	0	0	19.319	19.319
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	36.045.387	38.483.881	0	38.483.881	44.101.457	5.617.576
11	Personalaufwendungen	-684.643	-692.912	0	-692.912	-744.521	-51.609
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-705.027	-418.800	0	-418.800	-59.712	359.088
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.884	-2.473	0	-2.473	-2.449	23
15	Transferaufwendungen	-51.331.627	-57.909.980	0	-57.909.980	-62.858.205	-4.948.225
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.381	-39.893	0	-39.893	-87.324	-47.431
17	Ordentliche Aufwendungen	-52.794.563	-59.064.058	0	-59.064.058	-63.752.211	-4.688.153
18	Ordentliches Ergebnis	-16.749.176	-20.580.176	0	-20.580.176	-19.650.754	929.422
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.026	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-4.026	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.753.202	-20.580.176	0	-20.580.176	-19.650.754	929.422
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-16.753.202	-20.580.176	0	-20.580.176	-19.650.754	929.422
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-16.753.202	-20.580.176	0	-20.580.176	-19.650.754	929.422

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.684.068	31.122.449	0	31.122.449	28.516.430	-2.606.019
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.188.345	237.450	0	237.450	562.481	325.031
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.267.398	6.045.017	0	6.045.017	7.154.154	1.109.137
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	15.856	15.856
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	40.139.842	37.404.916	0	37.404.916	36.248.922	-1.155.994
10	Personalauszahlungen	-679.435	-692.912	0	-692.912	-747.804	-54.892
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-711.744	-418.800	-4.800	-423.600	-45.027	378.573
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.026	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-50.484.778	-56.641.027	-4.941.379	-61.582.406	-60.323.122	1.259.284
15	Sonstige Auszahlungen	-61.411	-38.504	-219.206	-257.710	-81.470	176.239
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-51.941.393	-57.791.243	-5.165.385	-62.956.628	-61.197.424	1.759.204
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.801.552	-20.386.327	-5.165.385	-25.551.712	-24.948.502	603.210
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	681.332	895.000	0	895.000	992.400	97.400
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	681.332	895.000	0	895.000	992.400	97.400
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-622	-1.389	0	-1.389	-1.219	170
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-681.332	-900.000	0	-900.000	-946.245	-46.245
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-1.020	-1.020
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-681.955	-901.389	0	-901.389	-948.485	-47.096
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-622	-6.389	0	-6.389	43.916	50.305
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-11.802.174	-20.392.716	-5.165.385	-25.558.101	-24.904.586	653.515

Investitionen Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
510115ZUW Inv.-Förderung Einrichtung Kinder- / Jugendarb.	0	-5.000	-5.000	-1.095	-3.905
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-5.000	-5.000	-1.095	-3.905
510116ZUW Inv. Förderung U3	-1.000	0	0	47.250	-47.250
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	680.332	895.000	895.000	992.400	-97.400
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-681.332	-895.000	-895.000	-945.150	50.150

Produktbeschreibung Produkt 51.10.01 Frühe Hilfen

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. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Die Eltern werden bei der Wahrnehmung ihrer Erziehungsverantwortung und dem Aufbau elterlicher Erziehungs- und Beziehungskompetenzen durch möglichst frühzeitige, koordinierte und multiprofessionelle Angebote vor Ort unterstützt. Folgende Leistungen werden hierbei erbracht:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Präventive Angebote der Elternbildung und der frühen Förderung, - niedrigschwellige Beratungen der Ehe-, Lebens- und Familienberatungsstelle und der Erziehungsberatungsstelle, - aufsuchende Unterstützungsangebote durch Akteure der Gesundheitshilfe. <p>Die Eltern werden über lokale Unterstützungsangebote zur Beratung und Hilfen in Fragen der Schwangerschaft, Geburt und Kindesentwicklung in den ersten Lebensjahren informiert.</p> <p>Familien werden durch Angebote der Familienbildung und -erholung entlastet und gefördert. Die (Familien-)Hebammenteams werden nachhaltig besetzt.</p>		
Auftragsgrundlage	§ 16, § 28 SGB VIII §§ 1, 2, 3 KKG (Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz)		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Schwangere Frauen und werdende Väter - Eltern und ihre Kinder und Jugendliche, insbesondere einkommensschwache oder alleinerziehende Mütter und Väter. Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf Familien mit Säuglingen und Kleinkindern bis zur Vollendung des 3. Lebensjahres - Fachkräfte aus dem Jugendhilfe-, Gesundheits- und Sozialwesen und (ehrenamtliche) Multiplikatoren, die im Netzwerk Frühe Hilfen eingebunden sind 		
Ziele	Im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes werden bis zum 31.12.2018 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anzahl der Kommunen mit Besuchsdiensten	9	7	78 %
Besuchsquote in %	40 %	38 %	95 %
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:	<input type="checkbox"/>	Freiwillige Aufgaben:	<input type="checkbox"/>
Rechtsbindungsgrad:	muss <input checked="" type="checkbox"/>	soll <input type="checkbox"/>	kann <input type="checkbox"/>
		Freiwillig	<input type="checkbox"/>

Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt
Beschreibung	<p>Kinder werden in Tageseinrichtungen, Kindertagespflege und sonstigen Betreuungsangeboten (Tagesbetreuung von Kindern im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen) gefördert. Dazu wird das Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder</p> <ul style="list-style-type: none"> - in Tageseinrichtungen für Kinder (bis zum Schuleintritt), - im Rahmen von Kindertagespflege bei Tagespflegeeltern (max. bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres) und - im Rahmen von Spielgruppenförderung (bis zum Kindergartenbesuch) bedarfsgerecht aufgebaut und erhalten.
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - §§ 22 - 26 SGB VIII, - "Richtlinien zur Förderung von Kindern im Rahmen von Kindertagespflege im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Coesfeld", - "Richtlinien zur Förderung der Spielgruppen im Rahmen des Ausbaus von verlässlichen Betreuungsmöglichkeiten für Kinder unter drei Jahren" - Gesetz zur frühen Förderung und Bildung von Kindern-Kinderbildungsgesetz (KiBiz)
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Kinder bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres - Träger (freie und kommunale) von Tageseinrichtungen für Kinder - Tagespflegepersonen - Träger von Spielgruppen
Ziele	Für jedes 3 bis 6-jährige Kind, welches einen Platz in einer Einrichtung wünscht, steht ein entsprechender Platz zur Verfügung. Die Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren wird innerhalb von Einrichtungen gesteigert.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Bedarfsdeckungsquote für 3 bis 6-jährige Kinder zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	100 %	102,03 %	102 %
Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	47 %	47,43 %	101 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl der Kinder von 3 bis 6 Jahren (zum 01.11.)	3.850	3.950
Anzahl der Kinder unter 3 Jahren (zum 01.11.)	3.700	4.050
Zahl der Einrichtungen	90	90
Anzahl Tagespflegeplätze (lt. erteilter Pflegeerlaubnisse)	350	325
Anzahl der öffentlich geförderten Tagespflegeverhältnisse zum 01.08.	290	258
Davon Tagespflege für Kinder unter 3 Jahren	230	215

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:	<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. 51 - Jugendamt
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Dafür werden</p> <ul style="list-style-type: none"> - ein flächendeckendes Angebot der Offenen Kinder- und Jugendarbeit für die Altersgruppe der 6- bis noch nicht 20-jährigen, - Angebote des präventiven Jugendschutzes (Alkohol, Medien, Gewalt) speziell für die Altersgruppe der 12- bis noch nicht 16-jährigen sowie - eigene Bildungs- und Kulturangebote (Themen z.B. Gender, Kulturrucksack, Lebenskompetenz) aus- und aufgebaut. <p>Zudem werden Multiplikatoren in der Kinder- und Jugendarbeit (JULEICA) ausgebildet.</p>
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 2018	Ist 2018	Zielerreichungs- quote
JULEICA Absolventen	250	198	79 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
JEW 6 bis noch nicht 10 Jahre	5.024	4.952	
JEW 10 bis noch nicht 15 Jahre	6.880	6.782	
JEW 15 bis noch nicht 20 Jahre	8.429	8.296	
JEW 20 bis noch nicht 27 Jahre	10.235	9.864	
Kinder- und Jugendförderplan			
TN-Tage Kinder- und Jugenderholung *)	50.000	44.513	
TN-Tage Internationale Jugendbegegnungen	350	252	
TN-Tage Bildungsveranstaltungen	300	34	
Projekte	3	1	

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

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
hauptberufliche pädagogische Stellen in der OKJA (Förderung)	23,5	23,5
<p>Erläuterungen</p> <p>Grundzahlen: JEW = Jugendeinwohnerwert</p> <p>TN = Teilnehmer OKJA = Offene Kinder- und Jugendarbeit</p> <p>*) Ab 2018 werden bei den TN-Tagen Kinder- und Jugenderholung auch TN-Tage der Stadtranderholung berücksichtigt.</p> <p>JEW gem IT.NRW (Stand: 31.12.2017)</p>		

Produktbeschreibung Produkt 51.10.04 Jugendsozialarbeit

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt
Beschreibung	<p>Die Verantwortlichkeit ist originär aufgrund der Auftragsgrundlage nach § 13 SGB VIII im Bereich der Jugendhilfe angesiedelt.</p> <p>In der Praxis ist die Thematik aufgrund unterschiedlicher Anknüpfungspunkte jedoch auch abteilungsübergreifend relevant. Betroffen sein kann in der Kreisverwaltung die Aufgabenwahrnehmung als Schulträger (Abt.40), die Zuständigkeiten im Rahmen des SGB II (Abt. 50) und die Kommunale Koordinierung im Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" (Dez. 2).</p> <p>Sozialpädagogische Hilfen zur schulischen und beruflichen Ausbildung und Eingliederung. Förderung der sozialen Integration.</p> <p>Die Angebote sind mit den Maßnahmen der Schulverwaltung, der Bundesagentur für Arbeit, der Träger betrieblicher und außerbetrieblicher Ausbildung sowie der Träger von Beschäftigungsangeboten abzustimmen.</p> <p>Die Umsetzung der Aufgabe erfolgt auf Grundlage von Leistungsvereinbarungen mit Maßnahmeträgern (z.Zt. durch das Havixbecker Modell e.V.)</p>
Auftragsgrundlage	§ 13 SGB VIII
Zielgruppen	<p>Junge Menschen (bis unter 27 Jahren), die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, insbesondere Schülerinnen und Schüler, die</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Schule aktiv oder passiv verweigern - voraussichtlich bei Schulentlassung beruflich unversorgt sind, - voraussichtlich den angestrebten Schulabschluss nicht erreichen.
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - der junge Mensch entwickelt mehr Interesse am Unterricht - Verringerung von Fehlzeiten - Entwicklung einer Anschlussperspektive

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Abdeckungsquote teilnehmender Schulen *1)			
Wieviel Prozent der teilnehmenden Schüler konnten die o.g. Ziele erreichen	70 %	86,5 %	124 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
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	<p>Der Bericht durch den Maßnahmeträger erfolgt jeweils zum Ende des Schuljahres. Die Zahlen beziehen sich daher jeweils auf ein Schuljahr und nicht auf ein Kalenderjahr, d.h. der Planwert 2018 bezieht sich auf das Schuljahr 2017/2018.</p> <p>*1) Die Kennzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben. *2) Die Grundzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben.</p>
----------------------	---

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.160	88.711	0	88.711	172.669	83.957
03	Sonstige Transfererträge	7.361.685	6.327.500	0	6.327.500	6.985.394	657.894
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.518	73.623	0	73.623	152.872	79.249
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.819.176	72.000	0	72.000	95.126	23.126
07	Sonstige ordentliche Erträge	164.548	0	0	0	149.639	149.639
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.502.087	6.561.834	0	6.561.834	7.555.699	993.865
11	Personalaufwendungen	-1.267.312	-1.287.521	0	-1.287.521	-1.245.361	42.160
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.448.030	-67.743	0	-67.743	-154.289	-86.546
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.797	-5.527	0	-5.527	-5.576	-49
15	Transferaufwendungen	-13.923.997	-16.877.000	0	-16.877.000	-12.348.544	4.528.456
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.809.392	-122.970	0	-122.970	-1.669.655	-1.546.685
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.455.528	-18.360.761	0	-18.360.761	-15.423.425	2.937.336
18	Ordentliches Ergebnis	-8.953.441	-11.798.927	0	-11.798.927	-7.867.726	3.931.201
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.953.441	-11.798.927	0	-11.798.927	-7.867.726	3.931.201
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-8.953.441	-11.798.927	0	-11.798.927	-7.867.726	3.931.201
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-8.953.441	-11.798.927	0	-11.798.927	-7.867.726	3.931.201

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.170	88.170	0	88.170	172.913	84.743
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.005.403	6.327.500	0	6.327.500	6.335.325	7.825
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.518	73.623	0	73.623	152.872	79.249
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.495.504	85.680	0	85.680	841.059	755.379
07	Sonstige Einzahlungen	6.885	0	0	0	16.063	16.063
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.628.480	6.574.973	0	6.574.973	7.518.231	943.258
10	Personalauszahlungen	-1.266.777	-1.287.521	0	-1.287.521	-1.247.877	39.644
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.557.618	-67.743	-163.665	-231.408	-579.609	-348.201
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-15.166.315	-16.877.000	-1.441.000	-18.318.000	-13.358.159	4.959.841
15	Sonstige Auszahlungen	-189.307	-134.485	0	-134.485	-209.814	-75.330
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.180.017	-18.366.749	-1.604.665	-19.971.414	-15.395.459	4.575.955
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.551.537	-11.791.776	-1.604.665	-13.396.441	-7.877.228	5.519.213
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	-1.029	-2.165	0	-2.165	-1.205	960
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.029	-2.165	0	-2.165	-1.205	960
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.029	-2.165	0	-2.165	-1.205	960
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-9.552.566	-11.793.941	-1.604.665	-13.398.606	-7.878.433	5.520.173

Produktbeschreibung Produkt 51.20.01 Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche

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. 51 - Jugendamt
Beschreibung	<p>Einige Eltern brauchen eine Zeit lang intensive Hilfe bei der Erziehung. Die Arbeit der Fachkräfte im Jugendamt zielt darauf, die Eltern so zu unterstützen, dass sie mit ihren Kindern und als Familie auf Dauer zurechtkommen. Deshalb wird im Einzelfall eine geeignete Hilfe vermittelt, vielleicht eine Erziehungsberatung, ein Elternkurs, eine Sozialpädagogische Familienhilfe oder eine unmittelbare Hilfe für das Kind oder den Jugendlichen. Dabei sind im Interesse des Kindes ambulante Hilfen vorrangig zu wählen, damit das Kind innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann.</p> <p>Leider ist ein weiteres Zusammenleben mit der Familie nicht immer möglich. Dann sucht das Jugendamt unter Beteiligung der Familie eine geeignete Pflegefamilie für das Kind oder vermittelt es in eine gute Einrichtung. Je nach Familiensituation und Vereinbarung mit den Eltern und Kindern kann die Unterbringung vorübergehend oder auf Dauer erfolgen.</p>
Auftragsgrundlage	§§ 18, 19, 20, 27 ff. SGB VIII
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und deren Familien
Ziele	<p>Der Anteil der ambulanten Hilfen an den Hilfen insgesamt wird gesteigert. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.</p>

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil ambulante Fälle	65 %	53 %	82 %
Falldichte	28 von 1.000	24 von 1.000	117 %
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) im KGST Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen)	350.000	306.000	114 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.500	24.221
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	1.000	713

Erläuterungen	<p>Kennzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ambulante Fälle sind jene, in denen die Hilfen im Elternhaus erfolgen und nicht in Einrichtungen oder Pflegefamilien. - Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 0 - 17 Jahren aus. - Der zuletzt durch die KGST ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2017 bei 27,8 von 1.000. - Der zuletzt durch die KGST ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) lag im Jahr 2017 bei 403.000 € -Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./.. Ertrag <p>Grundzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Einwohnerzahl gem. IT.NRW (Stand 31.12.2017)
----------------------	--

Produktbeschreibung Produkt 51.20.02 Hilfen für junge Volljährige

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. 51 - Jugendamt
Beschreibung	<p>Junge erwachsene Menschen brauchen manchmal Hilfe, um sich im sozialen, schulischen und beruflichen Umfeld zu orientieren. Die Fachkräfte des Jugendamtes beraten und informieren über soziale, schulische und berufliche Perspektiven für junge Menschen. Dabei arbeitet das Jugendamt mit Trägern der schulischen und beruflichen Bildung und Eingliederung zusammen.</p> <p>Im Interesse des jungen Menschen erfolgt die Hilfe vorrangig ambulant, damit er innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann.</p>
Auftragsgrundlage	§ 41 SGB VIII
Zielgruppen	Junge Volljährige bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres
Ziele	<p>Der Anteil der ambulanten Hilfen an den Hilfen insgesamt soll auf 65 % gesteigert werden. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.</p>

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil ambulante Fälle	65 %	58 %	89 %
Falldichte	3,1 von 1.000	5,3 von 1.000	58 %
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18-20 Jahre) im KGSt Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen)	55.000	57.000	96 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Einwohner (18-20 Jahre)	5.300	5.001
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	90	156

Erläuterungen	<p>Kennzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ambulante Fälle sind jene, in denen die Hilfen im häuslichen Umfeld erfolgen und nicht in Einrichtungen oder Pflegefamilien (stationär). - Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 18 - 20 Jahren aus. Der zuletzt durch die KGST ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2017 bei 4,4 von 1.000. - Der zuletzt durch die KGST ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18-20 Jahre) lag im Jahr 2017 bei 60.000 €. <p>- Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag</p> <p>Grundzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Einwohnerzahl gem. IT.NRW (Stand: 31.12.2017)
----------------------	---

Produktbeschreibung Produkt 51.20.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

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. 51 - Jugendamt
Beschreibung	Kinder und Jugendliche, die an einer seelischen Behinderung (z.B. Psychose, autistische Störung) leiden, können vom Jugendamt Hilfe bei der Eingliederung bekommen. Die Hilfen zielen darauf, dass Kinder und Jugendliche in ihrer Familie leben können, regelmäßig in die Schule gehen und von Mitschülern, Freunden und Bekannten als junge Menschen geachtet und anerkannt werden, die Unterstützung brauchen. Vorzugsweise erfolgt die Hilfe ambulant, damit ein Verbleib im vertrauten häuslichen Umfeld möglich ist.
Auftragsgrundlage	§§ 35a, 41 SGB VIII
Zielgruppen	Seelische behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige
Ziele	Der derzeit hohe Anteil der ambulanten Hilfen kann vermutlich nicht gehalten werden. Er soll aber nicht unter 85 % sinken. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil ambulanter Fälle	85 %	87 %	102 %
Falldichte	5,0 von 1.000	3,8 von 1.000	132 %
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) im KGST Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen)	65.000	45.000	144 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Einwohner (0 bis 20 Jahre)	28.554	29.222
Fälle gesamt (ambulant und stationär) im lfd. Jahr	120	111

Erläuterungen	<p>Kennzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 0 - 20 Jahren aus. - Der zuletzt durch die KGST ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2017 bei 2,8 von 1.000. - Der zuletzt durch die KGST ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) lag im Jahr 2017 bei 41.000 € - Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag <p>Grundzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Einwohnerzahl gem. IT.NRW (Stand: 31.12.2017)
----------------------	---

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>Aufgrund des Rückgangs der Flüchtlingszahlen wurde die betriebene Einrichtung in Seppenrade in 2017 aufgegeben. Das Internat in Nottuln konnte untervermietet werden. Für einen etwaigen erneuten Anstieg der Flüchtlingszahlen werden Teile der Räumlichkeiten in Seppenrade für die Möglichkeit einer kurzfristig einzurichtenden Brückeneinrichtung vorgehalten. Sofern diese nicht benötigt werden, können die anfallenden Kosten nicht durch Kostenerstattungen über einen entsprechenden Tagessatz abgedeckt werden.</p>
Auftragsgrundlage	§§ 42a, 42 SGB VIII
Zielgruppen	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
Ziele	Im Falle eines erneuten Anstiegs der Flüchtlingszahlen soll kurzfristig die Möglichkeit bestehen, erneut eine Brückeneinrichtung zu betreiben, um den gesetzlichen Auftrag zu erfüllen.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Auslastungsgrad			
Abwesenheitsquote			
Entgeltsatz pro Platz und Berechnungstag in €			
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Unterbringungsplätze			
Berechnungstage			

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.542	144.848	0	144.848	149.674	4.826
03	Sonstige Transfererträge	542.522	467.380	0	467.380	752.898	285.518
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.641	1.200	0	1.200	1.200	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57	3.600	0	3.600	5.400	1.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635.357	1.916.600	0	1.916.600	2.130.174	213.574
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.164	1.200	0	1.200	7.851	6.651
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.327.284	2.534.828	0	2.534.828	3.047.198	512.370
11	Personalaufwendungen	-1.642.969	-1.741.505	0	-1.741.505	-1.714.807	26.699
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.211	-76.276	0	-76.276	-70.998	5.278
14	Bilanzielle Abschreibungen	-38.669	-6.750	0	-6.750	-49.260	-42.510
15	Transferaufwendungen	-1.349.705	-2.777.650	0	-2.777.650	-2.781.252	-3.602
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-470.303	-313.385	0	-313.385	-550.364	-236.979
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.581.856	-4.915.566	0	-4.915.566	-5.166.680	-251.114
18	Ordentliches Ergebnis	-2.254.573	-2.380.739	0	-2.380.739	-2.119.482	261.256
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	-2.254.573	-2.380.739	0	-2.380.739	-2.119.482	261.256
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	-2.254.573	-2.380.739	0	-2.380.739	-2.119.482	261.256
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.254.573	-2.380.739	0	-2.380.739	-2.119.482	261.256

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	144.713	144.000	0	144.000	148.826	4.826
03	Sonstige Transfereinzahlungen	219.729	467.380	0	467.380	346.301	-121.079
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	551	1.200	0	1.200	1.200	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	3.600	0	3.600	5.457	1.857
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	595.585	1.916.600	0	1.916.600	2.130.746	214.146
07	Sonstige Einzahlungen	1.112	1.200	0	1.200	7.645	6.445
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	961.690	2.533.980	0	2.533.980	2.640.176	106.196
10	Personalauszahlungen	-1.645.292	-1.741.505	0	-1.741.505	-1.715.446	26.059
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.428	-76.276	0	-76.276	-71.566	4.710
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.357.752	-2.777.650	0	-2.777.650	-2.806.860	-29.210
15	Sonstige Auszahlungen	-248.242	-310.430	0	-310.430	-296.114	14.316
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.330.714	-4.905.861	0	-4.905.861	-4.889.986	15.875
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.369.025	-2.371.881	0	-2.371.881	-2.249.810	122.071
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	-2.165	-2.955	0	-2.955	-1.633	1.322
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.165	-2.955	0	-2.955	-1.633	1.322
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.165	-2.955	0	-2.955	-1.633	1.322
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.371.189	-2.374.836	0	-2.374.836	-2.251.443	123.393

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 2018

Ist 2018

Anzahl der gemeldeten Kindeswohlgefährdungen *)

140

174

Anzahl der Inobhutnahmen

50

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.

52 % der Heranziehungseinnahmen müssen an das Land NRW weitergeleitet werden. I. d. R. erhalten Kinder bis 6 Jahren mtl. 150 Euro, Kinder bis 12 Jahren mtl. 201 Euro und Kinder bis 18 Jahren mtl. 268 Euro.

Bei den 12- bis 18-Jährigen ist die Leistungsgewährung allerdings eingeschränkt.

Die UVG-Leistung wird längstens bis zum Alter von 18 Jahren gewährt.

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 20 %.

Kennzahlen

Planwert 2018

Ist 2018

Zielerreichungsquote

Anteil der Wiederholungstäter *1)

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Rückholquote UVG	20 %	15,32	77 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	24.000	24.221	
Anzahl der Anklagen und Diversionen der Jugendhilfe im Strafverfahren *2)			
Angebote an Individualpädagogischen Maßnahmen	2	2	
Vorhaltung eines sozialen Gruppenangebotes	1	1	
Angebote von sozialen Trainingskursen	3	3	
Anzahl der Adoptionsvermittlungen	10	4	
UVG Leistungsfälle f. Kinder U 6 Jahren (Stichtag 31.12.)	250	300	
UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 12 Jahren (Stichtag 31.12.)	750	373	
UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 18 Jahren (Stichtag 31.12.)	300	278	
Beistandschaften (31.12.)	850	681	
Beurkundungen/Jahr	500	559	
Amtsvormundschaften (31.12.) *2)			
Amtsvormundschaften/Jahr	230	238	
Erläuterungen	<p>Im Rahmen des Haushaltsbegleitgesetzes vom 17.10.2017 wurden die an das Land NRW weiterzuleitenden Heranziehungseinnahmen auf 50 % festgesetzt. Die Leistungsbeträge wurden durch Verordnung vom 28.09.2017 angepasst. I. d. R. erhalten erhalten Kinder bis 6 Jahren mtl. 154 Euro, Kinder bis 12 Jahren mtl. 205 Euro und Kinder bis 18 Jahren mtl. 273 Euro.</p> <p>Kennzahlen *1) Die Kennzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben. Die Rückholquote ist der Anteil der Einnahmen aus der Heranziehung Unterhaltspflichtiger an den Ausgaben UVG.</p> <p>Grundzahlen *2) Die Grundzahl wird ab 2017 nicht mehr erhoben.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Einwohnerzahl gem. IT.NRW (Stand: 31.12.2017)</p>		

Produktbeschreibung Produkt 51.30.04 Elterngeld

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. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Vorbemerkung: Die Elterngeldkasse ist für das gesamte Kreisgebiet einschließlich Stadt Coesfeld und Stadt Dülmen zuständig.</p> <p>Dieses Produkt beinhaltet die Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Elterngeld (Bewilligung, Ablehnung, Zahlbarmachung). In Elternzeitangelegenheiten werden umfangreiche Beratungen durchgeführt.</p>		
Auftragsgrundlage	Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG) in Verbindung mit dem 2. Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in NRW in der ab 01.08.2013 geltenden Fassung		
Zielgruppen	Eltern		
Ziele	Die Bearbeitungsdauer der Anträge auf Gewährung von Elterngeld liegt unter der durchschnittlichen Bearbeitungsdauer in NRW.		
Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Bearbeitungsdauer in Tagen Kreisergebnis	20	39	51 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl Geburten	1.950	2.134	
Anzahl Leistungsempfänger	2.600	2.663	
Anteil Frauen	70 %	69 %	
Anteil Männer	30 %	31 %	
Anzahl persönlicher Beratungsgespräche	2.700	3.358	
Bearbeitungsdauer in Tagen Landesergebnis NRW	37	37	
Höhe der Transferleistungen in € (Bundesmittel)	17.000.000	18.100.000	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.404	573.144	0	573.144	654.850	81.706
03	Sonstige Transfererträge	29.661	250	0	250	23.310	23.060
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	510.785	526.700	0	526.700	517.418	-9.282
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.703	381.000	0	381.000	414.302	33.302
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.878	500	0	500	5.435	4.935
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.582.431	1.481.594	0	1.481.594	1.615.315	133.722
11	Personalaufwendungen	-3.081.948	-3.299.156	0	-3.299.156	-3.338.401	-39.245
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-391.102	-401.600	0	-401.600	-389.358	12.242
14	Bilanzielle Abschreibungen	-14.694	-14.636	0	-14.636	-14.845	-209
15	Transferaufwendungen	-936.925	-974.968	0	-974.968	-968.395	6.573
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150.666	-169.194	0	-169.194	-161.461	7.733
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.575.335	-4.859.554	0	-4.859.554	-4.872.461	-12.907
18	Ordentliches Ergebnis	-2.992.904	-3.377.960	0	-3.377.960	-3.257.145	120.814
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	-2.992.904	-3.377.960	0	-3.377.960	-3.257.145	120.814
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	-2.992.904	-3.377.960	0	-3.377.960	-3.257.145	120.814
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.992.904	-3.377.960	0	-3.377.960	-3.257.145	120.814

Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	646.087	570.841	0	570.841	652.547	81.706
03	Sonstige Transfereinzahlungen	29.661	250	0	250	23.310	23.060
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514.659	526.700	0	526.700	533.340	6.640
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	387.703	381.000	0	381.000	414.302	33.302
07	Sonstige Einzahlungen	4.336	500	0	500	2.828	2.328
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.582.446	1.479.291	0	1.479.291	1.626.327	147.036
10	Personalauszahlungen	-3.080.653	-3.299.156	0	-3.299.156	-3.347.999	-48.843
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-387.390	-401.600	0	-401.600	-386.677	14.923
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-908.845	-974.968	-1.005	-975.973	-994.069	-18.096
15	Sonstige Auszahlungen	-146.232	-162.524	-7.487	-170.011	-156.127	13.884
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.523.121	-4.838.247	-8.493	-4.846.740	-4.884.872	-38.132
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.940.675	-3.358.956	-8.493	-3.367.449	-3.258.545	108.904
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-8.786	-6.670	0	-6.670	-7.053	-383
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.786	-6.670	0	-6.670	-7.053	-383
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.786	-6.670	0	-6.670	-7.053	-383
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.949.461	-3.365.626	-8.493	-3.374.119	-3.265.597	108.522

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	110	0	0	0	129	129
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	110	0	0	0	129	129
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	-95	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-95	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	15	0	0	0	129	129
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15	0	0	0	129	129
23	Außerordentliche Erträge	0	0	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	0	0	0	129	129
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	0	0	0	129	129

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	55	0	0	0	105	105
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	55	0	0	0	105	105
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	55	0	0	0	105	105
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	55	0	0	0	105	105

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	207	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	207	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	-183	-183
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	-183	-183
18	Ordentliches Ergebnis	207	0	0	0	-183	-183
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	-183	-183
23	Außerordentliche Erträge	0	0	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	0	0	0	-183	-183
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	0	0	0	-183	-183

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	63	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	63	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	63	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	63	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.706	2.714	0	2.714	3.614	900
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366.056	380.000	0	380.000	392.554	12.554
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	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	370.761	382.714	0	382.714	396.168	13.454
11	Personalaufwendungen	-374.806	-397.494	0	-397.494	-405.940	-8.446
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.115	-2.500	0	-2.500	-851	1.649
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.547	-2.364	0	-2.364	-2.364	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.698	-18.926	0	-18.926	-17.718	1.208
17	Ordentliche Aufwendungen	-397.167	-421.284	0	-421.284	-426.872	-5.588
18	Ordentliches Ergebnis	-26.405	-38.570	0	-38.570	-30.704	7.866
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.405	-38.570	0	-38.570	-30.704	7.866
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-26.405	-38.570	0	-38.570	-30.704	7.866
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-26.405	-38.570	0	-38.570	-30.704	7.866

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.000	2.000	0	2.000	2.900	900
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369.302	380.000	0	380.000	409.590	29.590
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	373.302	382.000	0	382.000	412.490	30.490
10	Personalauszahlungen	-373.239	-397.494	0	-397.494	-408.639	-11.145
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.904	-2.500	0	-2.500	-1.062	1.438
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-16.921	-15.856	0	-15.856	-15.928	-72
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-392.064	-415.850	0	-415.850	-425.628	-9.779
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.761	-33.850	0	-33.850	-13.139	20.711
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	-1.779	-3.070	0	-3.070	-1.638	1.432
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	-1.779	-3.070	0	-3.070	-1.638	1.432
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.779	-3.070	0	-3.070	-1.638	1.432
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-20.540	-36.920	0	-36.920	-14.777	22.143

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.
 Es werden Heilpraktikerüberprüfungen sektoral für Podologie durchgeführt und Prüfungen in der Krankenpflege organisiert und abgenommen.

Auftragsgrundlage u. a. ÖGDG i. V. m. Bundes- oder Landesrecht (z. B. Landesbeamtengesetz, Beihilfeverordnung NRW, Straßenverkehrszulassungsverordnung), Bestattungsgesetz NRW, Apothekenbetriebsordnung, Arzneimittelgesetz, Betäubungsmittelgesetz, Gefahrstoffverordnung, Chemikaliengesetze, Heilpraktikergesetz mit Verordnungen und Erlassen, Krankenpflegegesetz mit Ausbildungs- und Prüfungsordnung

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

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

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst (in %) *)	100	100,1	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl amtsärztlicher Gutachten, Bescheinigungen und Zeugnisse	1.700	1.457	
Anzahl durchgeführter Leichenschauen	6.200	6.943	
Meldungen an die Kriminalpolizei bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod (Anzahl je Tsd.)	8	10	
Anzahl der geprüften Todesbescheinigungen	2.000	2.132	
Anzahl der jährlich zu kontrollierenden Apotheken (z. B. Fachpersonalbestand)	30	29	

Produktbeschreibung Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl der jährlich zu kontrollierenden Einzelhandelsbetriebe (freiverkäufliche Arzneien, Chemikalien)	200	32
Anzahl der Anzeigen von nichtakademischen Heilberufen nach § 18 ÖGDG	70	75
Erläuterungen	*) Der Kostendeckungsgrad wird nach der Formel "(Ertrag/Kosten) x 100" auf der Grundlage des jeweiligen Jahresergebnisses errechnet.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.374	381	0	381	381	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	78	78
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	3.070	3.070
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	8.374	381	0	381	3.529	3.148
11	Personalaufwendungen	-677.886	-683.648	0	-683.648	-688.712	-5.064
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.265	-7.669	0	-7.669	-9.126	-1.457
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.177	-3.030	0	-3.030	-3.137	-108
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.142	-27.181	0	-27.181	-23.449	3.732
17	Ordentliche Aufwendungen	-706.470	-721.528	0	-721.528	-724.425	-2.897
18	Ordentliches Ergebnis	-698.096	-721.147	0	-721.147	-720.895	252
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-698.096	-721.147	0	-721.147	-720.895	252
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-698.096	-721.147	0	-721.147	-720.895	252
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-698.096	-721.147	0	-721.147	-720.895	252

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.000	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	78	78
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	3.070	3.070
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	8.000	0	0	0	3.148	3.148
10	Personalauszahlungen	-674.431	-683.648	0	-683.648	-691.448	-7.800
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-863	-7.669	0	-7.669	-8.999	-1.330
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-22.256	-26.381	0	-26.381	-22.334	4.048
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-697.550	-717.698	0	-717.698	-722.780	-5.082
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-689.550	-717.698	0	-717.698	-719.632	-1.934
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.545	-800	0	-800	-903	-103
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.545	-800	0	-800	-903	-103
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.545	-800	0	-800	-903	-103
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-692.095	-718.498	0	-718.498	-720.535	-2.037

Investitionen Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
530117KH03 Anschaffung Test Entwicklungsstand	-1.074	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.074	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt
Beschreibung	<p>Kinder- und Jugendgesundheitsdienst: Der Kinder- und Jugendgesundheitsdienst hat die Aufgabe, die Gesundheit von Kindern und Jugendlichen zu fördern und vor Gesundheitsgefahren zu schützen. Dabei hat der öffentliche Gesundheitsdienst insbesondere die Möglichkeit auch die Kinder zu erreichen, die sozial benachteiligt sind oder den Anschluss an den Kinder- und Hausarzt verloren haben. Es werden Reihenuntersuchungen in Schulen und Kindergärten unter Berücksichtigung der dem Alter angepassten Entwicklungsthemen durchgeführt. Zur Einschulung erfolgt eine ärztliche Untersuchung mit der Überprüfung der schulrelevanten Erkrankungen. Im Hinblick auf die für die Schule wichtigen Fähigkeiten wird der Entwicklungsstand beurteilt. Dazu gehören auch eine nachgehende Fürsorge (z. B. Facharztüberweisungen) und ein Abschlussgespräch mit den Sorgeberechtigten zum Thema Einschulung und ggf. zu Fördermöglichkeiten. Die Untersuchung berücksichtigt betriebsmedizinische Aspekte. Im Rahmen der epidemiologischen Aufgaben erfolgt eine statistische Aufarbeitung. 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.</p> <p>Zahnärztlicher Dienst: Die Karieslast der Kinder und Jugendlichen im Kreis Coesfeld ist seit Jahren sehr rückläufig. Allerdings partizipieren nicht alle an diesen Erfolgen. Kinder und Jugendliche in schwierigen sozialen Lagen haben deutlich mehr kariöse Zähne. Um diese Kariespolarisation zu überwinden und insbesondere die Kinder mit hohem Erkrankungsrisiko zu erreichen, werden regelmäßige, flächendeckende Reihenuntersuchungen in Vorschuleinrichtungen und Schulen durchgeführt. Für die Grundschüler wird zwei Mal jährlich eine Fluoridierung zur Zahnschmelzhärtung angeboten. In den Grundschulen wird in allen Klassen jährlich Unterricht zu den Themen Mundhygiene und gesunde Ernährung gestaltet. Öffentliche Veranstaltungen, wie z. B. der Tag / die Woche der Zahngesundheit und Elterninformationsveranstaltungen finden regelmäßig statt.</p>
Auftragsgrundlage	ÖGDG, KiBiz, AschO, SchulG, § 21 SGB V, SGB VII, IfSG
Zielgruppen	Alle Kinder und Jugendliche, die im Kreisgebiet wohnen, insbesondere die im Kreisgebiet eine Tageseinrichtung für Kinder (Kindergärten, Sonderkindergärten oder eine vergleichbare Gruppeneinrichtung für Vorschulkinder - Spielgruppe - etc.) oder eine Schule (Förderschule, Grund-, Haupt-, Real-, Sekundar-, Gesamtschule, Gymnasium, Berufskolleg) besuchen, sowie Eltern, Erzieher und Lehrer.
Ziele	<p>Kinder- und Jugendgesundheitsdienst: Die Überweisungsrücklaufquote beträgt mindestens 45 %. *1) Die Quote der zweimalig gegen Masern geimpften Einschulkinder beträgt mindestens 95 %. *2)</p> <p>Zahnärztlicher Dienst: Die Quote der 6-jährigen im Kreisgebiet mit einem gesunden (kariesfreien) Gebiss wird auf 80 % gesteigert. *3) Der DMF-T-Index bei den 12-Jährigen im Kreisgebiet liegt unter dem Wert 1. *3)</p>

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Überweisungsrücklaufquote (in %)	45	47,6	106 %

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Masern-Impfquote (zweimalig) der Einschulkinder (in %)	95	92,6	97 %
Quote der 6-Jährigen mit einem gesunden Gebiss (in %)	72	65	90 %
DMF-T-Index der 12-Jährigen	0,5	0,56	112
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Einschulungsuntersuchungen	1.950	1.900	
Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“ *4)	250	68	
Quote der Terminausfälle (in %)	14	14,3	
Untersuchte Einschüler für die eine oder mehrere Empfehlungen zur weiteren Diagnostik abgegeben werden (in %)	18	18,2	
Anzahl der auffälligen Kinder in der Schuleingangsuntersuchung (in %)	*5)	*5)	
Anzahl der Untersuchungen im Rahmen der Überprüfung von sonderpädagogischem Bedarf	80	53	
Anzahl der Begutachtungen zur Schulfähigkeit /Schulausschluss	55	43	
Untersuchungen für Sozialämter	500	414	
Sprachentwicklungstest im Kindergarten für die 3-Jährigen	600 *6)	*6)	
Auffällige Befunde aus den Sprachentwicklungstest mit "Überweisungen" zum Arzt (in %)	15 *6)	*6)	
Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten	4.000	3.970	
Zahnärztliche Untersuchungen in Grundschulen	8.100	7.039	
Zahnärztliche Untersuchungen in Sonderschulen	700	499	
Zahnärztliche Untersuchungen in Hauptschulen	1.700	926	
Zahnärztliche Untersuchungen in Profilschulen	800	922	
Fluoridbehandlungen	15.000	13.943	
Gruppenprophylaxeimpulse, Personenzahl	13.000	12.433	

Erläuterungen

- *1) Überweisungsrücklaufquote: Quote der Rückmeldungen durch den Kinder- oder Facharzt an das Gesundheitsamt in den Fällen, in denen zuvor bei den Einschulungsuntersuchungen eine entsprechende Überweisungsempfehlung an die Eltern gegeben wurde.
- *2) Es ist eine Immunisierung (durch 2-malige Impfung) von 95 % der Bevölkerung notwendig, um das von der WHO formulierte Ziel der Ausrottung der Masern erreichen zu können.
- *3) Die hier genannten Ziele entsprechen den von der WHO formulierten Zielen für die Zahngesundheit im Jahre 2020. Der DMF-T-Index gibt den Grad des Kariesbefalls durch Auszählen der kariösen (decayed), fehlenden (missing) und gefüllten (filled) Zähne an. Ein Index von 1 bedeutet, dass die Untersuchten statistisch betrachtet im Durchschnitt 1 kariösen, fehlenden oder gefüllten Zahn haben.
- *4) Grundzahl, die ab dem Haushaltsjahr 2016 abgebildet wird.
- *5) Aufgrund der Umstellung des Software-Einsatzes im KJGD ist die Erhebung dieser Grundzahl in der bisherigen Form derzeit nicht möglich. Ggfs. wird eine Neu-Konzeption erarbeitet.
- *6) Die Mitarbeiterin, die diese Untersuchungen durchgeführt hat, befindet sich inzwischen im Ruhestand. Ob und in welchem Umfang die Untersuchungen weitergeführt werden können, steht zurzeit noch nicht fest.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.174	90.422	0	90.422	152.131	61.709
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	880	700	0	700	1.487	787
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	708	708
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	157.054	91.122	0	91.122	154.327	63.204
11	Personalaufwendungen	-856.875	-1.001.577	0	-1.001.577	-1.010.498	-8.921
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.720	-331	0	-331	-24.665	-24.334
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.551	-3.829	0	-3.829	-3.915	-85
15	Transferaufwendungen	-195.291	-208.920	0	-208.920	-208.005	915
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.892	-39.582	0	-39.582	-45.866	-6.284
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.106.329	-1.254.239	0	-1.254.239	-1.292.948	-38.709
18	Ordentliches Ergebnis	-949.276	-1.163.117	0	-1.163.117	-1.138.621	24.495
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-949.276	-1.163.117	0	-1.163.117	-1.138.621	24.495
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-949.276	-1.163.117	0	-1.163.117	-1.138.621	24.495
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-949.276	-1.163.117	0	-1.163.117	-1.138.621	24.495

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.704	90.000	0	90.000	151.709	61.709
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.180	700	0	700	1.447	747
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	154.884	90.700	0	90.700	153.156	62.456
10	Personalauszahlungen	-864.837	-1.001.577	0	-1.001.577	-1.009.273	-7.696
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.015	-331	0	-331	-25.590	-25.259
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-167.211	-208.920	-1.005	-209.925	-233.679	-23.754
15	Sonstige Auszahlungen	-36.692	-38.582	0	-38.582	-44.586	-6.003
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.079.756	-1.249.410	-1.005	-1.250.415	-1.313.128	-62.712
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-924.872	-1.158.710	-1.005	-1.159.715	-1.159.972	-256
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.690	-1.000	0	-1.000	-2.224	-1.224
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.690	-1.000	0	-1.000	-2.224	-1.224
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.690	-1.000	0	-1.000	-2.224	-1.224
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-927.562	-1.159.710	-1.005	-1.160.715	-1.162.196	-1.481

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

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Sozialpsychiatrischer Dienst

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

Gutachten und Stellungnahmen

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

„Wohnraumfonds“

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

„Betreuungsstelle“

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG), Gesetz über

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

Kreishaushalt

Zielgruppen	<p>den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), BGB (§§ 1896 ff. „Betreuungsrecht“), SGB II, XI, XII, Organisationsverordnung 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Fortbildungsveranstaltungen für ehrenamtliche Betreuer und Bevollmächtigte	3	8	267 %
Fortbildungsveranstaltungen für Berufs- und Vereinsbetreuer	3	3	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Klienten insgesamt	2.200	2.497	
davon "Neufälle" (nur nach PsychKG)	700	756	
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach PsychKG	130	133	
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach dem Betreuungsrecht	400	287	
Stellungnahmen für die Betreuungsgerichte (durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung 235 Minuten)	450	498	
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	160	29	
Stellungnahmen im Bereich des SGB II und des SGB XII für die Städte und Gemeinden im Kreis	200	273	
Anträge sog. „Wohnraumfonds für psychisch Kranke“	10	10	
Anzahl Betreuungsfälle	6.500	6.384	
Anzahl Betreuungsvereine	3	3	

Produktbeschreibung Produkt 53.30.20 Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

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

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

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. § 5,6 SchKG i. V. m. mit §§ 218 StGB (Fälle) *)	430	341
Allgemeine Schwangerenberatungen gem. § 2 SchKG (Fälle) *)	900	919
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens"	45	46
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Empfängnisverhütung und Familienplanung"	90	105

Produktbeschreibung Produkt 53.30.20 Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatung

Kreishaushalt

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.

Grundzahlen zu den Beratungen von in der Prostitution tätigen Personen werden erst ab dem Haushaltsjahr 2019 gebildet.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207	217	0	217	217	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	143.832	146.000	0	146.000	123.300	-22.700
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	602	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.025	500	0	500	3.520	3.020
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	145.665	146.717	0	146.717	127.036	-19.681
11	Personalaufwendungen	-521.702	-523.477	0	-523.477	-551.136	-27.659
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.507	-11.100	0	-11.100	-4.838	6.262
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.938	-1.937	0	-1.937	-1.954	-17
15	Transferaufwendungen	-3.319	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.777	-28.043	0	-28.043	-19.781	8.262
17	Ordentliche Aufwendungen	-553.242	-564.556	0	-564.556	-577.708	-13.152
18	Ordentliches Ergebnis	-407.577	-417.840	0	-417.840	-450.672	-32.833
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-407.577	-417.840	0	-417.840	-450.672	-32.833
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-407.577	-417.840	0	-417.840	-450.672	-32.833
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-407.577	-417.840	0	-417.840	-450.672	-32.833

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	144.040	146.000	0	146.000	122.120	-23.880
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	602	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.800	500	0	500	1.750	1.250
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	146.442	146.500	0	146.500	123.870	-22.630
10	Personalauszahlungen	-518.734	-523.477	0	-523.477	-553.981	-30.504
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.798	-11.100	0	-11.100	-5.412	5.688
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-3.319	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.625	-27.143	0	-27.143	-17.352	9.791
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-546.476	-561.719	0	-561.719	-576.744	-15.025
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-400.034	-415.219	0	-415.219	-452.874	-37.655
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.707	-900	0	-900	-2.061	-1.161
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.707	-900	0	-900	-2.061	-1.161
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.707	-900	0	-900	-2.061	-1.161
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-401.740	-416.119	0	-416.119	-454.936	-38.816

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Infektionshygienische Kontroll-Dichte (in %) *1)	65	47,2	73 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anträge nach dem BImSchG / Umweltverträglichkeitsprüfungen	10	7	
Beurteilung von Schadstoffen	10	13	
Anzahl umweltmedizinischer Stellungnahmen *2)	200	172	

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl der infektionshygienischen Kontrollen (§36 IfSG)	220	180
Anzahl durchgeführter Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (§ 43)	4.200	3.925
Anzahl der zu kontrollierenden Wasserversorgungsanlagen (u. a. "Trinkwasserbrunnen")	6.820	6.766
Anzahl der nach IfSG meldepflichtigen Erkrankungen	2.500	3.225
Anzahl der Tuberkulose-Erkrankten, deren Behandlung zu überwachen ist	40	35
Anzahl der Umgebungsuntersuchungen nach Feststellung von Tuberkulose	100	69
Individuelle Risikoberatung (HIV/AIDS)	70	50
Anzahl veranlasster HIV-Tests	40	30
Beratungen von Gemeinschaftseinrichtungen	240	471
Bürgerberatungen (Schädlinge / Infektionen)	360	343
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: 27 Stellungnahmen zu Bauanträgen 61 Stellungnahmen zu wasserrechtlichen Erlaubnissen 84 Stellungnahmen zu Bauleitplanungen	

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	480.945	479.410	0	479.410	498.507	19.097
03	Sonstige Transfererträge	29.661	250	0	250	23.310	23.060
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.101	381.000	0	381.000	411.231	30.231
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.536	0	0	0	1.078	1.078
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	900.260	860.660	0	860.660	934.127	73.467
11	Personalaufwendungen	-650.679	-692.961	0	-692.961	-682.116	10.845
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-368.495	-380.000	0	-380.000	-349.878	30.122
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.481	-3.476	0	-3.476	-3.476	0
15	Transferaufwendungen	-738.315	-766.048	0	-766.048	-760.390	5.658
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.062	-55.461	0	-55.461	-54.465	996
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.812.032	-1.897.946	0	-1.897.946	-1.850.325	47.621
18	Ordentliches Ergebnis	-911.772	-1.037.286	0	-1.037.286	-916.198	121.088
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-911.772	-1.037.286	0	-1.037.286	-916.198	121.088
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-911.772	-1.037.286	0	-1.037.286	-916.198	121.088
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-911.772	-1.037.286	0	-1.037.286	-916.198	121.088

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	480.383	478.841	0	478.841	497.938	19.097
03	Sonstige Transfereinzahlungen	29.661	250	0	250	23.310	23.060
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	387.101	381.000	0	381.000	411.231	30.231
07	Sonstige Einzahlungen	2.536	0	0	0	1.078	1.078
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	899.699	860.091	0	860.091	933.558	73.467
10	Personalauszahlungen	-649.411	-692.961	0	-692.961	-684.658	8.303
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-367.811	-380.000	0	-380.000	-345.615	34.385
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-738.315	-766.048	0	-766.048	-760.390	5.658
15	Sonstige Auszahlungen	-51.739	-54.561	-7.487	-62.049	-55.928	6.121
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.807.276	-1.893.570	-7.487	-1.901.058	-1.846.592	54.466
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-907.577	-1.033.479	-7.487	-1.040.967	-913.034	127.933
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	-226	674
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
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	-226	674
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-65	-900	0	-900	-226	674
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-907.643	-1.034.379	-7.487	-1.041.867	-913.260	128.607

Produktbeschreibung Produkt 53.50.10 Schwerbehindertenausweis

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

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" - Rundfunkgebührenermäßigung). Im Rahmen des Feststellungsverfahrens ist der medizinische Sachverhalt umfassend aufzuklären und anschließend korrekt zu bewerten. Hierzu werden z. B. aktuelle Befundberichte der behandelnden Ärzte eingeholt und ausgewertet. Soweit eine Besserung der gesundheitlichen Leiden denkbar ist, werden zu einem späteren Zeitpunkt nach der Versorgungsmedizinverordnung vorgeschriebene Nachprüfungen durchgeführt. Die Feststellungsverfahren sind zügig und sorgfältig durchzuführen. Seitens der landesweit zuständigen Fachaufsichtsbehörde (Bezirksregierung Münster) wurde mitgeteilt, dass eine durchschnittliche Bearbeitungszeit von 2,8 Monaten angemessen ist. In diesem Zusammenhang bleibt anzumerken, dass die Feststellungsverfahren stark mitwirkungsabhängig sind. Wesentliche Zeitanteile sind mit der Einholung der Befundberichte oder Gutachten bei Ärzten oder Sozialversicherungsträgern verbunden. Auf diesen Zeitfaktor hat das Gesundheitsamt kaum einen Einfluss.
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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Quote (in %) der in weniger als drei Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge	77	62	81 %
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer (in Monaten) von Erst- und Änderungsanträgen	2,8	3,0	93 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl Erstanträge	1.850	1.830	
Anzahl Änderungsanträge	2.300	2.330	
Anzahl der Nachprüfungen von Amts wegen	1.200	1.182	
Anzahl Widersprüche	900	908	
Anzahl Klagen	150	153	
Anzahl Beschwerden / Petitionen	10	5	

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 einrichtungsübergreifend sowie interdisziplinär (z. B. Psychiatriekoordination, Suchthilfekoordination, Koordination der medizinisch-sozialen Versorgung älterer Menschen, der Gesundheitsförderung oder der Gesundheitsberichterstattung).

Dazu gehört auch die Geschäftsführung der Gesundheitskonferenz, 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"; AG Impfschutz; AG Zukunft der ärztlichen Versorgung im Kreis Coesfeld; AG Alternativen zu freiheitsentziehenden Maßnahmen in Altenpflegeeinrichtungen und Einrichtungen der Behindertenhilfe. Grundsätzliche Ziele dabei sind es, in Zusammenarbeit mit den verschiedenen Verantwortlichen und Beteiligten a) auf eine bedarfsgerechte gegenseitige Information und Koordination, b) auf erforderliche Aktivitäten und Maßnahmen sowie c) auf Erreichbarkeit und enge funktionale Abstimmung und Vernetzung der Angebote und Leistungen hinzuwirken.

- Mitwirkung bei der Krankenhausplanung:

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

- Stellungnahmen bei Anfragen und Planungen anderer Behörden:

Für Landräte-Konferenzen, Bezirksregierung, LWL, Euregio oder Arbeitsgruppensitzungen des

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

LKT u.a. sind zu besonderen Themen Beiträge zu erarbeiten. Themen sind z. B. Ärztlicher Notfalldienst, Hausärztliche Versorgung, Demographiebericht oder Projektanfragen.

- Informationen für Einwohner über Angebote der gesundheitlichen und sozialen Versorgung: Neben individuellen Auskünften auf Anfrage gehört dazu z. B. die Mitwirkung an der KoDat.Coe (Kommunale Datenbank Bildung, Gesundheit, Jugend & Familie, Pflege und Soziales).

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

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

- a) Erstellung und Fortschreibung des Seuchenalarmplanes inkl. des Influenza-Pandemieplanes, Grippeprävention
- b) 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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	572.149	397.404	0	397.404	282.614	-114.790
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.339	8.500	0	8.500	8.735	235
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.119	19.800	0	19.800	24.783	4.983
07	Sonstige ordentliche Erträge	306.378	66.100	0	66.100	101.033	34.933
08	Aktiviert Eigenleistungen	175.802	50.000	0	50.000	10.114	-39.886
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.125.787	541.804	0	541.804	427.279	-114.525
11	Personalaufwendungen	-2.301.112	-2.161.828	0	-2.161.828	-2.376.363	-214.535
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	-9.270	-9.270
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.280.393	-3.156.000	0	-3.156.000	-3.003.176	152.824
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.170.268	-986.323	0	-986.323	-801.275	185.048
15	Transferaufwendungen	-12.402	-13.000	0	-13.000	-12.349	651
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.575.845	-1.785.031	0	-1.785.031	-1.751.694	33.337
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.340.021	-8.102.182	0	-8.102.182	-7.954.128	148.054
18	Ordentliches Ergebnis	-7.214.233	-7.560.378	0	-7.560.378	-7.526.849	33.529
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-520	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-520	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.214.754	-7.560.378	0	-7.560.378	-7.526.849	33.529
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-7.214.754	-7.560.378	0	-7.560.378	-7.526.849	33.529
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-7.214.754	-7.560.378	0	-7.560.378	-7.526.849	33.529

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Zentrale Dienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.520	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	15.599	8.500	0	8.500	9.172	672
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.886	19.800	0	19.800	24.596	4.796
07	Sonstige Einzahlungen	48.048	66.100	0	66.100	42.803	-23.297
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	186.054	94.400	0	94.400	76.571	-17.829
10	Personalauszahlungen	-2.282.146	-2.161.828	0	-2.161.828	-2.388.054	-226.226
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	-9.270	-9.270
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.174.995	-3.156.000	-3.483.516	-6.639.516	-3.110.547	3.528.969
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-520	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.402	-13.000	0	-13.000	-12.349	651
15	Sonstige Auszahlungen	-1.431.855	-1.600.931	-20.000	-1.620.931	-1.509.247	111.684
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.901.919	-6.931.759	-3.503.516	-10.435.275	-7.029.467	3.405.808
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.715.865	-6.837.359	-3.503.516	-10.340.875	-6.952.896	3.387.979
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.018	6.000	0	6.000	169.394	163.394
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	106.695	0	0	0	315	315
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	118.713	6.000	0	6.000	169.709	163.709
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-226.108	0	0	0	-47.980	-47.980
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.477.781	-1.849.037	-9.049.626	-10.898.663	-2.003.240	8.895.423
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.203.605	-904.700	-574.523	-1.479.223	-889.162	590.061
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.908.494	-2.753.737	-9.624.149	-12.377.886	-2.940.382	9.437.504
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.789.780	-2.747.737	-9.624.149	-12.371.886	-2.770.673	9.601.213
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-10.505.645	-9.585.096	-13.127.666	-22.712.761	-9.723.569	12.989.192

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.927	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	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.927	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	-50.308	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.140	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-247	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.014	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-81.709	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-75.782	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	-75.782	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	-75.782	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	-75.782	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.01 Organisation und GPO (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.900	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	5.900	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-48.220	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.769	0	0	0	-12.370	-12.370
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.003	0	0	0	-10	-10
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-69.992	0	0	0	-12.380	-12.380
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-64.092	0	0	0	-12.380	-12.380
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	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	-1	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-64.093	0	0	0	-12.380	-12.380

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.796	61.367	0	61.367	61.167	-200
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	258.010	25.000	0	25.000	28.723	3.723
08	Aktiviere Eigenleistungen	175.802	50.000	0	50.000	9.561	-40.439
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	555.609	137.367	0	137.367	99.452	-37.915
11	Personalaufwendungen	-232.482	-195.790	0	-195.790	-264.543	-68.754
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.478.573	-1.113.000	0	-1.113.000	-1.043.225	69.775
14	Bilanzielle Abschreibungen	-376.587	-389.256	0	-389.256	-380.944	8.312
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.618	-44.858	0	-44.858	-10.238	34.620
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.110.261	-1.742.903	0	-1.742.903	-1.698.950	43.953
18	Ordentliches Ergebnis	-1.554.652	-1.605.536	0	-1.605.536	-1.599.499	6.038
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-520	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-520	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.555.173	-1.605.536	0	-1.605.536	-1.599.499	6.038
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.555.173	-1.605.536	0	-1.605.536	-1.599.499	6.038
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.555.173	-1.605.536	0	-1.605.536	-1.599.499	6.038

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.620	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	0	1.000	0	-1.000
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	25.000	0	25.000	0	-25.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.620	26.000	0	26.000	0	-26.000
10	Personalauszahlungen	-229.638	-195.790	0	-195.790	-266.851	-71.062
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.493.911	-1.113.000	-3.205.168	-4.318.168	-1.262.685	3.055.482
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-520	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.320	-43.058	0	-43.058	-9.182	33.876
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.742.389	-1.351.848	-3.205.168	-4.557.015	-1.538.719	3.018.297
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.681.769	-1.325.848	-3.205.168	-4.531.015	-1.538.719	2.992.297
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.018	6.000	0	6.000	166.000	160.000
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	100.000	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.018	6.000	0	6.000	166.000	160.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-226.108	0	0	0	-42.451	-42.451
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.477.781	-1.849.037	-9.049.626	-10.898.663	-2.003.240	8.895.423
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.498.537	-1.800	-148.706	-150.506	-64.086	86.420
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.202.426	-1.850.837	-9.198.332	-11.049.169	-2.109.777	8.939.392
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.090.407	-1.844.837	-9.198.332	-11.043.169	-1.943.777	9.099.392
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.772.176	-3.170.685	-12.403.500	-15.574.184	-3.482.496	12.091.689

Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	-105.656	0	-72.193	-31.961	-40.231
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-105.656	0	-72.193	-31.961	-40.231
100119RWB Neubau Rettungswache Billerbeck	0	0	-120.000	-117.584	-2.416
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-120.000	-117.584	-2.416
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	0	0	-2.753.000	-451.845	-2.301.155
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	160.000	-160.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-2.753.000	-611.845	-2.141.155
100314PICT Energetische Hzg.-Anlage und Sanierung P-BK	-1.489.271	0	-10.000	-6.281	-3.719
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.018	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-6.281	6.281
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.495.289	0	-10.000	0	-10.000
100317GSN Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort	-1.178.437	-1.713.697	-2.168.957	-213.439	-1.955.519
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.178.437	-1.713.697	-2.168.957	-213.439	-1.955.519
100417PPAN Erneuerg & energ San Dach Peter-Pan	0	-75.340	-150.680	0	-150.680
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-75.340	-150.680	0	-150.680
100512KH01 Errichtung Garagen KH I	-72.101	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-72.101	0	0	0	0
100516KH05 Neubau Kreishaus V Coesfeld (KInvFöG)	-28.199	0	-3.271.801	-868.267	-2.403.534
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.199	0	-3.271.801	-868.267	-2.403.534
100517BBA Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	-33	0	-78.111	-6.674	-71.438
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33	0	-78.111	-6.674	-71.438
100518LKÜ Einbau von Lehrküchen im RvW-BK in Lüdinghausen	0	0	-120.353	-55.635	-64.718
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-120.353	-55.635	-64.718
100614RWA Neubau RW Ascheb. (iVm Feuerwache Gem. Ascheb.)	-123.824	0	-1.676.176	-145.190	-1.530.986
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	100.000	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-192.400	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.424	0	-1.676.176	-145.190	-1.530.986
100709 Planungskosten	0	-60.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-60.000	0	0	0
100717RWL RW Lüdinghausen Gründungs- und Ausbuarbeiten	-23.048	0	-36.952	-36.170	-782
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-23.048	0	0	-36.170	36.170
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-36.952	0	-36.952
100809OVNB Erweiterung des Oswald-von-Nell-Breuning BK	-10.660	0	-143.056	0	-143.056
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-10.660	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-143.056	0	-143.056
100819DIGS Digitalisierung Schulen Beschaffung Endgeräte	0	0	-1.856	-1.856	0

Investitionen Produktgruppe 10.02 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-1.856	-1.856	0
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	0	0	-360.000	0	-360.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-360.000	0	-360.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100215RVW Raumluftechnische Anlagen RvW-BK LH	0	0	-5.497	-5.497	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-5.497	-5.497	0
100415VISC Brauhaus Burg Vischering	6.000	6.000	6.000	6.000	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000	6.000	6.000	6.000	0
100418ALS Errichtung Fertiggarage Astrid-Lindgren-Schule	0	0	-8.698	-7.784	-914
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-8.698	-7.784	-914
100515VISC Trafostation und Schrankenanlage Burg Vischering	0	0	-14.777	0	-14.777
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-14.777	0	-14.777
100618SGA Sonnenschutz Gesundheitsamt Lüdinghausen	0	0	-40.000	0	-40.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	0	-40.000
100716SVLH Ausbau Kulturlager am Straßenverkehrsamt LH	-21.231	0	-4.262	-496	-3.766
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.231	0	-4.262	-496	-3.766
100718VISC Raumluftechnische Anlagen Burg Vischering	0	0	-11.000	0	-11.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-11.000	0	-11.000
100816RVW Errichtung Fertiggarage am RvW-Berufskolleg in LH	-5.863	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.863	0	0	0	0
101016KH01 Terrassenumgestaltung Kreishaus 1	-18.688	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.688	0	0	0	0
101116RVW Ausstattung Dachflächenfenster RvW-BK in LH	-16.148	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.148	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

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

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 52 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Substanzerhaltungsquote *1)	58,77 %	39,21 %	67 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Geplante Mittel für die Substanzerhaltung (konsumtiv) *1)	908.0000 €	624.953 €	
Geplante Mittel für Erneuerungs- und Modernisierungsmaßnahmen (investiv) *1)	75.340 €	0,00 €	
geplante Abschreibungen	1.673.151 €	1.593.876 €	
Geplante Mittel für Neubauten *2)	0 €	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,

Produktbeschreibung Produkt 10.02.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

in welchem Umfang beim Kreis der Wert der Bausubstanz tatsächlich erhalten bleibt oder sich verringert. Planungskosten zur Vorbereitung von einzelnen noch nicht veranschlagten Baumaßnahmen bleiben hierbei unberücksichtigt.

Die Substanzerhaltungsquote errechnet sich wie folgt:

$(\text{geplante Mittel konsumtiv} + \text{geplante Mittel investiv}) / \text{geplante Abschreibungen} \times 100$. 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.

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 2018	Ist 2018
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 2018

Ist 2018

Anzahl Anträge

2

0

Anzahl Verwendungsnachweise

2

0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.803	189.271	0	189.271	57.750	-131.521
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.339	7.500	0	7.500	8.735	1.235
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.682	1.300	0	1.300	5.144	3.844
07	Sonstige ordentliche Erträge	47.892	41.100	0	41.100	72.310	31.210
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	553	553
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	136.718	239.171	0	239.171	144.492	-94.679
11	Personalaufwendungen	-1.233.129	-1.221.938	0	-1.221.938	-1.280.795	-58.856
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	-9.270	-9.270
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.772.624	-2.028.000	0	-2.028.000	-1.959.323	68.677
14	Bilanzielle Abschreibungen	-108.251	-131.487	0	-131.487	-117.189	14.298
15	Transferaufwendungen	-12.402	-13.000	0	-13.000	-12.349	651
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.001.162	-1.128.305	0	-1.128.305	-1.062.553	65.752
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.127.568	-4.522.730	0	-4.522.730	-4.441.479	81.251
18	Ordentliches Ergebnis	-3.990.851	-4.283.559	0	-4.283.559	-4.296.987	-13.428
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.990.851	-4.283.559	0	-4.283.559	-4.296.987	-13.428
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-3.990.851	-4.283.559	0	-4.283.559	-4.296.987	-13.428
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-3.990.851	-4.283.559	0	-4.283.559	-4.296.987	-13.428

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	15.599	7.500	0	7.500	9.172	1.672
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.449	1.300	0	1.300	4.958	3.658
07	Sonstige Einzahlungen	47.573	41.100	0	41.100	42.803	1.703
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67.622	49.900	0	49.900	56.933	7.033
10	Personal auszahlungen	-1.218.378	-1.221.938	0	-1.221.938	-1.290.177	-68.239
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	-9.270	-9.270
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.661.266	-2.028.000	-278.348	-2.306.348	-1.834.899	471.450
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.402	-13.000	0	-13.000	-12.349	651
15	Sonstige Auszahlungen	-945.357	-1.049.905	0	-1.049.905	-915.605	134.300
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.837.403	-4.312.843	-278.348	-4.591.191	-4.062.301	528.891
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.769.781	-4.262.943	-278.348	-4.541.291	-4.005.368	535.924
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.695	0	0	0	315	315
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.695	0	0	0	315	315
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	-5.529	-5.529
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-351.742	-278.400	-127.768	-406.168	-274.346	131.823
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-351.742	-278.400	-127.768	-406.168	-279.875	126.294
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-345.047	-278.400	-127.768	-406.168	-279.560	126.609
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.114.828	-4.541.343	-406.117	-4.947.460	-4.284.927	662.532

Investitionen Produktgruppe 10.03 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-282.082	-200.000	-327.768	-198.840	-128.929
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.099	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-5.529	5.529
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-297.182	-200.000	-327.768	-193.311	-134.458
UMBANLAGEN Umbuchungen von Altanlagen	0	0	0	7.169	-7.169
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	7.169	-7.169

Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Hausinterne Serviceleistungen

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

Es 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.

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

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Durchschnittliche Ausgaben für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur (pro Büroarbeitsplatz)	< 500 €	270,25 €	185 %
Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial (pro Büroarbeitsplatz)	< 300 €	170,22 €	176 %
Durchschnittliche Investitionsausgaben für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar (pro Büroarbeitsplatz)	< 250 €	154,17 €	162 %

Produktbeschreibung Produkt 10.03.02 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoss pro km Benzin/Kfz	90 g / km	74 g/km	122 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Portokosten	< 190.000 €	177.543,78 €	
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	< 12.000 €	8.982,74 €	
Anzahl Büroarbeitsplätze	690	784	
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	< 0,30 €	0,30 €	
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 2018	Ist 2018
Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken		
- Gebäude	72.000 €	72.433,10 €
- Inventar und Museumsgut	54.500 €	44.945,02 €
- Elektronik	12.500 €	9.927,84 €
- Schlüsselverlust	9.000 €	8.744,12 €
- Allgemeine Haftpflicht	39.000 €	40.887,21 €
- Eigenschaden- versicherung	25.500 €	27.489,54 €
- Rechtsschutz	3.500 €	3.046,73 €
- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	20.000 €	20.433,26 €
Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	335.000 €	337.976,90 €
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	3.500 €	0 €

Produktbeschreibung Produkt 10.03.04 Arbeitssicherheit

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>Präventive Maßnahmen zur Sicherstellung des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes. Dazu zählen die Tätigkeiten der Betriebsärztin, des Sicherheitsingenieurs und der Sicherheitsbeauftragten. Sie beraten die Arbeitgeber und Arbeitnehmer in Arbeitsschutzangelegenheiten und geben Empfehlungen oder machen Vorgaben hinsichtlich der Ausstattung von Arbeitsplätzen für Bedienstete mit gesundheitlicher Beeinträchtigung. Außerdem kontrollieren Sie die Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und führen Besichtigungen und Begehungen durch.</p> <p>Die Fachabteilung ergreift Maßnahmen zum Schutz der Bedienstete vor Gefahren und Unfällen. Sie führt die Vor- und Nachbereitung des Arbeits- und Gesundheitsschutzausschusses durch.</p>		
Auftragsgrundlage	Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit (ASiG); Unfallverhütungsvorschriften		
Zielgruppen	Beschäftigte des Kreises; Kreis als Arbeitgeber; Zentrale Dienste bzw. zuständige Fachabteilungen zwecks Umsetzung der empfohlenen Maßnahmen		
Ziele	Die Anzahl der Arbeitsunfälle beim Kreis Coesfeld liegt unterhalb des Durchschnittes im öffentlichen Dienst von 14,65 / 1000 Vollarbeiter (Wert aus 2016).		
Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)	< 20	13	154 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Arbeitsunfälle	< 11	10	
Wegeunfälle	< 3	10	
Vollarbeiter/Stellen *)	696	771	
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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF *1)	25 kg	23,51 kg	106 %
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche			
Verwaltungsgebäude	30	28,56	105 %
Berufskollegs	20	20,39	98 %
Förderschulen	10	10,08	99 %
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche			
Verwaltungsgebäude	70	73,33	95 %
Berufskollegs	74	63,76	116 %
Förderschulen	100	90,46	111 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude	1.500.000 kg	1.403.599 kg	
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	855.000 €	783.448,91 €	
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2)	570.000 €	625.524,53 €	
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 2018	Ist 2018
- 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
	WC: 5	WC: 5
Erläuterungen	*1) BGF = Bruttogrundfläche *2) ohne Rettungswachen	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375.566	146.685	0	146.685	161.959	15.274
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	51.437	13.500	0	13.500	19.251	5.751
07	Sonstige ordentliche Erträge	475	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	427.478	160.185	0	160.185	181.210	21.025
11	Personalaufwendungen	-585.278	-537.578	0	-537.578	-615.785	-78.207
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55	-15.000	0	-15.000	-40	14.960
14	Bilanzielle Abschreibungen	-680.835	-464.859	0	-464.859	-296.935	167.924
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-509.591	-517.864	0	-517.864	-610.647	-92.783
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.775.759	-1.535.300	0	-1.535.300	-1.523.407	11.893
18	Ordentliches Ergebnis	-1.348.282	-1.375.116	0	-1.375.116	-1.342.198	32.918
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.348.282	-1.375.116	0	-1.375.116	-1.342.198	32.918
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.348.282	-1.375.116	0	-1.375.116	-1.342.198	32.918
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.348.282	-1.375.116	0	-1.375.116	-1.342.198	32.918

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	51.437	13.500	0	13.500	19.251	5.751
07	Sonstige Einzahlungen	475	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.912	13.500	0	13.500	19.251	5.751
10	Personalauszahlungen	-585.668	-537.578	0	-537.578	-615.785	-78.207
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50	-15.000	0	-15.000	-5	14.995
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-429.925	-415.364	-20.000	-435.364	-515.418	-80.054
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.015.643	-967.941	-20.000	-987.941	-1.131.208	-143.266
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-963.731	-954.441	-20.000	-974.441	-1.111.957	-137.516
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	3.394	3.394
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen 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	3.394	3.394
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-352.344	-623.100	-175.548	-798.648	-522.555	276.093
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-353.344	-623.100	-175.548	-798.648	-522.555	276.093
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-353.344	-623.100	-175.548	-798.648	-519.161	279.487
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.317.075	-1.577.541	-195.548	-1.773.089	-1.631.118	141.971

Investitionen Produktgruppe 10.04 EDV

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100318EGOV Hard- und Software für Verwaltungsdigitalisierung	0	-80.000	-80.000	-51.322	-28.678
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-80.000	-80.000	-51.322	-28.678
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem.	-54.619	-60.000	-53.848	-25.122	-28.725
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-54.619	-60.000	-53.848	-25.122	-28.725
160512KH01 Redundantes Server- und Speichersystem	0	-100.000	-290.000	-189.389	-100.611
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-100.000	-290.000	-189.389	-100.611
162311KH01 EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	-77.218	-100.000	-91.384	-45.353	-46.031
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-77.218	-100.000	-91.384	-45.353	-46.031
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100617DNRW Einlage in das Stammkapital der d-NRW AöR	-1.000	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000	0	0	0	0
160213SCHU Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsab.)	0	-15.600	-15.600	0	-15.600
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-15.600	-15.600	0	-15.600
160312KH01 Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	-65.841	-60.000	-60.058	-24.490	-35.568
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-65.841	-60.000	-60.058	-24.490	-35.568
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	0	-45.000	-19.444	-10.494	-8.949
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-45.000	-19.444	-10.494	-8.949
160712KH01 Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	-72.139	-60.000	-85.815	-82.421	-3.394
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	3.394	-3.394
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-72.139	-60.000	-85.815	-85.815	0

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 Fachdienst EDV ist zuständig für die IT der Kreisverwaltung Coesfeld. Insbesondere geht es um die Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung der IT Infrastruktur des Kreises, um aktuellen und zukünftigen Anforderungen unter Einbeziehung von aktuellen Standards im Bereich der Datensicherheit und des Datenschutzes gewachsen zu sein.</p> <p>Zusätzlich zu diesen Basisdiensten werden Standardsoftwareprodukte geschult, eigene Programme entwickelt und aktuelle Problemstellungen am Arbeitsplatz durch den Benutzerservice behoben.</p>
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW
Zielgruppen	Alle Abteilungen, Verwaltungsleitung, Sekretariate der Berufskollegs und Förderschulen
Ziele	Gemeldete Soft- und Hardwareprobleme werden in mindestens 90 % der Fälle innerhalb eines Zeitraums von 4 Stunden beseitigt

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Fehlerbeseitigung in 4 Std *1)	90 %	79 %	88 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl lokaler Rechner und Laptops *2)	780	870
Anzahl Smartphones und tablet-PC's	250	250
Betreuungsgrad in Rechner und Laptops je IuK-Mitarbeiter *3)	122	113
Anzahl Schulungstage bzw. Infoveranstaltungen	10	13
IT-Aufwendungen je Rechner und Laptops *4)	3.365 €	3.515,14 €

Erläuterungen	<p>*1) Fehlerbeseitigung innerhalb eines halben Arbeitstages (KGSt = 40 Std/Wo)</p> <p>*2) Die vorläufige IT-Vollausstattung der Arbeitsplätze wurde in 2013 erreicht. Der Einsatz von weiteren Laptops für Sonderaufgaben bzw. zur verbesserten Aufgabenerledigung ist zu erwarten.</p> <p>*3) Berechnung: Anzahl der Rechner/Laptops geteilt durch 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 543103) geteilt durch Anzahl der Rechner/Laptops</p>
----------------------	--

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57	81	0	81	1.738	1.657
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	5.000	0	5.000	388	-4.612
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	57	5.081	0	5.081	2.126	-2.955
11	Personalaufwendungen	-199.915	-206.522	0	-206.522	-215.240	-8.718
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-588	-588
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.348	-722	0	-722	-6.207	-5.485
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.460	-94.005	0	-94.005	-68.256	25.749
17	Ordentliche Aufwendungen	-244.723	-301.248	0	-301.248	-290.291	10.957
18	Ordentliches Ergebnis	-244.667	-296.168	0	-296.168	-288.166	8.002
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-244.667	-296.168	0	-296.168	-288.166	8.002
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-244.667	-296.168	0	-296.168	-288.166	8.002
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-244.667	-296.168	0	-296.168	-288.166	8.002

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	5.000	0	5.000	388	-4.612
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	5.000	0	5.000	388	-4.612
10	Personalauszahlungen	-200.243	-206.522	0	-206.522	-215.240	-8.718
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-588	-588
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-36.249	-92.605	0	-92.605	-69.032	23.573
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-236.492	-299.127	0	-299.127	-284.860	14.267
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-236.492	-294.127	0	-294.127	-284.472	9.655
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-981	-1.400	-122.501	-123.901	-28.176	95.725
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-981	-1.400	-122.501	-123.901	-28.176	95.725
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-981	-1.400	-122.501	-123.901	-28.176	95.725
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-237.474	-295.527	-122.501	-418.028	-312.647	105.380

Investitionen Produktgruppe 10.05 E-Government, Kommunikation

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
100818TEL Kauf Telefonanlage	0	0	-90.000	0	-90.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-90.000	0	-90.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
100817TEL Aktualisierung Telefonanlage	0	0	-32.501	-24.752	-7.749
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-32.501	-24.752	-7.749

Produktbeschreibung Produkt 10.05.01 E-Government

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 10 - Zentrale Dienste
Beschreibung	<p>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).</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Ein weiteres Ziel ist - abhängig von verschiedenen Faktoren wie dem Willen des Kreistages und seiner Mitglieder sowie der Verwaltungsleitung - eine digitale, möglichst papierarme Gremienarbeit.</p>
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 2020 auf 19 % gesteigert.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Formulare online ausfüllbar in %	15 %	15 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Seitenzugriffe auf Kreishomepage p. a. *1)	1.500.000	1.587.860	
Formulare online	235	241	
medienbruchfreie Online-Prozesse *2)	5	3	

Erläuterungen	<p>*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.</p> <p>*2) z. B. Kfz-Kennzeichen-Reservierung, Kfz-Termin-Reservierung, Bewerbung Online (Ausbildung)</p>
----------------------	---

Produktbeschreibung Produkt 10.05.03 Telekommunikation

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>Das Produkt 10.05.03 Telekommunikation setzt sich aus den zwei Hauptbereichen Festnetz und Mobilfunk zusammen.</p> <p>Im Bereich Festnetz gehören die Beschaffung und Betreuung der Telekommunikationsanlagen (TK-Anlagen) zu den Hauptaufgaben, dies beinhaltet unter anderem die Sicherstellung der dauerhaften Funktionsfähigkeit und den effektiven und wirtschaftlichen Einsatz der TK-Anlagen. Ein weiterer wichtiger Baustein im Bereich Festnetz ist der Betrieb der Telefonzentrale und die damit verbundene bestmögliche Vermittlung der Telefongespräche. Im Bereich Mobilfunk spielen die Beschaffung und der Betrieb von bürger- und mitarbeiterfreundlicher Kommunikationstechnik (z. B. Smartphones oder Tablets) eine wichtige Rolle.</p> <p>Außerdem wird für beide Bereiche die Abrechnung der Telekommunikationsentgelte bearbeitet.</p>		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung gem. § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Bürgerinnen/Bürger, alle Beschäftigte und Abteilungen		
Ziele	<p>Die durchschnittlichen Kosten je Festnetzanschluss betragen monatlich maximal 31 €</p> <p>Die durchschnittlichen Kosten je Diensthandy betragen monatlich maximal 2 €</p> <p>Die durchschnittlichen Kosten je Smartphone/Tablet-PC betragen monatlich maximal 34 €.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Ø Kosten je Festnetzanschluss betragen monatlich maximal	31,00 €	21,80 €	142,20 %
Ø Kosten je Diensthandy betragen monatlich maximal	2,00 €	1,21 €	165,29 %
Ø Kosten je Smartphone/Tablet-PC betragen monatlich maximal	34,00 €	28,72 €	118,38 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Hauptanschlüsse im Festnetz	52	54	
Handy-Verträge	60	62	
Smartphone- / Tablet-Verträge *)	250	292	
Erläuterungen	*) Im Hinblick auf die aktuellen Entwicklungen steigt die Zahl der Verträge (Personalzuwachs, Zunahme der digitalen Lösungen).		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.694	70.929	0	70.929	850.696	779.766
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.112	0	0	0	350	350
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.829	80.000	0	80.000	197.956	117.956
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	641.195	517.778	0	517.778	591.510	73.732
07	Sonstige ordentliche Erträge	333.203	732.912	0	732.912	890.239	157.327
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.270.033	1.401.619	0	1.401.619	2.530.750	1.129.131
11	Personalaufwendungen	-3.648.248	-7.413.192	0	-7.413.192	-6.135.764	1.277.428
12	Versorgungsaufwendungen	-8.561.438	-5.285.413	0	-5.285.413	-9.114.288	-3.828.875
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-182.578	-244.500	0	-244.500	-241.525	2.975
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.032	-9.269	0	-9.269	-9.524	-255
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-366.631	-425.820	0	-425.820	-431.344	-5.524
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.767.926	-13.378.194	0	-13.378.194	-15.932.445	-2.554.251
18	Ordentliches Ergebnis	-11.497.894	-11.976.574	0	-11.976.574	-13.401.695	-1.425.121
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.497.894	-11.976.574	0	-11.976.574	-13.401.695	-1.425.121
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-11.497.894	-11.976.574	0	-11.976.574	-13.401.695	-1.425.121
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-11.497.894	-11.976.574	0	-11.976.574	-13.401.695	-1.425.121

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.112	70.000	0	70.000	775.083	705.083
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.112	0	0	0	350	350
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.829	80.000	0	80.000	200.261	120.261
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	424.721	305.000	0	305.000	337.062	32.062
07	Sonstige Einzahlungen	2.433	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	661.207	455.000	0	455.000	1.312.757	857.757
10	Personalauszahlungen	-1.552.157	-2.166.981	-159.015	-2.325.996	-1.855.303	470.693
11	Versorgungsauszahlungen	-5.119.334	-5.281.152	0	-5.281.152	-5.808.505	-527.353
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-185.579	-244.500	-11.432	-255.932	-139.133	116.799
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-351.872	-386.125	0	-386.125	-392.287	-6.162
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.208.942	-8.078.757	-170.447	-8.249.204	-8.195.228	53.977
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.547.736	-7.623.757	-170.447	-7.794.204	-6.882.471	911.733
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	-2.997	-7.200	0	-7.200	-3.816	3.384
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.982.181	-4.507.299	0	-4.507.299	-4.507.299	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.985.178	-4.514.499	0	-4.514.499	-4.511.115	3.384
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.985.178	-4.514.499	0	-4.514.499	-4.511.115	3.384
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-10.532.913	-12.138.256	-170.447	-12.308.703	-11.393.586	915.117

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.694	70.894	0	70.894	850.660	779.766
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.112	0	0	0	350	350
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.829	80.000	0	80.000	197.956	117.956
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	641.195	517.778	0	517.778	591.510	73.732
07	Sonstige ordentliche Erträge	333.203	732.912	0	732.912	878.807	145.895
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.270.033	1.401.584	0	1.401.584	2.519.283	1.117.699
11	Personalaufwendungen	-3.648.248	-7.289.741	0	-7.289.741	-5.977.212	1.312.529
12	Versorgungsaufwendungen	-8.561.438	-5.285.413	0	-5.285.413	-9.114.288	-3.828.875
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-182.578	-152.000	0	-152.000	-200.872	-48.872
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.032	-8.952	0	-8.952	-9.208	-255
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-366.631	-413.759	0	-413.759	-427.888	-14.128
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.767.926	-13.149.865	0	-13.149.865	-15.729.467	-2.579.602
18	Ordentliches Ergebnis	-11.497.894	-11.748.281	0	-11.748.281	-13.210.184	-1.461.903
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.497.894	-11.748.281	0	-11.748.281	-13.210.184	-1.461.903
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-11.497.894	-11.748.281	0	-11.748.281	-13.210.184	-1.461.903
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-11.497.894	-11.748.281	0	-11.748.281	-13.210.184	-1.461.903

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.112	70.000	0	70.000	775.083	705.083
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.112	0	0	0	350	350
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	139.829	80.000	0	80.000	200.261	120.261
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	424.721	305.000	0	305.000	337.062	32.062
07	Sonstige Einzahlungen	2.433	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	661.207	455.000	0	455.000	1.312.757	857.757
10	Personalauszahlungen	-1.552.157	-2.043.530	-159.015	-2.202.545	-1.687.658	514.887
11	Versorgungsauszahlungen	-5.119.334	-5.281.152	0	-5.281.152	-5.808.505	-527.353
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-185.579	-152.000	0	-152.000	-117.265	34.735
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-351.872	-375.264	0	-375.264	-389.101	-13.837
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.208.942	-7.851.945	-159.015	-8.010.960	-8.002.529	8.432
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.547.736	-7.396.945	-159.015	-7.555.960	-6.689.772	866.188
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	-2.997	-6.000	0	-6.000	-3.512	2.488
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.982.181	-4.507.299	0	-4.507.299	-4.507.299	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.985.178	-4.513.299	0	-4.513.299	-4.510.811	2.488
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.985.178	-4.513.299	0	-4.513.299	-4.510.811	2.488
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-10.532.913	-11.910.244	-159.015	-12.069.259	-11.200.583	868.676

Investitionen Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
110108PRST Erwerb v. Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	-3.982.181	-4.507.299	-4.507.299	-4.507.299	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.982.181	-4.507.299	-4.507.299	-4.507.299	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 Trennungsentschädigungen 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.

Im Bereich der Lohnabrechnung übernimmt der Kreis Coesfeld seit einigen Jahren diese Aufgabe im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit gegen Kostenerstattung auch für die Beschäftigten der Gemeinden Havixbeck (seit Februar 2014) und Nordkirchen (seit Mai 2015). Es ist grundsätzlich vorgesehen, diese interkommunale Zusammenarbeit in den nächsten Jahren weiter auszubauen, um durch Nutzung der Synergieeffekte die Wirtschaftlichkeit der Abrechnung weiter zu erhöhen. Voraussetzung hierfür ist, dass die technischen und organisatorischen Voraussetzungen bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden vorhanden sind und die Bereitschaft zur Zusammenarbeit besteht.

Auftragsgrundlage

Vorschriften des Arbeits-, Tarif- und Dienstrechts

Zielgruppen

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

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)	825	925
- davon Beamte	240	248
- davon Tarifbeschäftigte	545	637
- davon Auszubildende / Anwärter	40	40
Anzahl der Abrechnungsfälle Kreis *)	9.950	10.785
Anzahl der Abrechnungsfälle IKZ *)	2.250	2.385

Erläuterungen

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

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation
Beschreibung	<p>Der Bereich Personalentwicklung – und Personalsteuerung beinhaltet zunächst die Planung des Personaleinsatzes und Ermittlung des künftigen Personalbedarfs unter Berücksichtigung der Fluktuation und der demografischen Entwicklung. Basierend auf den Planungen sind die Ausschreibung der zu besetzenden Stellen und das anschließende Auswahlverfahren durchzuführen. Gleichzeitig wird der Personalbedarf durch die bedarfsgerechte Gewinnung und Betreuung von Nachwuchskräften gedeckt, zu der auch die Planung und Koordinierung der Ausbildungsabläufe und – inhalte gehören. Dabei sind auch die Vorgaben und Ziele zur Gleichstellung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu berücksichtigen, die sich z. B. aus dem Landesgleichstellungsgesetz und dem Sozialgesetzbuch IX ergeben.</p> <p>Das bereits vorhandene Personal ist in Bezug auf bestehende und künftige Anforderungen der Aufgabenerfüllung im Rahmen von Fortbildungsmaßnahmen zu qualifizieren. Daneben sind weitere Instrumente der Personalentwicklung wie Beurteilungswesen, leistungsorientierte Bezahlung und Führungskräftenachwuchsqualifizierung laufend zu koordinieren und auf neu zu entwickelnde Bausteine abzustimmen.</p> <p>Weitere Elemente der Personalentwicklung und – steuerung sind z. B. die Aufstellung des Stellenplanes, die sachgerechte Bewertung der Planstellen sowie die Entwicklung und Überarbeitung von Dienstvereinbarungen mit dem Personalrat (z. B. zur Arbeitszeitregelung).</p> <p>Allgemeine Ziele der Personalentwicklung und – steuerung sind ein möglichst wirtschaftlicher und bedarfsgerechter Einsatz des Personals unter Beachtung der finanziellen Rahmenbedingungen sowie die langfristige Sicherstellung des Personalbedarfs durch gezielte Nachwuchsförderung und Qualifizierung. In diesem Zusammenhang stellt auch die Sicherstellung und Förderung der Gesundheit der Beschäftigten ein wichtiges Ziel dar, dem durch unterschiedliche Maßnahmen (z. B. Betriebliches Eingliederungsmanagement, Durchführung von Gesundheitstagen) Rechnung getragen wird.</p>
Auftragsgrundlage	Haushaltsrechtliche sowie arbeits-, dienst- und tarifrechtliche Vorschriften, Vorgaben der Verwaltungsleitung
Zielgruppen	Beschäftigte und Nachwuchskräfte der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, politische Gremien, externe Bewerber
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Die Ausbildungsquote (Anteil der Nachwuchskräfte an der Gesamtzahl der Beschäftigten) beträgt mindestens 4 % - Die Schwerbehindertenquote liegt über dem gesetzlichen Mindestwert von 5 % gem. § 71 SGB IX

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX	7,0 %	6,28 %	89,71 %
Ausbildungsquote	4,85 %	4,32 %	89,07 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	1,2	1,44	
durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr *)		14,22	
Altersstruktur der Beschäftigten *)			
- bis 25 Jahre		81	
- bis 35 Jahre		161	

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
- bis 45 Jahre		149
- bis 55 Jahre		285
- bis 65 Jahre		249
Frauenanteil		504 (54,49 %)
Erläuterungen	*) Plandaten werden hier nicht angegeben, da keine sinnvolle Ermittlung möglich ist.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.02 Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	35	0	35	35	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	11.432	11.432
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	35	0	35	11.467	11.432
11	Personalaufwendungen	0	-123.451	0	-123.451	-158.552	-35.101
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-92.500	0	-92.500	-40.653	51.847
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-317	0	-317	-317	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-12.061	0	-12.061	-3.457	8.604
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-228.328	0	-228.328	-202.978	25.350
18	Ordentliches Ergebnis	0	-228.293	0	-228.293	-191.511	36.782
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
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	-228.293	0	-228.293	-191.511	36.782
23	Außerordentliche Erträge	0	0	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	-228.293	0	-228.293	-191.511	36.782
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	-228.293	0	-228.293	-191.511	36.782

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.02 Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	-123.451	0	-123.451	-167.645	-44.194
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-92.500	-11.432	-103.932	-21.868	82.064
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	-10.861	0	-10.861	-3.186	7.675
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-226.812	-11.432	-238.244	-192.699	45.545
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-226.812	-11.432	-238.244	-192.699	45.545
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	-1.200	0	-1.200	-304	896
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
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	-1.200	0	-1.200	-304	896
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.200	0	-1.200	-304	896
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-228.012	-11.432	-239.444	-193.003	46.441

Produktbeschreibung Produkt 11.02.01 Organisation

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation
Beschreibung	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p>
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW oder der Abteilungen
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Abteilungen, Fachdienste sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Abteilungen, in denen Maßnahmen der Organisationsentwicklung und -betreuung durchgeführt werden	3	3
Überarbeitete Dienst- und Geschäftsanweisungen	2	1
Summe aller Dienst- und Geschäftsanweisungen	17	17
Eingereichte Verbesserungsvorschläge je 100 Beschäftigte	1,5	1,5
Anzahl KGST-Vergleichsringe	4	4

Erläuterungen	<p>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.</p> <p>*1) Organisationsuntersuchungen: Im Rahmen von Organisationsuntersuchungen werden Abteilungen, Fachdienste oder einzelne</p>
----------------------	--

Produktbeschreibung Produkt 11.02.01 Organisation

Kreishaushalt

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.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.681	6.228	0	6.228	8.689	2.461
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	397.485	387.150	0	387.150	421.909	34.759
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	401.572	127.400	0	127.400	157.443	30.043
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	807.737	520.778	0	520.778	588.041	67.262
11	Personalaufwendungen	-994.399	-944.333	0	-944.333	-977.989	-33.656
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.998	-138.840	0	-138.840	-61.334	77.506
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.234	-3.801	0	-3.801	-4.143	-342
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-631.782	-595.679	0	-595.679	-677.777	-82.098
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.687.413	-1.682.653	0	-1.682.653	-1.721.243	-38.590
18	Ordentliches Ergebnis	-879.676	-1.161.875	0	-1.161.875	-1.133.202	28.672
19	Finanzerträge	29	29	0	29	29	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	29	29	0	29	29	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-879.647	-1.161.846	0	-1.161.846	-1.133.173	28.673
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-879.647	-1.161.846	0	-1.161.846	-1.133.173	28.673
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-879.647	-1.161.846	0	-1.161.846	-1.133.173	28.673

Teilfinanzrechnung Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.261	5.800	0	5.800	8.261	2.461
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	405.146	387.150	0	387.150	421.113	33.963
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	361.291	127.400	0	127.400	119.585	-7.815
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41	29	0	29	29	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	774.797	520.379	0	520.379	548.989	28.610
10	Personalauszahlungen	-1.000.718	-944.333	0	-944.333	-988.224	-43.891
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.986	-162.840	-15.000	-177.840	-118.851	58.989
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-548.095	-592.779	-10.000	-602.779	-590.553	12.225
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.610.799	-1.699.952	-25.000	-1.724.952	-1.697.628	27.323
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-836.002	-1.179.573	-25.000	-1.204.573	-1.148.640	55.933
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	-1.826	-2.900	0	-2.900	-872	2.028
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.826	-2.900	0	-2.900	-872	2.028
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.826	-2.900	0	-2.900	-872	2.028
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-837.828	-1.182.473	-25.000	-1.207.473	-1.149.512	57.961

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120	122	0	122	122	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	155.837	17.150	0	17.150	16.416	-734
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	155.958	17.272	0	17.272	16.538	-734
11	Personalaufwendungen	-339.857	-335.090	0	-335.090	-351.666	-16.576
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.385	-70.000	0	-70.000	-2.070	67.930
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.450	-1.119	0	-1.119	-1.119	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.692	-28.696	0	-28.696	-71.770	-43.074
17	Ordentliche Aufwendungen	-410.384	-434.904	0	-434.904	-426.625	8.280
18	Ordentliches Ergebnis	-254.426	-417.633	0	-417.633	-410.087	7.545
19	Finanzerträge	29	29	0	29	29	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	29	29	0	29	29	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-254.397	-417.604	0	-417.604	-410.058	7.546
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-254.397	-417.604	0	-417.604	-410.058	7.546
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-254.397	-417.604	0	-417.604	-410.058	7.546

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	149.647	17.150	0	17.150	15.102	-2.048
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41	29	0	29	29	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	149.689	17.179	0	17.179	15.131	-2.048
10	Personalauszahlungen	-343.550	-335.090	0	-335.090	-353.253	-18.163
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.363	-94.000	-15.000	-109.000	-59.554	49.446
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-31.719	-27.696	0	-27.696	-30.666	-2.970
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-385.632	-456.786	-15.000	-471.786	-443.472	28.313
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-235.943	-439.607	-15.000	-454.607	-428.341	26.265
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	-350	-1.000	0	-1.000	-105	895
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-350	-1.000	0	-1.000	-105	895
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-350	-1.000	0	-1.000	-105	895
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-236.293	-440.607	-15.000	-455.607	-428.446	27.160

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

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. 20 - Finanzen
Beschreibung	<p>Steuerung der Kreisfinanzen</p> <p>Die Haushaltssteuerung wird u. a. über die Aufstellung und die Ausführung des Kreishaushalts wahrgenommen. Weitere Steuerungselemente stellen der Jahresabschluss sowie der Gesamtabschluss dar, die Bestandteile dieses Produktes sind.</p> <p>Im Rahmen des Finanzcontrollings werden zum 30.04. und zum 31.08. eines jeden Jahres Finanzberichte für den Kreistag über den aktuellen Stand und die zu erwartende Entwicklung des Kreishaushalts erstellt. Zum verwaltungsinternen Finanzcontrolling werden Monatsberichte gefertigt und ausgewertet.</p> <p>Als sogenannte Querschnittsabteilung nimmt die Abteilung 20 - 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.</p> <p>Die Bewirtschaftung der Finanzanlagen (z. B. Geldanlagen zur späteren Finanzierung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilferückstellungen und der Rekultivierungsrückstellung) ist diesem Produkt ebenso zugeordnet wie das aktive Zins- und Schuldenmanagement.</p> <p>Der Erlass von Dienstanweisungen für den Bereich Finanzen, die jährliche Aktualisierung der Gebührensatzung des Kreises Coesfeld und die Mitwirkung bei der überörtlichen Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW sind Bestandteile dieses Produktes.</p> <p>Einen nicht unwesentlichen Teil des Produktes bildet die Erstellung verschiedener Finanzstatistiken, die eine erhebliche Wirkung auf zukünftige Finanzleistungen des Bundes oder des Landes NRW (z. B. aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz des Landes NRW – GFG) zur Folge haben.</p>
Auftragsgrundlage	§§ 53 ff. KrO NRW, GO NRW, 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	<p>Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung und des Jahresabschlusses (Kennzahl Fehlbetragsquote).</p> <p>Sicherstellung einer Deckung der ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge (Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad = >100 %).</p> <p>Schuldenbegrenzung zur Sicherstellung einer möglichst geringen Belastung des Kreishaushaltes mit Zinsaufwendungen (Kennzahl Zinslastquote = < 0,5 %).</p>

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Fehlbetragsquote	16,3 %	6,1 %	267 %
Aufwandsdeckungsgrad	99,3 %	99,8 %	101 %
Zinslastquote	< 0,5 %	0,2 %	250 %

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

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

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

Für 2018 wurde ein fiktiver Haushaltsausgleich geplant. Der ungedeckte Bedarf in Höhe von 3.129.986 € sollte durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197	222	0	222	222	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	197	222	0	222	222	0
11	Personalaufwendungen	-441.324	-439.938	0	-439.938	-443.019	-3.080
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231	-240	0	-240	-266	-26
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.866	-2.047	0	-2.047	-2.076	-29
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.729	-42.687	0	-42.687	-32.162	10.524
17	Ordentliche Aufwendungen	-476.151	-484.912	0	-484.912	-477.523	7.390
18	Ordentliches Ergebnis	-475.954	-484.690	0	-484.690	-477.300	7.390
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-475.954	-484.690	0	-484.690	-477.300	7.390
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	-475.954	-484.690	0	-484.690	-477.300	7.390
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-475.954	-484.690	0	-484.690	-477.300	7.390

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	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	59	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-434.651	-439.938	0	-439.938	-449.245	-9.307
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-231	-240	0	-240	-266	-26
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-32.766	-42.387	0	-42.387	-32.465	9.922
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-467.648	-482.565	0	-482.565	-481.976	589
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-467.589	-482.565	0	-482.565	-481.976	589
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	-300	0	-300	-50	250
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
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	-300	0	-300	-50	250
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-300	0	-300	-50	250
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-467.589	-482.865	0	-482.865	-482.026	839

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

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. 20 - Finanzen
Beschreibung	<p>Das Produkt 20.02.01 setzt sich aus den Bereichen zentrale Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung zusammen.</p> <p>a) Die zentrale Geschäftsbuchhaltung (GeBu) umfasst die Verbuchung der Erträge und Aufwendungen sowie der Veränderungen von Vermögen und Schulden des Kreishaushaltes. Darüber hinaus werden die Einnahmen und Ausgaben des Landshaushaltes sowie der Verwah- und Vorschussbücher erfasst.</p> <p>Der Jahresabschluss wird möglichst fristgerecht innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres erstellt.</p> <p>Neben der Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt hier auch die Vorbereitung und Organisation der Inventur.</p> <p>b) Die Zahlungsabwicklung umfasst die Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen sowie die Verwaltung der Finanzmittel inklusive Planung und Gewährleistung der Liquidität.</p> <p>Durch die Verwaltung der liquiden Mittel inklusive der Anlage von Kassenmitteln und die Aufnahme von Liquiditätskrediten sowie eine angemessene Liquiditätsplanung wird die Zahlungsfähigkeit jederzeit sichergestellt.</p> <p>Neben der Verbuchung von Ein- und Auszahlungen und der Erstellung der erforderlichen Tages-, Quartals- und Jahresabschlüsse erfolgt hier die Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege sowohl für den Kreishaushalt als auch für Dritte (Landshaushalt, Sonderhaushalt). Ferner wird die Fachaufsicht über die Zahlstellen ausgeübt und die Aufbewahrung von Wertgegenständen sichergestellt.</p>
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	<p>a) Geschäftsbuchhaltung Soweit die entsprechenden Belege am Tag vor der Fälligkeit in der zentralen Geschäftsbuchhaltung vorliegen, werden mindestens 85 % der o.g. Geschäftsvorfälle fristgerecht verbucht.</p> <p>b) Zahlungsabwicklung Zielsetzung ist die vollständige Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen zum Fälligkeitstermin. Auszahlungen werden, sofern die Belege rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, zu 100 % zum Fälligkeitstermin ausgezahlt. Von den Zahlungseingängen können mehr als 70 % unmittelbar verbucht werden.</p>

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungs- quote
Zu a) Anteil der Rechnungen, die von der GeBu fristgerecht verbucht wurden, wenn sie rechtzeitig vorliegen	> 85 %	88,49 %	104 %
Zu b) Auszahlung zum Fälligkeitstermin *1)	100 %	100 %	100 %
Zu b) Anteil der automatisierten Verbuchung von Einzahlungen *2)	75 %	82,37 %	110 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen (analoge Rechnungen) *3)	1.000	6.683	

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen über den elektr. Rechnungs- eingangsworkflow (digitale Rechnungen)	22.000	13.306
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Debitorenbuchungen *3)	23.500	26.033
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Kreditorenbuchhaltung *4)	55.500	46.696
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Debitorenbuchhaltung *4)	145.000	136.634

Erläuterungen

- *1) Auszahlungen werden, sofern die Belege nicht rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, innerhalb eines Tages nach Vorlage der Belege ausgezahlt.
- *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.
- *3) Anzahl der Kreditoren- und Debitorenbuchungen in der zentralen Geschäftsbuchhaltung – nicht enthalten sind die Buchungen aus externen (Schnittstellen-)Verfahren, über die mehr als die Hälfte der Buchungen abgewickelt werden.
- *4) Anzahl der im jeweiligen Haushaltsjahr geleisteten Ein- und Auszahlungen anhand der Buchungen in der Buchhaltungssoftware.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63	64	0	64	64	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	140.412	110.050	0	110.050	141.027	30.977
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	140.474	110.114	0	110.114	141.091	30.977
11	Personalaufwendungen	-117.135	-119.953	0	-119.953	-111.394	8.559
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-456	-458	0	-458	-458	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.814	-53.196	0	-53.196	-77.027	-23.831
17	Ordentliche Aufwendungen	-167.406	-173.606	0	-173.606	-188.879	-15.273
18	Ordentliches Ergebnis	-26.932	-63.492	0	-63.492	-47.787	15.705
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	-26.932	-63.492	0	-63.492	-47.787	15.705
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	-26.932	-63.492	0	-63.492	-47.787	15.705
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-26.932	-63.492	0	-63.492	-47.787	15.705

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	106.400	110.050	0	110.050	104.483	-5.567
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.400	110.050	0	110.050	104.483	-5.567
10	Personalauszahlungen	-117.389	-119.953	0	-119.953	-114.693	5.261
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-14.997	-52.396	0	-52.396	-14.747	37.648
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-132.386	-172.349	0	-172.349	-129.440	42.909
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.986	-62.299	0	-62.299	-24.956	37.342
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	-616	-800	0	-800	-717	83
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-616	-800	0	-800	-717	83
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-616	-800	0	-800	-717	83
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-26.603	-63.099	0	-63.099	-25.673	37.426

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

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. 20 - Finanzen		
Beschreibung	<p>Vollstreckung ist die zwangsweise Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das bewegliche und unbewegliche Vermögen des Schuldners. Durch geeignete Vollstreckungsmaßnahmen werden die offenen Forderungen des Kreises möglichst zeitnah realisiert.</p> <p>Zur Zentralen Forderungsabwicklung zählen neben der Bearbeitung von Anträgen auf Stundung oder Erlass von Forderungen auch die Vorbereitung von Entscheidungen zu Niederschlagungen sowie die Anmeldung und Überwachung von Forderungen im Rahmen von Insolvenzverfahren.</p>		
Auftragsgrundlage	KrO NRW, GO NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW (VwVG NRW), Kostenordnung zum VwVG NRW, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Anzahl *1)	> 70 %	85,47 %	122 %
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Betrag *2)	> 80 %	69,45 %	87 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl Hauptforderungen	9.300	9.288	
Anzahl erledigte Hauptforderungen	6.750	7.938	
Betrag Hauptforderungen *3)	3.500.000 €	4.004.317,08 €	
Betrag erledigte Hauptforderungen	2.800.000 €	2.780.848,22 €	
Erläuterungen	<p>*1) Die Anzahl der beizutreibenden Forderungen wird ins Verhältnis zu der Anzahl in dem Haushaltsjahr erledigten Forderungen gesetzt.</p> <p>*2) Die Summe der Beträge der beizutreibenden Forderungen wird ins Verhältnis zu der Summe der in dem Haushaltsjahr erledigten Forderungen gesetzt.</p> <p>*3) In dem Betrag der Hauptforderungen sind noch 0,5 Mio. Euro enthalten, die vom LWL aufgrund der dortigen Arbeitsrückstände bisher nicht erstattet wurden.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.301	5.820	0	5.820	8.281	2.461
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	397.485	387.150	0	387.150	421.909	34.759
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	105.323	200	0	200	0	-200
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	511.108	393.170	0	393.170	430.189	37.019
11	Personalaufwendungen	-96.083	-49.352	0	-49.352	-71.910	-22.558
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.382	-68.600	0	-68.600	-58.999	9.601
14	Bilanzielle Abschreibungen	-461	-177	0	-177	-490	-313
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-485.547	-471.101	0	-471.101	-496.817	-25.717
17	Ordentliche Aufwendungen	-633.473	-589.230	0	-589.230	-628.217	-38.987
18	Ordentliches Ergebnis	-122.364	-196.060	0	-196.060	-198.027	-1.967
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	-122.364	-196.060	0	-196.060	-198.027	-1.967
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	-122.364	-196.060	0	-196.060	-198.027	-1.967
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-122.364	-196.060	0	-196.060	-198.027	-1.967

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.261	5.800	0	5.800	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	405.146	387.150	0	387.150	421.113	33.963
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	105.244	200	0	200	0	-200
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	518.650	393.150	0	393.150	429.374	36.224
10	Personalauszahlungen	-105.129	-49.352	0	-49.352	-71.033	-21.681
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.391	-68.600	0	-68.600	-59.032	9.568
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-468.613	-470.301	-10.000	-480.301	-512.675	-32.375
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-625.133	-588.253	-10.000	-598.253	-642.740	-44.488
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-106.483	-195.103	-10.000	-205.103	-213.366	-8.264
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-859	-800	0	-800	0	800
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-859	-800	0	-800	0	800
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-859	-800	0	-800	0	800
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-107.342	-195.903	-10.000	-205.903	-213.366	-7.464

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 haushaltmäßige Veranschlagung aufgrund des Zusammenhangs mit den Straßenbauinvestitionen im Produkt 66.01.01 vorgenommen wird.

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

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

Ziele

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

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	27	25
Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	52	51
Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	93.900	92.655

Teilergebnisrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.577	50.761	0	50.761	48.616	-2.145
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	902.398	810.000	0	810.000	720.183	-89.817
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112	0	0	0	128	128
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.238	7.000	0	7.000	9.494	2.494
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	973.325	867.761	0	867.761	778.421	-89.340
11	Personalaufwendungen	-2.897.615	-2.954.222	0	-2.954.222	-2.986.898	-32.675
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.781	-103.500	0	-103.500	-80.498	23.002
14	Bilanzielle Abschreibungen	-58.225	-60.762	0	-60.762	-58.643	2.119
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-291.334	-364.632	0	-364.632	-291.805	72.827
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.318.955	-3.483.117	0	-3.483.117	-3.417.844	65.273
18	Ordentliches Ergebnis	-2.345.630	-2.615.355	0	-2.615.355	-2.639.423	-24.068
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.345.630	-2.615.355	0	-2.615.355	-2.639.423	-24.068
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.345.630	-2.615.355	0	-2.615.355	-2.639.423	-24.068
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.345.630	-2.615.355	0	-2.615.355	-2.639.423	-24.068

Teilfinanzrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.310	10.000	0	10.000	1.200	-8.800
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	972.958	810.000	0	810.000	794.031	-15.969
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112	0	0	0	128	128
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.222	7.000	0	7.000	6.359	-641
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	991.602	827.000	0	827.000	801.719	-25.281
10	Personalauszahlungen	-2.891.288	-2.954.222	0	-2.954.222	-2.992.150	-37.927
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.243	-103.500	-48.828	-152.328	-73.810	78.518
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-350.698	-360.332	0	-360.332	-354.600	5.732
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.290.229	-3.418.055	-48.828	-3.466.883	-3.420.560	46.323
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.298.627	-2.591.055	-48.828	-2.639.883	-2.618.841	21.041
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.785	2.000	0	2.000	0	-2.000
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	1.785	2.000	0	2.000	0	-2.000
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	-27.126	-44.300	-3.629	-47.929	-21.002	26.927
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.126	-44.300	-3.629	-47.929	-21.002	26.927
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.341	-42.300	-3.629	-45.929	-21.002	24.927
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.323.968	-2.633.355	-52.457	-2.685.812	-2.639.843	45.969

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.699	32.731	0	32.731	30.586	-2.145
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.600	250.000	0	250.000	251.443	1.443
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.182	5.000	0	5.000	4.838	-162
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	276.481	287.731	0	287.731	286.868	-863
11	Personalaufwendungen	-930.275	-967.660	0	-967.660	-978.974	-11.314
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.781	-100.000	0	-100.000	-80.498	19.502
14	Bilanzielle Abschreibungen	-31.490	-35.776	0	-35.776	-33.382	2.394
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.284	-53.033	0	-53.033	-41.844	11.189
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.074.830	-1.156.469	0	-1.156.469	-1.134.698	21.772
18	Ordentliches Ergebnis	-798.349	-868.738	0	-868.738	-847.830	20.908
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-798.349	-868.738	0	-868.738	-847.830	20.908
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-798.349	-868.738	0	-868.738	-847.830	20.908
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-798.349	-868.738	0	-868.738	-847.830	20.908

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.310	10.000	0	10.000	1.200	-8.800
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	257.815	250.000	0	250.000	296.933	46.933
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.265	5.000	0	5.000	3.915	-1.085
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	274.390	265.000	0	265.000	302.048	37.048
10	Personalauszahlungen	-930.119	-967.660	0	-967.660	-979.793	-12.133
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.243	-100.000	-48.828	-148.828	-73.810	75.018
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-75.127	-49.833	0	-49.833	-72.892	-23.059
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.053.490	-1.117.493	-48.828	-1.166.321	-1.126.495	39.826
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-779.100	-852.493	-48.828	-901.321	-824.447	76.874
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.785	2.000	0	2.000	0	-2.000
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	1.785	2.000	0	2.000	0	-2.000
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	-26.401	-43.200	-3.629	-46.829	-20.440	26.390
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.401	-43.200	-3.629	-46.829	-20.440	26.390
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.616	-41.200	-3.629	-44.829	-20.440	24.390
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-803.716	-893.693	-52.457	-946.150	-844.887	101.264

Investitionen Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
620108KH01 Geräteausstattung Reprographie	-4.611	-5.000	-5.000	0	-5.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.611	-5.000	-5.000	0	-5.000
620208KH02 Vermessungsgeräte	-19.754	-33.000	-36.629	-19.412	-17.217
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.785	2.000	2.000	0	2.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-21.539	-35.000	-38.629	-19.412	-19.217

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-, Umliegungs- und Grenzvermessungen sowie Gebäudeeinträge ausgeführt. Hierbei wird die Verpflichtung des Grundstückseigentümers zur Einmessung neu errichteter und veränderter Gebäude innerhalb der gesetzlichen Fristen überwacht.

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

Zugehörige Leistungen:

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

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 Gebäudeeinträgen 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Monate) der durchgeführten Gebäudeeinträge und Anteil (in %) der innerhalb von 5 Monaten durchgeführten Vermessungen	6 Monate / 80 %	5 Monate / 67 %	120 % / 84 %
Durchlaufzeit (Monate) durchgeführter Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten durchgeführten Vermessungen	2 Monate / 100 %	3 Monate / 80 %	67 % / 80 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl der erledigten Anträge auf Gebäudeeintrage	250	283	
Anzahl der erledigten Anträge auf Teilungsvermessung	6	5	
Anzahl der versandten Aufforderungsschreiben zur Gebäudeeintragepflicht	600	613	

Produktbeschreibung Produkt 62.01.03 Topographische Landeskartographie

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich

Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Amtliche Basiskarte erstellt (km ² / % Anteil der Kreisfläche *)	950 km ² / 85 %	935 km ² / 84 %	98 % / 99 %

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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.803	17.776	0	17.776	17.776	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	546.263	460.000	0	460.000	363.942	-96.058
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112	0	0	0	128	128
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	99	0	0	0	291	291
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	564.276	477.776	0	477.776	382.137	-95.639
11	Personalaufwendungen	-1.392.475	-1.418.483	0	-1.418.483	-1.424.145	-5.662
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.500	0	-3.500	0	3.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-23.622	-23.145	0	-23.145	-23.420	-275
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.041	-144.858	0	-144.858	-114.747	30.110
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.541.138	-1.589.986	0	-1.589.986	-1.562.312	27.674
18	Ordentliches Ergebnis	-976.862	-1.112.210	0	-1.112.210	-1.180.175	-67.965
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-976.862	-1.112.210	0	-1.112.210	-1.180.175	-67.965
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-976.862	-1.112.210	0	-1.112.210	-1.180.175	-67.965
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-976.862	-1.112.210	0	-1.112.210	-1.180.175	-67.965

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	566.847	460.000	0	460.000	371.210	-88.790
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112	0	0	0	128	128
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	566.959	460.000	0	460.000	371.338	-88.662
10	Personalauszahlungen	-1.388.215	-1.418.483	0	-1.418.483	-1.425.543	-7.060
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.500	0	-3.500	0	3.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-132.089	-144.758	0	-144.758	-128.376	16.382
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.520.304	-1.566.741	0	-1.566.741	-1.553.919	12.822
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-953.345	-1.106.741	0	-1.106.741	-1.182.581	-75.839
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	-373	-100	0	-100	-84	16
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-373	-100	0	-100	-84	16
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-373	-100	0	-100	-84	16
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-953.719	-1.106.841	0	-1.106.841	-1.182.665	-75.823

Produktbeschreibung Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung Die Liegenschaftskarte ist das maßstäblich verkleinerte Abbild und das Liegenschaftsbuch das automatisiert geführte Register der Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) des Kreisgebietes, die seit 2009 im Amtlichen – Liegenschaftskataster - Informationssystem (ALKIS) geführt werden. Sie sind als amtliches Verzeichnis des Grundbuchs die Voraussetzung für die Bildung und Gewährung des individuellen Eigentums an Grund und Boden und bilden die Datenbasis der raumbezogenen Informationssysteme. Durch die Übernahme der Veränderungen im Grundstücks- und Gebäudebestand, Eigentümerangaben, Bodenschätzung, Nutzungsarten, Topografie usw. sind Liegenschaftskarte und -buch aktuell zu halten und entsprechend den Anforderungen der Bürger und den Nutzern aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft zu führen.

Zugehörige Leistungen:
 - Übernahme von Vermessungsergebnissen ins Liegenschaftskataster
 - Übernahme von Grundbuchveränderungen
 - Fortführung weiterer Geobasisdaten (z.B. Bodenschätzung, Baulasten, Nutzungsarten, Denkmäler, Lagebezeichnungen, Basistopografie, Klassifizierungen von Straßen usw.)
 - Führung u. Erneuerung des Katasterzahlennachweises
 - Erneuerung des Katasters durch Übernahme von Bodenordnungsverfahren und Katasterneuvermessungen

Auftragsgrundlage Vermessungs- und Katastergesetz NRW

Zielgruppen Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Energieversorgungsunternehmen, Abteilungen des Kreises u.a.

Ziele Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster innerhalb von durchschnittlich 4 Wochen nach Vorlage vollständiger und vorschriftsgemäß angefertigter Vermessungsergebnisse
 Übernahme von 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Wochen) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 4 Wochen übernommenen Anträge	4 Wochen / 80 %	2,2 Wochen / 94 %	182 % / 118 %
Durchlaufzeit (Monate) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Gebäudeeinmessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten übernommenen Anträge	4 Monate / 70 %	1,5 Monate / 93 %	267 % / 133 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster	250	235	
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinmessungen ins Liegenschaftskataster	850	734	
Anzahl der bearbeiteten Eintragungsnachrichten der Grundbuchämter	4.500	5.092	

Produktbeschreibung Produkt 62.02.02 Informationen zu Liegenschaften und zu grundstücksbezogenen Basisdaten

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster
Beschreibung	<p>Die Daten des Liegenschaftskatasters werden jedem zur Nutzung zugänglich gemacht. Für Eigentümerdaten muss jedoch das berechnigte Interesse glaubhaft gemacht werden. Sowohl in analoger als auch in digitaler Form dienen die Daten vielfältigen Zwecken von Bürgern und den Nutzern aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft. Den Online – Zugang zu den Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters ermöglicht das Geoinformationsportal (GIS-Portal)</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beratung, Auskünfte und Abgabe von Auszügen aus der Liegenschaftskarte und dem Liegenschaftsbuch - Abgabe von Auszügen aus dem Katasterzahlennachweis und dem Nachweis der Festpunkte - Erteilung von Bescheinigungen und Unschädlichkeitszeugnissen - Stellungnahmen zur Anfragen der Amtsgerichte, z.B. bei ungeklärtem Eigentum - Recherche in den historischen Nachweisen des Liegenschaftskatasters (Katasterarchiv)
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz NRW
Zielgruppen	Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Vermessungsstellen, Energieversorgungsunternehmen, Abteilungen des Kreises, Heimatforscher u.a.
Ziele	Die Erteilung von Auszügen aus dem Liegenschaftskataster soll in 95 % der Fälle am gleichen Tag oder am Folgetag erfolgen

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil (in %) der Katasterauszüge, die spätestens am Folgetag erteilt werden	95 %	90 %	95 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen	2.000	1.646	
Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge	45.000	42.390	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116	112	0	112	112	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.536	100.000	0	100.000	104.798	4.798
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.957	2.000	0	2.000	4.364	2.364
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	131.609	102.112	0	102.112	109.274	7.162
11	Personalaufwendungen	-338.816	-337.619	0	-337.619	-346.875	-9.256
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.164	-1.098	0	-1.098	-1.098	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.344	-48.391	0	-48.391	-53.515	-5.123
17	Ordentliche Aufwendungen	-383.324	-387.108	0	-387.108	-401.488	-14.380
18	Ordentliches Ergebnis	-251.715	-284.996	0	-284.996	-292.213	-7.217
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-251.715	-284.996	0	-284.996	-292.213	-7.217
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-251.715	-284.996	0	-284.996	-292.213	-7.217
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-251.715	-284.996	0	-284.996	-292.213	-7.217

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.295	100.000	0	100.000	125.888	25.888
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.957	2.000	0	2.000	2.444	444
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	150.253	102.000	0	102.000	128.332	26.332
10	Personalauszahlungen	-337.881	-337.619	0	-337.619	-348.762	-11.144
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	-63.504	-47.491	0	-47.491	-74.213	-26.722
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-401.386	-385.110	0	-385.110	-422.976	-37.866
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-251.133	-283.110	0	-283.110	-294.644	-11.534
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	-341	-900	0	-900	-467	433
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-341	-900	0	-900	-467	433
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-341	-900	0	-900	-467	433
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-251.473	-284.010	0	-284.010	-295.111	-11.101

Produktbeschreibung Produkt 62.03.01 Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 62 - Vermessung und Kataster

Beschreibung

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

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

Ferner begleitet die Geschäftsstelle wesentliche Aufgaben im Rahmen der Aufstellung von Mietspiegeln kreisangehöriger Städte- und Gemeinden (Rechtsbindungsgrad „kann“). Als unabhängige Kommunale Bewertungsstelle werden für bestimmte Aufgaben des Kreises, kreisangehöriger Städte und Gemeinden und sonstiger Behörden gutachtliche Stellungnahmen angefertigt.

Zugehörige Leistungen:

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

Auftragsgrundlage § 192 ff. Baugesetzbuch sowie §§ 1 und 5 Gutachterausschussverordnung NRW

Zielgruppen Erwerber und Verkäufer von Immobilien, Makler, Kreditinstitute, Finanzbehörden, Sachverständige, Liegenschaftsverwaltungen, Gerichte, Sozial-, Jugendämter, Agentur für Arbeit sowie Behörden der Kreise und Kommunalverwaltungen

Ziele Erstellen von Verkehrswertgutachten und gutachterlicher Stellungnahmen innerhalb von 8 Wochen nach Antragsstellung ohne Berücksichtigung extern verursachter Ausfallzeiten

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten Verkehrswertgutachten und Anteil (in %) der innerhalb von 8 Wochen erstellten Gutachten	15 Wochen / 25 %	15 Wochen / 17 %	100 % / 68 %
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen und Anteil (in %) der innerhalb von 8 Wochen erstellten Stellungnahmen	20 Wochen / 40 %	15 Wochen / 39 %	133 % / 98 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl der erledigten Verkehrswertgutachten	75	59	
Anzahl der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen	25	18	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	959	142	0	142	142	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	959	142	0	142	142	0
11	Personalaufwendungen	-236.049	-230.461	0	-230.461	-236.904	-6.443
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.950	-743	0	-743	-743	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81.665	-118.350	0	-118.350	-81.699	36.651
17	Ordentliche Aufwendungen	-319.664	-349.554	0	-349.554	-319.346	30.207
18	Ordentliches Ergebnis	-318.705	-349.411	0	-349.411	-319.204	30.207
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	-318.705	-349.411	0	-349.411	-319.204	30.207
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	-318.705	-349.411	0	-349.411	-319.204	30.207
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-318.705	-349.411	0	-349.411	-319.204	30.207

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	-235.072	-230.461	0	-230.461	-238.051	-7.591
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-79.977	-118.250	0	-118.250	-79.119	39.131
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-315.050	-348.711	0	-348.711	-317.170	31.540
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-315.050	-348.711	0	-348.711	-317.170	31.540
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11	-100	0	-100	-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	-11	-100	0	-100	-11	89
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11	-100	0	-100	-11	89
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-315.061	-348.811	0	-348.811	-317.182	31.629

Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene (Geo-) Informationssysteme und Geobasisdaten

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster
Beschreibung	<p>Ein Geoinformationssystem (GIS) ist ein rechnergestütztes System, das aus Hardware, Software und Daten besteht und in dem sich raumbezogene Problemstellungen in unterschiedlichsten Anwendungsbereichen (z. B. der Bauleitplanung, Jagd- u. Baumkataster, Daten der Umweltverwaltung und des Liegenschaftskatasters usw.) modellieren und bearbeiten lassen. Die dafür benötigten raumbezogenen Daten / Informationen (Geoinformationen) können digital erfasst und analysiert werden sowie alphanumerisch und grafisch präsentiert werden.</p> <p>Aufbauend auf den Geobasisdaten der Landesvermessung und des Liegenschaftskatasters werden Fachdaten der Kreisverwaltung und bei Bedarf der kreisangehörigen Gemeinden (als freiwillige Aufgabe) in einheitliche Datenmodelle integriert, verarbeitet und gespeichert. Neue technische und fachliche Verfahren werden implementiert und die Integrität der Daten, insbesondere der Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters wird sichergestellt.</p> <p>Die Verarbeitung und Bereitstellung erfolgt über einheitliche Anwendungsprogramme und einem web - basierenden Geoinformationsportal (GIS - Portal). Ein GIS-Portal ist ein spezielles Webportal, das eine Suche nach und einen Zugriff auf digitale geographische Informationen (Geodaten) und auf geographische Dienste (Darstellungen, Editierung, Analyse) über das Internet mit Hilfe eines Webbrowsers ermöglicht. Durch normierte Webdienste wird externen GIS - Systemen und Geo-Informationenportalen der Zugriff auf dezentrale, redundanzfrei gespeicherte Geodaten ermöglicht. Potentielle Nutzer werden über Konzepte zum Aufbau von Geodateninfrastrukturen beraten.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Betrieb eines internetbasierenden „Geoinformations-Portals“ (GIS-Portal) zur Gewährleistung der Informationsqualität und Aktualität von Geoinformationen und deren bedarfsgerechte Bereitstellung und Nutzung *) - Implementation neuer technischer und fachlicher Verfahren, u.a. zur Katastererneuerung sowie Qualitätssicherung bei der Bearbeitung und Nutzung der Geodaten - Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen als geodatenhaltende Stelle im Sinne des GeoZG
Auftragsgrundlage	Geodatenzugangsgesetz NRW (GeoZG), Vermessungs- und Katastergesetz NRW (VermKatG), Umweltinformationsgesetz i.V.m. § 42 g) KrO NRW
Zielgruppen	Fachabteilungen der Kreis- und Gemeindeverwaltungen, Wirtschaftsunternehmen, Bürgerinnen und Bürger, Betreiber von Geoinformationssystemen und weitere Nutzer von Geoinformationen
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Betrieb eines internetbasierenden "Geoinformations-Portals" (GIS-Portal) zur Steigerung der Informationsqualität und Aktualität von Geoinformationen und deren bedarfsgerechte Bereitstellung und Nutzung *) - Information, Beratung und Koordination bei Konzepten zu fachbezogenen Geoinformationssystemen (GIS) - Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen als geodatenhaltende Stelle im Sinne des GeoZG - Qualitätssicherung bei der Bearbeitung und Nutzung der Geobasisdaten

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Registrierte Fachanwender des GIS-Portals (Anzahl)	800	1.102
Anzahl Anmeldungen registrierter Fachanwender an das GIS-Portal pro Tag	150	245
Anzahl Anmeldungen an das GIS-Portal von Nutzern ohne weitere Berechtigungen pro Tag	40	59

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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.244.337	4.052.002	0	4.052.002	4.441.341	389.339
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.725	2.200	0	2.200	2.420	220
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.998	2.000	0	2.000	1.915	-85
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.643	54.000	0	54.000	102.519	48.519
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.642	5.000	0	5.000	12.833	7.833
08	Aktiviert Eigenleistungen	489.825	470.000	0	470.000	568.928	98.928
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.825.170	4.585.202	0	4.585.202	5.129.956	544.754
11	Personalaufwendungen	-1.971.862	-2.172.687	0	-2.172.687	-2.127.694	44.993
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.071.472	-1.336.600	0	-1.336.600	-1.123.668	212.932
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.905.975	-5.821.996	0	-5.821.996	-5.945.327	-123.331
15	Transferaufwendungen	-188.703	-178.126	0	-178.126	-196.353	-18.228
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-321.936	-120.572	0	-120.572	-285.732	-165.160
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.459.948	-9.629.980	0	-9.629.980	-9.678.774	-48.793
18	Ordentliches Ergebnis	-4.634.779	-5.044.778	0	-5.044.778	-4.548.817	495.961
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.634.779	-5.044.778	0	-5.044.778	-4.548.817	495.961
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.634.779	-5.044.778	0	-5.044.778	-4.548.817	495.961
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.634.779	-5.044.778	0	-5.044.778	-4.548.817	495.961

Teilfinanzrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	5.720	2.200	0	2.200	2.495	295
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.980	2.000	0	2.000	2.435	435
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54.426	54.000	0	54.000	112.670	58.670
07	Sonstige Einzahlungen	8.128	0	0	0	12.752	12.752
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	70.254	58.200	0	58.200	130.352	72.152
10	Personalauszahlungen	-1.972.816	-2.172.687	0	-2.172.687	-2.127.763	44.924
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.129.663	-1.336.600	-314.447	-1.651.047	-1.338.734	312.314
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-17.647	0	-68.611	-68.611	0	68.611
15	Sonstige Auszahlungen	-87.203	-115.472	0	-115.472	-109.316	6.156
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.207.328	-3.624.759	-383.058	-4.007.817	-3.575.812	432.005
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.137.074	-3.566.559	-383.058	-3.949.617	-3.445.460	504.157
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.226.166	5.935.000	0	5.935.000	2.971.281	-2.963.719
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.611	5.000	0	5.000	130.297	125.297
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.245.776	5.940.000	0	5.940.000	3.101.578	-2.838.422
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-105.579	-550.000	-173.114	-723.114	-561.366	161.748
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.815.504	-10.410.000	-6.141.192	-16.551.192	-6.147.722	10.403.470
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-590.657	-410.100	-124.634	-534.734	-690.676	-155.942
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-1.623.874	-1.623.874	0	1.623.874
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.511.740	-11.370.100	-8.062.815	-19.432.915	-7.399.764	12.033.150
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.265.964	-5.430.100	-8.062.815	-13.492.915	-4.298.187	9.194.728
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.403.038	-8.996.659	-8.445.873	-17.442.532	-7.743.647	9.698.885

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.027.201	3.864.824	0	3.864.824	3.935.111	70.288
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.725	2.200	0	2.200	2.420	220
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.535	500	0	500	630	130
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	983	0	0	0	458	458
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	489.825	470.000	0	470.000	568.928	98.928
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.525.270	4.337.524	0	4.337.524	4.507.548	170.024
11	Personalaufwendungen	-490.109	-553.389	0	-553.389	-577.759	-24.369
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-10.000	0	-10.000	0	10.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.630.128	-5.497.889	0	-5.497.889	-5.450.249	47.641
15	Transferaufwendungen	-188.703	-178.126	0	-178.126	-196.353	-18.228
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.738	-23.875	0	-23.875	-32.679	-8.804
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.366.678	-6.263.279	0	-6.263.279	-6.257.040	6.240
18	Ordentliches Ergebnis	-1.841.408	-1.925.756	0	-1.925.756	-1.749.492	176.264
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.841.408	-1.925.756	0	-1.925.756	-1.749.492	176.264
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.841.408	-1.925.756	0	-1.925.756	-1.749.492	176.264
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.841.408	-1.925.756	0	-1.925.756	-1.749.492	176.264

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	5.720	2.200	0	2.200	2.495	295
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.510	500	0	500	655	155
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	983	0	0	0	458	458
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	8.213	2.700	0	2.700	3.608	908
10	Personalauszahlungen	-490.886	-553.389	0	-553.389	-577.820	-24.431
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.160	-10.000	-114.447	-124.447	0	124.447
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.669	0	-56.258	-56.258	0	56.258
15	Sonstige Auszahlungen	-25.836	-22.375	0	-22.375	-21.586	789
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-539.552	-585.765	-170.705	-756.470	-599.407	157.063
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-531.338	-583.065	-170.705	-753.770	-595.798	157.971
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.181.208	5.935.000	0	5.935.000	2.846.337	-3.088.663
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.511	0	0	0	2.547	2.547
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.199.718	5.935.000	0	5.935.000	2.848.884	-3.086.116
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-105.579	-550.000	-173.114	-723.114	-561.223	161.891
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.815.504	-10.410.000	-6.141.192	-16.551.192	-6.147.722	10.403.470
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.733	-1.500	0	-1.500	-1.264	236
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-1.623.874	-1.623.874	0	1.623.874
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.922.817	-10.961.500	-7.938.180	-18.899.680	-6.710.209	12.189.472
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-723.098	-5.026.500	-7.938.180	-12.964.680	-3.861.325	9.103.355
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.254.436	-5.609.565	-8.108.885	-13.718.450	-4.457.124	9.261.326

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
66B235/K14 Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	0	0	-100.000	0	-100.000
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-100.000	0	-100.000
66B235/K8 Kreisverkehr K235/K8 Olfen	-36.144	0	-9.066	0	-9.066
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-36.144	0	0	0	0
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-9.066	0	-9.066
66K Deckenerneuerungen und nicht gef. Straßenbaumaßn.	-1.353.939	-2.980.000	-3.774.099	-3.069.322	-704.777
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.202	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-1.724	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.372.416	-2.980.000	-3.774.099	-3.069.322	-704.777
66K02/A13R Bürgerradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	150.000	150.000	0	150.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	-50.000
66K02/AN13 K 2 / AN 13 Nordkirchen - Ottmarsbocholt	-27.277	0	0	147.600	-147.600
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	147.600	-147.600
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.277	0	0	0	0
66K02/AN3 Ausbau der K 2 AN 3 in Olfen-Vinum	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
66K02AN5,6 Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	-576	0	-112.917	-53.462	-59.455
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-112.917	-2.644	-110.273
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-576	0	0	-50.818	50.818
66K02N/WES Westumgehung Nordkirchen (K 2n)	1.046	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.046	0	0	0	0
66K04/ZOB Kreisverkehr K 4 / ZOB Senden	0	0	0	37.400	-37.400
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	37.400	-37.400
66K04KREIS Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	36.569	0	-819.069	-798.773	-20.296
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.500	130.000	130.000	128.900	1.100
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-931	-130.000	-949.069	-927.673	-21.396
66K08PLAN Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	-5.831	0	-272.332	-21.006	-251.327
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	2.916	-2.916
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.831	0	-272.332	-23.921	-248.411
66K09/AN4 Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	0	-30.000	-30.000	0	-30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000	-30.000	0	-30.000
66K09N Südwestumgehung Olfen (K 9n)	-1.514	0	-246.040	-155.359	-90.680
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.514	0	-246.040	-155.359	-90.680

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
66K11/AN5 Sanierung Brücke K11 (AN 5) über die Stever	17.300	-430.000	-450.000	250.000	-700.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.300	420.000	420.000	250.000	170.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-20.000	0	-20.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-850.000	-850.000	0	-850.000
66K11/AN5R Radweg K 11 AN 5 Schapdetten	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	50.000	0	50.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	-50.000	0	-50.000
66K12/AN6R Radweg K 12 AN 6 in Rorup	0	0	-100.000	94.677	-194.677
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	55.000	55.000	94.900	-39.900
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-55.000	-155.000	-223	-154.777
66K12A9,10 Radweg K 12 AN 9 + 10 in Nottuln	6.335	0	0	-28.061	28.061
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	563.900	80.000	80.000	0	80.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.888	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-77.108	-50.000	-50.000	1.324	-51.324
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-491.345	-30.000	-30.000	-29.384	-616
66K13/A10R Radweg K 13 AN 10 in Buldern	0	0	0	37.000	-37.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	80.000	80.000	37.000	43.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-15.000	-15.000	0	-15.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-65.000	-65.000	0	-65.000
66K13/A17R Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	0	-40.000	-40.000	0	-40.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-40.000	-40.000	0	-40.000
66K13/AN17 Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	0	-110.000	-110.000	15.000	-125.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	5.000	5.000	15.000	-10.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-15.000	-15.000	0	-15.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
66K16/AN4R Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0	-5.000	-5.000	0	-5.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-5.000	-5.000	0	-5.000
66K17/AN1 Neubau Radweg an der K17/AN1 und K 16/AN4 Dülmen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	5.000	5.000	0	5.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-25.000	-25.000	0	-25.000
66K17N K 17n Dülmen Brücke	2.809.016	0	-1.514.809	0	-1.514.809
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.548.474	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-739.458	0	0	0	0
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-1.514.809	0	-1.514.809
66K17N/STR K17n Dülmen Straße	0	-555.000	-2.055.000	-526.094	-1.528.906
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.375.000	3.375.000	0	3.375.000

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-130.000	-130.000	-526.094	396.094
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.800.000	-5.300.000	0	-5.300.000
66K18/AN5R Radweg K 18 AN 5 in Nottuln	48.026	0	0	8.600	-8.600
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.000	0	0	8.600	-8.600
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.974	0	0	0	0
66K23/AN1 Radweg K 23 AN 1 in Seppenrade	-40	0	-4.940	7.883	-12.823
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	7.883	-7.883
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-40	0	-4.940	0	-4.940
66K23/AN6 Neubau Brücke K 23 / AN 6 in Senden	-1.729	0	0	24.200	-24.200
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	24.200	-24.200
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.729	0	0	0	0
66K27/AN2 Ausbau der K 27 AN 2 in Dülmen	-4.927	0	-1.394	6.526	-7.920
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.327	0	0	6.526	-6.526
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.254	0	-1.394	0	-1.394
66K27/AN7 Teilerneuerung K 27 / AN 7 in Senden	124.865	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	125.182	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-317	0	0	0	0
66K32AN1,2 Ausbau der K 32 (AN 1+2) in Rosendahl-Osterwick	697	235.000	219.164	28.652	190.512
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	235.000	235.000	28.652	206.348
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-93	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	790	0	-15.836	0	-15.836
66K36/AN4R Bau eines Radwegs an der K36/AN4 in Billerbeck	19.519	0	0	1.100	-1.100
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.757	0	0	1.100	-1.100
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-238	0	0	0	0
66K39/A3,4 Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	0	0	-20.000	176.000	-196.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	480.000	480.000	176.000	304.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-30.000	-50.000	0	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-450.000	-450.000	0	-450.000
66K39/AN3B Brücke K 39 AN 3 in Davensberg	0	-135.000	-135.000	18.500	-153.500
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	125.000	125.000	18.500	106.500
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-260.000	-260.000	0	-260.000
66K42/AN3 Ausbau der K42/AN3 in Billerbeck	-413.447	-340.000	-929.921	-837.030	-92.892
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	221.800	110.000	110.000	160.400	-50.400
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-17.448	0	0	42	-42
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-617.799	-450.000	-1.039.921	-997.472	-42.450
66K44/AN8 Radweg K 44 / AN 8 in Dülmen-Rorup	-2.277	0	0	200	-200

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	200	-200
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-277	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.999	0	0	0	0
66K48/AN2 Radweg K 48 AN 2 in Lette	17.665	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.665	0	0	0	0
66K48/AN4 Umgestaltung der K 48 AN 4 in Coesfeld-Lette	-107.141	60.000	-287.859	7.726	-295.585
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	90.000	90.000	81.660	8.340
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-107.141	-30.000	-377.859	-73.934	-303.925
66K50/AN1 Ausbau K 50 / AN 1 in Havixbeck	0	-50.000	-50.000	1.047.000	-1.097.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	50.000	1.047.000	-997.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-70.000	-70.000	0	-70.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000	-30.000	0	-30.000
66K50/AN2 Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	-1.570.068	0	-796.158	116.283	-912.441
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	507.100	0	0	138.200	-138.200
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-8.571	0	0	-16.350	16.350
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.068.597	0	-796.158	-5.567	-790.591
66K58/AN1 Umgestaltung der K 58 AN 1 in Coesfeld	0	0	-290.000	-198.200	-91.800
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	21.300	-21.300
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-290.000	-219.500	-70.500
66K72/AN1 Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72/AN1	21.067	-355.000	-370.257	-41.517	-328.740
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.000	395.000	395.000	237.600	157.400
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	-15.257	-17.500	2.243
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.933	-750.000	-750.000	-261.617	-488.383
66KRAD Deckenerneuerung auf Radwegen an versch. Kreisstr.	-305.138	-250.000	-598.484	-147.355	-451.128
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	100.000	100.000	174.800	-74.800
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-305.138	-350.000	-698.484	-322.155	-376.328
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
66 GRUND Bestandsveränderungen von Grundstücken	7.163	0	0	7.651	-7.651
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.163	0	0	7.651	-7.651
66K/A1SCHI Autobahnschilder Burg Vischering	0	0	-20.000	-10.777	-9.223
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-20.000	-10.777	-9.223

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

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. 66 - Straßenbau und -unterhaltung
Beschreibung	<p>Die öffentlichen Straßen werden nach ihrer Verkehrsbedeutung in Bundesstraßen (B67, B525..), Landesstraßen (L551, L580...), Kreisstraßen (K1, K72...), Gemeindestraßen und sonstige öffentliche Straßen eingeteilt. Nach dem Straßen- und Wegegesetz des Landes NRW (§ 43 StrWG-NRW) ist der Kreis auf seinem Kreisgebiet Straßenbaulastträger der Kreisstraßen. Die Straßenbaulast umfasst gemäß § 9 StrWG-NRW alle mit dem Bau und der Unterhaltung öffentlicher Straßen zusammenhängende Aufgaben. Als Träger der Straßenbaulast ist der Kreis Coesfeld im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit verpflichtet, die Kreisstraßen in einem dem regelmäßigen Verkehrsbedürfnis genügenden Zustand zu bauen, um- und auszubauen, zu erweitern oder sonst zu verbessern sowie zu unterhalten.</p> <p>Das Produkt 66.01.01 umfasst den Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen. Für den Neubau einer Straße, muss i. A. das Baurecht durch eine Planfeststellung oder einen Bebauungsplan geschaffen sowie der Grund und Boden erworben werden. Nähere Einzelheiten ergeben sich aus den §§ 37 bis 42 des StrWG-NRW, dem Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG) und den Planfeststellungsrichtlinien.</p> <p>Der Anteil Neubau von Straßen (Umgehungs- und Entlastungsstraßen) ist rückläufig. Demgegenüber tritt die Erneuerung von Straßen, die Beseitigung von Unfallschwerpunkten, die Erhöhung der Sicherheit von Schulwegen sowie geschwindigkeitsreduzierenden Maßnahmen in den Ortslagen an vorh. Kreisstraßen stärker in den Fokus. Ein weiteres Ziel ist der Ausbau des vorh. Radwegenetzes zur Schaffung von Netzschlüssen und Erhöhung der Verkehrssicherheit.</p> <p>Im Rahmen der abzuwickelnden Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Entwurfs- und Ausführungsplanungen für Straßen-, Radwege- und Brückenbauvorhaben aufzustellen - Förderanträge zu erstellen und Fördermittel abzurechnen - Grunderwerb abzuwickeln *1) - Mengen zu ermitteln und Ausschreibungsunterlagen aufzustellen - Vergaben an Bauunternehmen vorzubereiten - Bauüberwachungs- und Abrechnungsaufgaben zu übernehmen - Markierungs- und Beschilderungspläne aufzustellen <p>Sofern Kreisstraßen betroffen sind, ist der Kreis Coesfeld auch an Planungen und Baumaßnahmen Dritter wie z.B. Maßnahmen der Gemeinden, dem Landesbetrieb Straßenbau, der Versorgungsunternehmer für Wasser, Abwasser, Strom, Gas, Telekommunikation etc. beteiligt.</p>
Auftragsgrundlage	Politische Beschlüsse, StrWG NRW, Straßenverkehrsordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Immissionsschutzgesetze, Technische Unfallverhütungsvorschriften, Telekommunikationsgesetz, Baugesetzbuch, Rahmenverträge mit öffentlichen Versorgungs- und Abwasserunternehmen
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Bau-, Versorgungs- und Abwasserunternehmen
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Neubau von 17,2 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2021 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2007 bzw. 2015 - Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2019 (Länge 1,7 km) - Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 53 km bis zum Jahr 2021 entsprechend dem Investitionsprogramm 2018 – 2020 - Erreichen einer Reinvestitionsquote *3) von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung - Erreichen einer Zustandsklasse *4) besser als „5“ für alle Kreisstraßen bis zum Jahr 2025

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Neubau von Radwegen	2,5 km	0,5 km	20 % *2)

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Neubau von Kreisstraßen	0,0 km	0,0 km	100 %
Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen	12 km	12,4 km F.bahn/2,4 km Radwege	123 %
Reinvestitionsquote *3)	100 %	116 %	116 %
Prozentsatz der Kreisstraßen besser als Zustandsklasse „5“ *4)	81 %	ca. 76 % *5)	94 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Zu verwaltende Kreisstraßen	416 km	416 km	
Zu verwaltende Radwege	175 km	176 km *6)	
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) Durch Verzögerungen im Grunderwerb, insbesondere durch die immer geringer werdende Bereitschaft Flächen für einen Radweg zu veräußern, konnte in 2018 das Radwegenetz nur um 0,5 km (Planwert 2,5 km) erweitert werden.</p> <p>*3) Reinvestitionsquote = Investitionen am vorhandenen Bestand p.a. / Abschreibungen p.a.</p> <p>*4) Zustandsklassen von „1“ = sehr gut bis „6“ = ungenügend</p> <p>*5) Der Planwert wurde rechnerisch, ausgehend von der Zustandserfassung 2015, ermittelt. Für die Jahre 2016 - 2018 erfolgte demnach nur eine Anpassung bei den Neubaustrecken (von „5 oder 6“ nach „1“). Turnusgemäß fand in 2018 eine körperliche Zustandsbewertung statt. Die visuelle Erfassung wurde Ende 2018 abgeschlossen. Zurzeit erfolgt die Auswertung. Tendenziell zeichnet sich insgesamt eine Verbesserung gegenüber 2015 ab, aber der rechnerisch ermittelte Planwert von 81 % konnte nicht erreicht werden.</p> <p>*6) Die Änderung erfolgte bedingt durch die Abstufung der B 525 zur K 18 (306 m) einschl. der Radwege (beidseitig).</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.136	187.179	0	187.179	506.230	319.051
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	463	1.500	0	1.500	1.285	-215
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	69.659	54.000	0	54.000	102.061	48.061
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.642	5.000	0	5.000	12.833	7.833
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	299.900	247.679	0	247.679	622.409	374.730
11	Personalaufwendungen	-1.481.753	-1.619.297	0	-1.619.297	-1.549.935	69.362
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.071.472	-1.326.600	0	-1.326.600	-1.123.668	202.932
14	Bilanzielle Abschreibungen	-275.847	-324.107	0	-324.107	-495.078	-170.971
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-264.198	-96.697	0	-96.697	-253.053	-156.356
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.093.271	-3.366.701	0	-3.366.701	-3.421.734	-55.033
18	Ordentliches Ergebnis	-2.793.371	-3.119.022	0	-3.119.022	-2.799.326	319.697
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.793.371	-3.119.022	0	-3.119.022	-2.799.326	319.697
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.793.371	-3.119.022	0	-3.119.022	-2.799.326	319.697
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.793.371	-3.119.022	0	-3.119.022	-2.799.326	319.697

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	470	1.500	0	1.500	1.780	280
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	53.443	54.000	0	54.000	112.212	58.212
07	Sonstige Einzahlungen	8.128	0	0	0	12.752	12.752
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.041	55.500	0	55.500	126.744	71.244
10	Personalauszahlungen	-1.481.930	-1.619.297	0	-1.619.297	-1.549.942	69.355
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.119.503	-1.326.600	-200.000	-1.526.600	-1.338.734	187.867
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-4.978	0	-12.353	-12.353	0	12.353
15	Sonstige Auszahlungen	-61.366	-93.097	0	-93.097	-87.730	5.367
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.667.777	-3.038.994	-212.353	-3.251.347	-2.976.406	274.942
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.605.736	-2.983.494	-212.353	-3.195.847	-2.849.662	346.185
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.958	0	0	0	124.944	124.944
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.100	5.000	0	5.000	127.750	122.750
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.058	5.000	0	5.000	252.694	247.694
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	-143	-143
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-588.923	-408.600	-124.634	-533.234	-689.413	-156.178
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-588.923	-408.600	-124.634	-533.234	-689.556	-156.321
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-542.865	-403.600	-124.634	-528.234	-436.862	91.373
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-3.148.601	-3.387.094	-336.988	-3.724.082	-3.286.524	437.558

Investitionen Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
660114BAUH Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens	-32.594	-65.000	-65.000	1.249	-66.249
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.800	-1.800
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-32.594	-65.000	-65.000	-551	-64.449
660115BAUH Ersatzbeschaffung Geräteträger mit Mähgerät	-186.625	-300.000	-424.634	-351.196	-73.439
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.958	0	0	124.944	-124.944
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	195.560	-195.560
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-231.583	-300.000	-424.634	-671.700	247.065
660315BAUH Ersatzbeschaffung Bagger	-187.196	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-187.196	0	0	0	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
660212BAUH Ersatzbesch. von Fahrzeugen u. Maschinen (<50.000)	0	0	0	5.639	-5.639
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	5.639	-5.639
660215BAUH Ersatzbeschaffung Holzerkleinerer	-15	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-15	0	0	0	0
660314BAUH Ersatzbeschaffung für einen Streckenwagen	-41.771	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-41.771	0	0	0	0
660316BAUH Ersatzbeschaffung PKW/Bulli	-31.307	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-31.307	0	0	0	0
660415BAUH Ersatzbeschaffung Anhänger	-25.995	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-25.995	0	0	0	0
660514BAUH Schneepflug	-19.040	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-19.040	0	0	0	0
660614BAUH Errichtung Schleppdach am Bauhof	0	0	0	-143	143
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-143	143
660709BAUH Kleingeräte	-15.887	-15.000	-15.000	-14.260	-740
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	400	0	0	2.700	-2.700
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-16.287	-15.000	-15.000	-16.960	1.960
661210BAUH Anhängerstreuer oder Aufsatzstreuer	0	-25.000	-25.000	0	-25.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-25.000	-25.000	0	-25.000

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 Räumspflicht 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 2021

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Instandsetzung von Kreisstraßen p.a.	35 km	58 km	166 %

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Kreisstraßen / Radwege in km	416 / 175	416 / 176
Baumbepflanzung in km (Addition beider Seiten)	349	349
Lichtzeichenanlagen	43	43
Brücken	110	110
Durchlässe	910	926
Stellungnahmen / Gestattungen nach StrWG NRW	130	122
Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange	45	42
Erläuterungen	Die Abteilung 66 nimmt seit 2015 an einem Vergleichsring „Baubetriebshof Kreise in NRW“ der KGSt teil. Es bleibt abzuwarten, ob sich daraus Kennzahlen entwickeln lassen, die auch für die Festlegungen weiterer Ziele in der Produktbeschreibung für künftige Haushaltsjahre geeignet sind.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	394.277	575.420	0	575.420	597.179	21.759
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160	0	0	0	700	700
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	3.044	3.044
07	Sonstige ordentliche Erträge	3	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	394.440	575.420	0	575.420	600.923	25.503
11	Personalaufwendungen	-815.063	-973.676	0	-973.676	-948.844	24.832
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.321	-287.400	0	-287.400	-163.952	123.448
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.821	-5.482	0	-5.482	-5.098	384
15	Transferaufwendungen	-100.488	-100.500	0	-100.500	-142.900	-42.400
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.589	-82.880	0	-82.880	-70.976	11.903
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.070.283	-1.449.938	0	-1.449.938	-1.331.771	118.167
18	Ordentliches Ergebnis	-675.843	-874.518	0	-874.518	-730.848	143.670
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-675.843	-874.518	0	-874.518	-730.848	143.670
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-675.843	-874.518	0	-874.518	-730.848	143.670
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-675.843	-874.518	0	-874.518	-730.848	143.670

Teilfinanzrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	407.682	574.500	0	574.500	610.259	35.759
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160	0	0	0	700	700
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	3.044	3.044
07	Sonstige Einzahlungen	3	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	407.845	574.500	0	574.500	614.003	39.503
10	Personalauszahlungen	-813.455	-973.676	0	-973.676	-949.905	23.771
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.533	-287.400	0	-287.400	-151.000	136.400
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-100.488	-100.500	0	-100.500	-142.900	-42.400
15	Sonstige Auszahlungen	-60.629	-75.780	-24.500	-100.280	-68.290	31.990
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.050.105	-1.437.356	-24.500	-1.461.856	-1.312.095	149.761
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-642.259	-862.856	-24.500	-887.356	-698.093	189.263
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.048	-7.100	-4.739	-11.839	-5.043	6.795
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.048	-7.100	-4.739	-11.839	-5.043	6.795
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.048	-7.100	-4.739	-11.839	-5.043	6.795
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-651.307	-869.956	-29.239	-899.194	-703.136	196.059

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	804	807	0	807	807	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	3.044	3.044
07	Sonstige ordentliche Erträge	3	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	862	807	0	807	3.851	3.044
11	Personalaufwendungen	-521.711	-541.610	0	-541.610	-499.863	41.748
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.410	-24.400	0	-24.400	-22.628	1.772
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.583	-3.573	0	-3.573	-3.679	-106
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.914	-32.302	0	-32.302	-19.487	12.815
17	Ordentliche Aufwendungen	-575.619	-601.885	0	-601.885	-545.657	56.228
18	Ordentliches Ergebnis	-574.757	-601.079	0	-601.079	-541.807	59.272
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-574.757	-601.079	0	-601.079	-541.807	59.272
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-574.757	-601.079	0	-601.079	-541.807	59.272
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-574.757	-601.079	0	-601.079	-541.807	59.272

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	55	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	3.044	3.044
07	Sonstige Einzahlungen	3	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58	0	0	0	3.044	3.044
10	Personalauszahlungen	-523.874	-541.610	0	-541.610	-498.963	42.647
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.407	-24.400	0	-24.400	-22.337	2.063
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-26.155	-29.702	0	-29.702	-17.646	12.056
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-570.436	-595.712	0	-595.712	-538.946	56.766
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-570.378	-595.712	0	-595.712	-535.902	59.810
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	-2.471	-2.600	0	-2.600	-2.223	377
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.471	-2.600	0	-2.600	-2.223	377
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.471	-2.600	0	-2.600	-2.223	377
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-572.849	-598.312	0	-598.312	-538.125	60.187

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.473	574.613	0	574.613	596.372	21.759
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105	0	0	0	700	700
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	393.578	574.613	0	574.613	597.072	22.459
11	Personalaufwendungen	-293.352	-432.066	0	-432.066	-448.982	-16.916
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.912	-263.000	0	-263.000	-141.324	121.676
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.238	-1.909	0	-1.909	-1.419	490
15	Transferaufwendungen	-100.488	-100.500	0	-100.500	-142.900	-42.400
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.675	-50.578	0	-50.578	-51.489	-911
17	Ordentliche Aufwendungen	-494.664	-848.053	0	-848.053	-786.114	61.939
18	Ordentliches Ergebnis	-101.086	-273.439	0	-273.439	-189.042	84.398
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-101.086	-273.439	0	-273.439	-189.042	84.398
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-101.086	-273.439	0	-273.439	-189.042	84.398
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-101.086	-273.439	0	-273.439	-189.042	84.398

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	407.682	574.500	0	574.500	610.259	35.759
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105	0	0	0	700	700
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	407.787	574.500	0	574.500	610.959	36.459
10	Personalauszahlungen	-289.581	-432.066	0	-432.066	-450.942	-18.876
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.126	-263.000	0	-263.000	-128.663	134.337
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-100.488	-100.500	0	-100.500	-142.900	-42.400
15	Sonstige Auszahlungen	-34.474	-46.078	-24.500	-70.578	-50.644	19.934
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-479.669	-841.644	-24.500	-866.144	-773.149	92.995
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.882	-267.144	-24.500	-291.644	-162.190	129.454
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.577	-4.500	-4.739	-9.239	-2.821	6.418
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.577	-4.500	-4.739	-9.239	-2.821	6.418
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.577	-4.500	-4.739	-9.239	-2.821	6.418
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-78.458	-271.644	-29.239	-300.882	-165.011	135.872

Investitionen Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
000116KI Ausstattung des Kommunalen Integrationszentrums	0	0	-4.739	0	-4.739
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-4.739	0	-4.739

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 2018 (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. Unterstützung des Ehrenamtes

Eines der Schwerpunktziele wird in 2018 die pragmatische Unterstützung der ehrenamtlich engagierten Akteure sein. Dazu gehören finanzielle Hilfen (weitgehend vom Land zur Verfügung gestellt), aber auch Beratungen, Schulungen und die Begleitung der Initiativen und der Netzwerke. Belastete Helfer sollen Coaching- und Austauschmöglichkeiten erhalten. Neue ehrenamtliche Helfer sollen gewonnen werden. Das Informationsangebot durch besondere Veranstaltungen wird ausgebaut.

4. Internetplattform

Die im Jahr 2017 gestartete Internetseite des Kommunalen Integrationszentrums soll weiter ausgebaut werden. Sie soll Haupt- und Ehrenamtlichen als Informations-, Wissens- und Austauschplattform dienen.

Produktbeschreibung Produkt 00.02.01 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

5. Integrationskonzept

Das 2016 erstellte und 2017 aktualisierte 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.

Auf Basis dieses Konzeptes sollen die gemeinsam mit den verschiedenen Akteuren erarbeiteten Ziele und Maßnahmen in den einzelnen Handlungsfeldern weiterverfolgt und umgesetzt werden.

6. Integrationskonferenz

Bereits im Jahr 2016 fand eine große Integrationskonferenz mit einer großen Zahl von Akteuren im Bereich der Integration im Kreis Coesfeld statt. 2018 soll erneut eine solche Konferenz durchgeführt werden.

7. Dolmetscherpool

Der bereits begonnene Aufbau eines kreisweiten Dolmetscherpools soll weitergeführt werden. Hierfür werden verbindliche Richtlinien erarbeitet, die für die Vermittlung von Dolmetschereinsätzen zu nutzen sind. Die Qualifizierung und Beratung von ehrenamtlichen Dolmetscher/innen stellt ein wichtiges Ziel dar.

8. Beratung von Schulen und Qualifizierung von pädagogischem Personal

Die Lehrer/innen im Kommunalen Integrationszentrum werden Schulen Einzelfallprechstunden sowie interkulturelle Schulentwicklungsberatung anbieten. Außerdem werden Qualifizierungsmöglichkeiten für pädagogisches Personal (Lehrkräfte, Erzieher/innen etc.) angeboten.

9. Seiteneinsteigerberatung

Möglichst vielen Jugendlichen und jungen Erwachsenen mit Migrationshintergrund soll eine Seiteneinsteigerberatung angeboten werden. Hierfür sind verbindliche Absprachen mit Schulen, Schulträgern und Schulaufsicht erforderlich.

10. Sprach- und Entwicklungsförderung im frühkindlichen Bildungs- und Elementarbereich
Über die Programme „Griffbereit“, „Rucksack Schule“ und „Rucksack KiTa“ sollen möglichst viele Kinder und Kleinkinder sowie deren Eltern gefördert werden.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.129.201	5.512.655	0	5.512.655	4.440.117	-1.072.539
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.746	6.000	0	6.000	9.714	3.714
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.159	64.500	0	64.500	173.049	108.549
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.316.653	0	0	0	157.707	157.707
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	6.910.758	5.583.155	0	5.583.155	4.780.587	-802.569
11	Personalaufwendungen	-1.030.506	-1.022.467	0	-1.022.467	-1.074.053	-51.586
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.949	-74.550	0	-74.550	-102.806	-28.256
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.110	-358.283	0	-358.283	-98.010	260.273
15	Transferaufwendungen	-7.986.761	-8.940.816	0	-8.940.816	-6.758.735	2.182.081
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.454.582	-1.547.927	0	-1.547.927	-1.674.950	-127.023
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.718.908	-11.944.043	0	-11.944.043	-9.708.555	2.235.488
18	Ordentliches Ergebnis	-3.808.149	-6.360.888	0	-6.360.888	-4.927.969	1.432.919
19	Finanzerträge	2.136	1.850	0	1.850	6.854	5.004
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	2.136	1.850	0	1.850	6.854	5.004
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.806.013	-6.359.038	0	-6.359.038	-4.921.115	1.437.923
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-3.806.013	-6.359.038	0	-6.359.038	-4.921.115	1.437.923
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-3.806.013	-6.359.038	0	-6.359.038	-4.921.115	1.437.923

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.979.536	5.023.150	0	5.023.150	4.624.588	-398.562
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.299	6.000	0	6.000	10.124	4.124
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	406.898	64.500	0	64.500	325.334	260.834
07	Sonstige Einzahlungen	1.469.576	0	0	0	52.707	52.707
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.136	1.850	0	1.850	6.854	5.004
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.868.445	5.095.500	0	5.095.500	5.019.608	-75.892
10	Personalauszahlungen	-1.029.860	-1.022.467	0	-1.022.467	-1.073.622	-51.155
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-198.585	-74.550	0	-74.550	-255.314	-180.764
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.642.773	-8.589.420	-4.541.750	-13.131.170	-8.991.241	4.139.929
15	Sonstige Auszahlungen	-1.137.060	-1.543.777	-801.445	-2.345.222	-1.169.065	1.176.158
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.008.278	-11.230.214	-5.343.196	-16.573.409	-11.489.242	5.084.168
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.139.833	-6.134.714	-5.343.196	-11.477.909	-6.469.634	5.008.276
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.552.794	405.347	0	405.347	655.686	250.339
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.552.794	405.347	0	405.347	655.686	250.339
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.709.586	0	-2.519.838	-2.519.838	-1.020.715	1.499.123
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.762.806	-27.150	-10.000	-37.150	-1.049.587	-1.012.437
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.833	-84.683	-161	-84.844	-84.844	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-227.458	-227.458	0	227.458
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.548.225	-111.833	-2.757.457	-2.869.290	-2.155.146	714.144
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.995.431	293.514	-2.757.457	-2.463.943	-1.499.460	964.483
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.135.264	-5.841.200	-8.100.653	-13.941.853	-7.969.094	5.972.759

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121	129	0	129	129	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	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	121	129	0	129	129	0
11	Personalaufwendungen	-174.715	-131.062	0	-131.062	-150.402	-19.340
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-726	-590	0	-590	-590	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.094	-8.250	0	-8.250	-6.021	2.229
17	Ordentliche Aufwendungen	-181.536	-139.902	0	-139.902	-157.013	-17.111
18	Ordentliches Ergebnis	-181.415	-139.773	0	-139.773	-156.884	-17.111
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-181.415	-139.773	0	-139.773	-156.884	-17.111
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-181.415	-139.773	0	-139.773	-156.884	-17.111
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-181.415	-139.773	0	-139.773	-156.884	-17.111

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	-176.015	-131.062	0	-131.062	-147.299	-16.238
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	-5.976	-7.750	0	-7.750	-6.018	1.732
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-181.990	-138.812	0	-138.812	-153.317	-14.505
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-181.990	-138.812	0	-138.812	-153.317	-14.505
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	-120	-500	0	-500	-30	470
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-120	-500	0	-500	-30	470
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-120	-500	0	-500	-30	470
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-182.110	-139.312	0	-139.312	-153.347	-14.035

Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Unterstützung der Verwaltungsleitung

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>Die umfassende Unterstützung der Verwaltungsleitung wird einerseits durch das Sekretariat der Verwaltungsleitung und andererseits durch die Zuarbeit bei organisatorischen, repräsentativen, wirtschaftlichen und rechtlichen Aufgaben und Fragestellungen gewährleistet.</p> <p>Die angemessene und fachgerechte Repräsentation des Kreises gegenüber der Kreisbevölkerung, der Politik und anderen Behörden/ Institutionen wird sichergestellt. Der Leistungsumfang beinhaltet dabei die Unterstützung bei aktuellen Ereignissen und Entscheidungen, die Vorbereitung von Stellungnahmen, die Bearbeitung von Anfragen, Eingaben und Beschwerden von Bürgerinnen und Bürgern sowie die Vorbereitung und Koordinierung von Sitzungen des Landrates und des Kreisdirektors in externen Gremien.</p> <p>Ein enger Kontakt zu der Kreisbevölkerung hat dabei einen hohen Stellenwert. In diesem Bereich wird die Verwaltungsleitung bei allen persönlichen Kontakten unterstützt. Hauptsächlich gehört die Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Bürgersprechstunden in allen kreisangehörigen Städten und Gemeinden sowie die Vorbereitung von Grußworten, Vorträgen, Glückwünschen u.a. zu diesem Bereich.</p>
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW Informationsanspruch aus Art. 5 GG
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Fachabteilungen, politische sowie vereins- und gesellschaftsrechtliche Gremien, Mitarbeiterschaft, Kreisbevölkerung
Ziele	Auf Einwohner-/Bürgeranfragen, Eingaben und Beschwerden wird in 100 % der Fälle innerhalb von 10 Tagen in Form einer abschließenden Beantwortung oder einer Eingangs- bzw. Bearbeitungsmitteilung reagiert.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Reaktion auf Einwohner-/Bürgeranfragen innerhalb von 10 Tagen (in Prozent) / Reaktionszeit im Durchschnitt (in Tagen)	100% / 8	95 % / 9	95 % / 89 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl der Anfragen/ Eingaben/ Beschwerden	75	60	
Anzahl Bürgersprechstunden	10	10	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.918	635.635	0	635.635	320.661	-314.975
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.158	0	0	0	146	146
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.957	0	0	0	10.792	10.792
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	193.033	635.635	0	635.635	331.598	-304.037
11	Personalaufwendungen	-247.072	-279.859	0	-279.859	-288.220	-8.362
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.864	-71.900	0	-71.900	-10.076	61.824
14	Bilanzielle Abschreibungen	-179	-354.784	0	-354.784	-703	354.080
15	Transferaufwendungen	-569.453	-731.141	0	-731.141	-687.748	43.393
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-504.214	-747.996	0	-747.996	-735.019	12.977
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.322.781	-2.185.679	0	-2.185.679	-1.721.767	463.913
18	Ordentliches Ergebnis	-1.129.748	-1.550.044	0	-1.550.044	-1.390.168	159.876
19	Finanzerträge	2.136	1.850	0	1.850	6.854	5.004
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	2.136	1.850	0	1.850	6.854	5.004
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.127.612	-1.548.194	0	-1.548.194	-1.383.314	164.880
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.127.612	-1.548.194	0	-1.548.194	-1.383.314	164.880
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.127.612	-1.548.194	0	-1.548.194	-1.383.314	164.880

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.256	497.971	0	497.971	348.046	-149.926
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	1.158	0	0	0	146	146
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	5.792	5.792
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.136	1.850	0	1.850	6.854	5.004
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	194.400	499.821	0	499.821	360.838	-138.983
10	Personalauszahlungen	-246.384	-279.859	0	-279.859	-288.220	-8.362
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-364	-71.900	0	-71.900	-118.778	-46.878
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-532.786	-731.141	-64.000	-795.141	-747.748	47.393
15	Sonstige Auszahlungen	-376.450	-747.746	-701.445	-1.449.192	-470.552	978.640
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.155.984	-1.830.646	-765.445	-2.596.091	-1.625.298	970.793
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-961.585	-1.330.825	-765.445	-2.096.270	-1.264.461	831.810
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.552.794	405.347	0	405.347	655.686	250.339
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.552.794	405.347	0	405.347	655.686	250.339
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.709.586	0	-2.519.838	-2.519.838	-1.020.715	1.499.123
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.760.556	-250	0	-250	-1.041.035	-1.040.785
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.833	-84.683	-161	-84.844	-84.844	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-227.458	-227.458	0	227.458
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.545.975	-84.933	-2.747.457	-2.832.390	-2.146.594	685.797
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.993.181	320.414	-2.747.457	-2.427.043	-1.490.907	936.136
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.954.766	-1.010.411	-3.512.902	-4.523.313	-2.755.368	1.767.945

Investitionen Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
010115WBW WasserBurgenWelt	-3.894.730	405.347	-2.114.491	-1.399.622	-714.869
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.552.794	405.347	405.347	655.686	-250.339
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.687.044	0	-2.519.838	-1.014.901	-1.504.938
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.760.480	0	0	-1.040.408	1.040.408
010116BBA Zuwendungen Breitbandausbau	-22.542	0	-227.458	-5.815	-221.643
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.542	0	0	-5.815	5.815
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-227.458	0	-227.458
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
010318WFC Erwerb Geschäftsanteile wfc GmbH	0	-8.850	-9.011	-9.011	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-8.850	-9.011	-9.011	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. ALTBANEU, „Clever wohnen im Kreis Coesfeld“), demographischer Entwicklung (z.B. Dorfzentrum 2.0“), Mobilität sowie Klimaschutz (z.B. Umsetzung des Integrierten Energie- und Klimaschutzkonzeptes, Teilnahme am European Energy Award *), „Energetisch wirtschaften im Kreis Coesfeld“, Ökoprotit) 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 bzw. Vorbereitung von den Sitzungen der Gremien der Beteiligungsgesellschaften, z.B. wfc, Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (Die Anlage zum Haushaltsplan bietet eine Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Coesfeld) vertreten.

Der Standort „Kreis Coesfeld“ wird durch eine koordinierte Strukturpolitik, auch in enger Abstimmung mit umliegenden Gebietskörperschaften und Kooperationspartnern (z.B. EUREGIO, Münsterland e. V.), gefördert und gestärkt.

Die Koordinierung des Zertifizierungsverfahrens "European Energy Award" ist ebenfalls in diesem Produkt angesiedelt. Weitere Informationen können den Erläuterungen entnommen werden. *)

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, Münsterland e. V. 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.

Der Kreistag hat am 17.06.2015 beschlossen, innerhalb der 9. Wahlperiode den European Energy Award (eea) in Gold (>= 75 Punkte) zu erlangen.

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl initiiertes und/oder bearbeiteter Projekte zur Wirtschafts- und Tourismusförderung / EUREGIO	12	28
Anzahl der Stellungnahmen zur Bauleitplanung und Planfeststellung	110	131
Anzahl Gremien zur Vorbereitung und Teilnahme	38	49

Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Erläuterungen

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.

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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Beratungskontakte	5.000	5.371	107 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
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 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160	163	0	163	163	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.746	6.000	0	6.000	9.714	3.714
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	8.525	8.525
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	8.905	6.163	0	6.163	18.402	12.239
11	Personalaufwendungen	-186.580	-183.447	0	-183.447	-187.575	-4.127
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-4.869	-4.869
14	Bilanzielle Abschreibungen	-716	-1.800	0	-1.800	-746	1.054
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.037	-40.061	0	-40.061	-21.009	19.052
17	Ordentliche Aufwendungen	-255.333	-225.309	0	-225.309	-214.199	11.110
18	Ordentliches Ergebnis	-246.428	-219.146	0	-219.146	-195.797	23.350
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-246.428	-219.146	0	-219.146	-195.797	23.350
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-246.428	-219.146	0	-219.146	-195.797	23.350
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-246.428	-219.146	0	-219.146	-195.797	23.350

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.090	6.000	0	6.000	10.124	4.124
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	8.525	8.525
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.090	6.000	0	6.000	18.650	12.650
10	Personalauszahlungen	-186.787	-183.447	0	-183.447	-188.160	-4.713
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	-4.869	-4.869
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-70.162	-39.061	0	-39.061	-20.429	18.633
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-256.948	-222.509	0	-222.509	-213.458	9.051
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-247.858	-216.509	0	-216.509	-194.808	21.701
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	-611	-24.000	-10.000	-34.000	-7.531	26.469
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	-611	-24.000	-10.000	-34.000	-7.531	26.469
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-611	-24.000	-10.000	-34.000	-7.531	26.469
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-248.469	-240.509	-10.000	-250.509	-202.339	48.170

Investitionen Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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
010118FILM Produktion eines Imagefilms	0	-10.000	-10.000	-6.664	-3.336
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-10.000	-6.664	-3.336
010218ARC Aktenanlage Archivräume ehem. GS-Schule Nottuln	0	-3.000	-3.000	0	-3.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-3.000	-3.000	0	-3.000
010418HIS Aufarbeitung NS-Zeit im Kreis Coesfeld	0	-10.000	-10.000	0	-10.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-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 (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, § 20 Hauptsatzung, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW

Zielgruppen

Kreisbevölkerung, Kreistag, Verwaltungsleitung, Bedienstete der Kreisverwaltung

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anzahl Pressemitteilungen	400	458	115 %
Beantwortung von Presseanfragen am selben Tage	94 %	93,64 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl Presseanfragen	700	623	
Anzahl Besucher	120	75	
Ausgaben von COEintern	12	12	
Ausgaben Amtsblatt	28	30	
Abo Amtsblatt online	280	103	
Zahl / Auflage Flyer u. a.	60 / 90.000	155 / 230.038 *)	
Stellenausschreibungen	25	32	
Bekanntmachungen / Nachrufe	35	24	

Produktbeschreibung Produkt 01.03.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreishaushalt

Erläuterungen

*) erhöhte Zahl / Auflage Flyer u.a. durch organisatorische Änderungen ab 01.08.2018

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 2018

Ist 2018

**Zielerreichungs-
quote**

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

100 % / 3

*)

*)

Grundzahlen

Planwert 2018

Ist 2018

Neu erfasste Akten

400

427

Neu erfasste Bibliotheksmedien

120

52

Neu erfasste digitale Medien (wird noch ergänzt)

100

0

Benutzer Archiv

100

78

Ausstellungen / Veröffentlichungen

5

5

Erläuterungen

*) Nicht erreicht; die genauen Werte sind wegen längerer Erkrankung der Stelleninhaberin nicht zu ermitteln.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9	10	0	10	10	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	657	0	0	0	4.107	4.107
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	665	10	0	10	4.116	4.106
11	Personalaufwendungen	-20.986	-23.324	0	-23.324	-27.403	-4.079
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61	-150	0	-150	-83	67
14	Bilanzielle Abschreibungen	-78	-89	0	-89	-89	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.822	-32.953	0	-32.953	-15.286	17.667
17	Ordentliche Aufwendungen	-27.947	-56.515	0	-56.515	-42.861	13.655
18	Ordentliches Ergebnis	-27.281	-56.505	0	-56.505	-38.744	17.761
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.281	-56.505	0	-56.505	-38.744	17.761
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-27.281	-56.505	0	-56.505	-38.744	17.761
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.281	-56.505	0	-56.505	-38.744	17.761

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	657	0	0	0	4.107	4.107
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	657	0	0	0	4.107	4.107
10	Personalauszahlungen	-20.984	-23.324	0	-23.324	-27.229	-3.905
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-61	-150	0	-150	-83	67
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-6.670	-32.353	0	-32.353	-15.107	17.246
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.715	-55.827	0	-55.827	-42.419	13.408
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-27.058	-55.827	0	-55.827	-38.312	17.514
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-198	-600	0	-600	-185	415
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-198	-600	0	-600	-185	415
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-198	-600	0	-600	-185	415
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-27.256	-56.427	0	-56.427	-38.498	17.929

Produktbeschreibung Produkt 01.04.01 Betreuung von Rechtsstreitigkeiten und Rechtsberatung

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. 01 - Büro des Landrats
Beschreibung	<p>Dieses Produkt umfasst hauptsächlich die Beratung der Verwaltungsleitung in Rechtsangelegenheiten.</p> <p>Zu den Leistungen dieses Produktes gehört auch die Beratung der Abteilungen in grundsätzlichen Rechtsfragen. Juristische Fachliteratur wird hinsichtlich der aktuellen Rechtsprechung und der vertretenen Meinung in der Literatur ausgewertet. Bei der Erarbeitung von Satzungen, Benutzungsordnungen, Rechtsvorschriften auf Kreisebene und Verträgen wird mitgewirkt.</p>
Auftragsgrundlage	Einzelaufträge der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Abteilungen
Ziele	100% der vorgelegten Rechtsvorschriften werden innerhalb von vier Wochen nach Auftragserteilung geprüft

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Abschließende Prüfung innerhalb von vier Wochen (in Prozent)	100 %	95 %	95 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Fälle	40	40	
Anzahl Verträge	4	2	
Anzahl Rechtsvorschriften	2	0	
Anzahl Satzungen	3	0	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53	48	0	48	48	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	53	48	0	48	48	0
11	Personalaufwendungen	-53.593	-49.158	0	-49.158	-57.982	-8.824
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-215	-172	0	-172	-172	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.733	-3.738	0	-3.738	-2.054	1.684
17	Ordentliche Aufwendungen	-55.541	-53.068	0	-53.068	-60.208	-7.140
18	Ordentliches Ergebnis	-55.489	-53.020	0	-53.020	-60.160	-7.140
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-55.489	-53.020	0	-53.020	-60.160	-7.140
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-55.489	-53.020	0	-53.020	-60.160	-7.140
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-55.489	-53.020	0	-53.020	-60.160	-7.140

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	-52.766	-49.158	0	-49.158	-58.921	-9.763
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	-1.222	-2.138	0	-2.138	-1.312	826
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.988	-51.296	0	-51.296	-60.233	-8.937
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.988	-51.296	0	-51.296	-60.233	-8.937
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-639	-1.600	0	-1.600	-646	954
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-639	-1.600	0	-1.600	-646	954
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-639	-1.600	0	-1.600	-646	954
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-54.627	-52.896	0	-52.896	-60.879	-7.982

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 2018

Ist 2018

**Zielerreichungs-
quote**

Termingerechte Erledigung in der jeweiligen
Frist

100 %

100 %

100 %

Grundzahlen

Planwert 2018

Ist 2018

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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58	47	0	47	47	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	263.216	0	0	0	79.906	79.906
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	12.338	12.338
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	263.274	47	0	47	92.291	92.244
11	Personalaufwendungen	-124.945	-148.187	0	-148.187	-149.131	-944
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-235.262	-2.500	0	-2.500	-79.906	-77.406
14	Bilanzielle Abschreibungen	-533	-418	0	-418	-418	0
15	Transferaufwendungen	-11.511	-32.113	0	-32.113	-34.452	-2.339
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-680.773	-713.748	0	-713.748	-653.181	60.567
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.053.023	-896.966	0	-896.966	-917.088	-20.122
18	Ordentliches Ergebnis	-789.750	-896.919	0	-896.919	-824.797	72.122
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-789.750	-896.919	0	-896.919	-824.797	72.122
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-789.750	-896.919	0	-896.919	-824.797	72.122
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-789.750	-896.919	0	-896.919	-824.797	72.122

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	254.840	0	0	0	88.282	88.282
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	12.338	12.338
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	254.840	0	0	0	100.620	100.620
10	Personalauszahlungen	-124.654	-148.187	0	-148.187	-150.452	-2.266
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-191.348	-2.500	0	-2.500	-123.820	-121.320
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-11.511	-32.113	0	-32.113	-34.452	-2.339
15	Sonstige Auszahlungen	-674.697	-713.548	0	-713.548	-654.111	59.437
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.002.210	-896.348	0	-896.348	-962.836	-66.488
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-747.370	-896.348	0	-896.348	-862.216	34.133
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	-682	-200	0	-200	-161	39
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-682	-200	0	-200	-161	39
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-682	-200	0	-200	-161	39
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-748.053	-896.548	0	-896.548	-862.377	34.172

Produktbeschreibung Produkt 01.06.01 Mitgliedschaften, Orden und Ehrungen

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. 01 - Büro des Landrats
Beschreibung	<p>Der Kreis Coesfeld ist Mitglied bei einer Vielzahl von Vereinigungen, Vereinen etc. Diese Mitgliedschaften werden weitgehend zentral betreut und verwaltet.</p> <p>Für die Honorierung von besonderen Leistungen und Verdiensten sowie Rettungstaten von Bürgern/innen werden eingehende Vorschläge bzw. Anregungen bearbeitet. Zu den Auszeichnungen gehören:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Verdienstorden der Bundesrepublik Deutschland - Verdienstorden des Landes Nordrhein-Westfalen - Ausländische Orden (die Annahme eines ausländischen Ordens bedarf der Genehmigung durch den Bundespräsidenten) - Rettungsmedaille - Ehrenzeichen <p>Aus Gründen der Wertschätzung werden Ehrungen und Gratulationen bei Jubilaren durchgeführt.</p>
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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Termingerechte Durchführung von Ehrungen	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anzahl der Mitgliedschaften	39	40	
Orden	5	2	
Jubiläen	1.800	1.538	

Produktbeschreibung Produkt 01.06.02 Sitzungsdienst

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>Organisatorische und zum Teil inhaltliche Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen und Tagungen politischer Gremien (KT, KA, Fachausschüsse etc.). Die Vorbereitung der Sitzungsunterlagen und die Einladung zu den Sitzungen durch den Landrat haben fristgerecht zu erfolgen. Die Fristen für eine termingerechte Einladung zu den Sitzungen sind in der Hauptsatzung des Kreises Coesfeld und der Geschäftsordnung des Kreistages geregelt.</p> <p>Sitzungs- und Aufwandsentschädigungen sowie Fraktionszuschüsse sind fristgerecht auszuführen.</p>
Auftragsgrundlage	Kommunalverfassungsrecht, insbesondere KrO NRW, GO NRW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Geschäftsordnung des Kreistages
Zielgruppen	Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsleitung
Ziele	<p>Die Einladung zu den Sitzungen der politischen Gremien erfolgt immer termingerecht. Die Niederschrift wird immer innerhalb von drei Wochen nach der Sitzung fertig gestellt und übersandt.</p> <p>Die Auszahlung der Entschädigungen erfolgt vierteljährlich und immer termingerecht (01.04./01.07./01.10./01.01.).</p>

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Termingerechte Einladung zu Sitzungen	100 %	100 %	100 %
Niederschrift innerhalb 3 Wochen	100 %	43 %	43 %
Termingerechte Auszahlung der Entschädigungen	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse	39	40	

Produktbeschreibung Produkt 01.06.03 Statistik und Wahlen

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

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

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Wahlberechtigte, Parteien, Landes-, Stadt- und Gemeindegewahlleiter, 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Termingerechte Durchführung von Wahlen	entfällt	100 %	100 %
Beanstandungen bei Wahlen	entfällt	0	100 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Landtagswahlen	0	0	
Bundestagswahl	0	0	
Kommunalwahl	0	0	
Europawahl	0	0	
Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung	0	0	
Personalratswahl	0	0	
Anzahl statistischer Anfragen (intern und extern)	30	10	
Wahl der Schwerbehindertenvertretung			

Erläuterungen

Zusätzlich fand in 2018 eine Wahl der Schwerbehindertenvertretung statt.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.940.883	4.876.623	0	4.876.623	4.119.059	-757.564
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	191.785	64.500	0	64.500	92.997	28.497
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.312.039	0	0	0	121.946	121.946
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	6.444.707	4.941.123	0	4.941.123	4.334.001	-607.122
11	Personalaufwendungen	-222.615	-207.430	0	-207.430	-213.340	-5.910
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.763	0	0	0	-7.872	-7.872
14	Bilanzielle Abschreibungen	-663	-430	0	-430	-95.292	-94.862
15	Transferaufwendungen	-7.405.797	-8.177.562	0	-8.177.562	-6.036.535	2.141.027
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-186.908	-1.180	0	-1.180	-242.379	-241.199
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.822.747	-8.386.603	0	-8.386.603	-6.595.420	1.791.183
18	Ordentliches Ergebnis	-1.378.040	-3.445.480	0	-3.445.480	-2.261.419	1.184.061
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.378.040	-3.445.480	0	-3.445.480	-2.261.419	1.184.061
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.378.040	-3.445.480	0	-3.445.480	-2.261.419	1.184.061
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.378.040	-3.445.480	0	-3.445.480	-2.261.419	1.184.061

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.789.280	4.525.179	0	4.525.179	4.276.543	-248.636
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	359	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	150.900	64.500	0	64.500	236.906	172.406
07	Sonstige Einzahlungen	1.468.919	0	0	0	21.946	21.946
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.409.458	4.589.679	0	4.589.679	4.535.394	-54.285
10	Personalauszahlungen	-222.272	-207.430	0	-207.430	-213.341	-5.910
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.813	0	0	0	-7.764	-7.764
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.098.476	-7.826.166	-4.477.750	-12.303.916	-8.209.041	4.094.875
15	Sonstige Auszahlungen	-1.882	-1.180	-100.000	-101.180	-1.536	99.644
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.329.442	-8.034.776	-4.577.750	-12.612.527	-8.431.682	4.180.845
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.016	-3.445.097	-4.577.750	-8.022.848	-3.896.288	4.126.560
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	80.016	-3.445.097	-4.577.750	-8.022.848	-3.896.288	4.126.560

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 01 - Büro des Landrats

Beschreibung

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

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

Zugehörige Leistungen:

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

Auftragsgrundlage

ÖPNVG NRW, PBefG

Zielgruppen

Teilnehmer am ÖPNV, Aufgabenträger SPNV / ÖPNV, Verkehrsunternehmen

Ziele

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

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen *1)	6 %	6 %	100 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Linienlänge gesamt in km (Bus) *2)	1.639	1.617
Anzahl der Linien	97	95
NwKm in Tsd.	3.214	3.129
Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.	5.123	4.045
durchschnittlicher Kostendeckungsgrad		
- SchnellBus	70 %	68 %
- RegioBus	86 %	82 %
- TaxiBus	21 %	16 %

Erläuterungen

*1) Der Modal Split ÖV wird über eine statistische Auswertung ermittelt, die in einem 3-Jahres-Turnus durchgeführt werden soll.
Die Grundzahlen basieren ausschließlich auf den RVM-Verkehren und bilden somit den Bezug zu den Kennzahlen zum Kostendeckungsgrad der Produktlinien.

*2) Ohne BürgerBus; incl. § 43.2-Verkehre

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44	57	0	57	57	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	4.348	1.600	0	1.600	25	-1.575
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.391	1.657	0	1.657	82	-1.575
11	Personalaufwendungen	-75.339	-71.754	11.060	-60.693	-55.194	5.500
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.368	-4.000	-11.060	-15.060	-9.600	5.460
14	Bilanzielle Abschreibungen	-403	-506	0	-506	-506	0
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.616	-6.731	0	-6.731	-7.053	-321
17	Ordentliche Aufwendungen	-100.627	-95.891	0	-95.891	-85.253	10.638
18	Ordentliches Ergebnis	-96.235	-94.235	0	-94.235	-85.171	9.064
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-96.235	-94.235	0	-94.235	-85.171	9.064
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-96.235	-94.235	0	-94.235	-85.171	9.064
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-96.235	-94.235	0	-94.235	-85.171	9.064

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	4.134	1.600	0	1.600	290	-1.310
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	4.134	1.600	0	1.600	290	-1.310
10	Personalauszahlungen	-80.422	-71.754	11.060	-60.693	-51.154	9.539
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.368	-4.000	-11.060	-15.060	-9.398	5.662
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	-8.065	-6.681	0	-6.681	-6.347	334
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.755	-95.335	0	-95.335	-79.799	15.536
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-100.621	-93.735	0	-93.735	-79.510	14.225
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	-50	0	-50	-35	15
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
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	-50	0	-50	-35	15
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50	0	-50	-35	15
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-100.621	-93.785	0	-93.785	-79.545	14.240

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44	57	0	57	57	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	4.348	1.600	0	1.600	25	-1.575
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.391	1.657	0	1.657	82	-1.575
11	Personalaufwendungen	-75.339	-71.754	11.060	-60.693	-55.194	5.500
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.368	-4.000	-11.060	-15.060	-9.600	5.460
14	Bilanzielle Abschreibungen	-403	-506	0	-506	-506	0
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	-12.900	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.616	-6.731	0	-6.731	-7.053	-321
17	Ordentliche Aufwendungen	-100.627	-95.891	0	-95.891	-85.253	10.638
18	Ordentliches Ergebnis	-96.235	-94.235	0	-94.235	-85.171	9.064
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-96.235	-94.235	0	-94.235	-85.171	9.064
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-96.235	-94.235	0	-94.235	-85.171	9.064
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-96.235	-94.235	0	-94.235	-85.171	9.064

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	4.134	1.600	0	1.600	290	-1.310
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	4.134	1.600	0	1.600	290	-1.310
10	Personalauszahlungen	-80.422	-71.754	11.060	-60.693	-51.154	9.539
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.368	-4.000	-11.060	-15.060	-9.398	5.662
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	-8.065	-6.681	0	-6.681	-6.347	334
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-104.755	-95.335	0	-95.335	-79.799	15.536
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-100.621	-93.735	0	-93.735	-79.510	14.225
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	-50	0	-50	-35	15
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
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	-50	0	-50	-35	15
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50	0	-50	-35	15
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-100.621	-93.785	0	-93.785	-79.545	14.240

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

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

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 gegen Gewalt an Frauen und Kindern im Kreis Coesfeld, Netzwerk Frau und Erwerbstätigkeit).

Auch die Information der Öffentlichkeit über gleichstellungsrelevante Anliegen durch Materialien und Veranstaltungen gehört zu ihren Aufgaben (z.B. Internationaler Frauentag).

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, Beratung 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 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anteil Frauen bei den Abteilungsleitungen in %	25	10,53	42 %
Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	
Anteil Frauen an der Bedienstetenzahl in %	50	54,49	
Anteil Frauen bei den Nachwuchskräften in %	50	67,50	

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Teilzeitquote in % Gesamt / Frauen / Männer	40 / 45 / 30	39,57 / 52,38 / 24,23
Erläuterungen	Die angegebenen Ist-Werte beziehen sich jeweils auf den Stichtag 31.12.2018.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61	48	0	48	48	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	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	61	48	0	48	48	0
11	Personalaufwendungen	-128.347	-129.264	0	-129.264	-132.094	-2.830
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	-500	0	-500	-21	479
14	Bilanzielle Abschreibungen	-559	-430	0	-430	-430	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.821	-5.760	0	-5.760	-3.824	1.936
17	Ordentliche Aufwendungen	-133.748	-135.954	0	-135.954	-136.369	-415
18	Ordentliches Ergebnis	-133.687	-135.906	0	-135.906	-136.321	-415
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-133.687	-135.906	0	-135.906	-136.321	-415
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-133.687	-135.906	0	-135.906	-136.321	-415
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-133.687	-135.906	0	-135.906	-136.321	-415

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	-128.440	-129.264	0	-129.264	-132.339	-3.075
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	-500	0	-500	-21	479
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.902	-4.690	0	-4.690	-2.898	1.791
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-132.362	-134.453	0	-134.453	-135.258	-804
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-132.362	-134.453	0	-134.453	-135.258	-804
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	-897	-1.070	0	-1.070	-948	122
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-897	-1.070	0	-1.070	-948	122
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-897	-1.070	0	-1.070	-948	122
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-133.259	-135.523	0	-135.523	-136.206	-682

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61	48	0	48	48	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	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	61	48	0	48	48	0
11	Personalaufwendungen	-128.347	-129.264	0	-129.264	-132.094	-2.830
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	-500	0	-500	-21	479
14	Bilanzielle Abschreibungen	-559	-430	0	-430	-430	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.821	-5.760	0	-5.760	-3.824	1.936
17	Ordentliche Aufwendungen	-133.748	-135.954	0	-135.954	-136.369	-415
18	Ordentliches Ergebnis	-133.687	-135.906	0	-135.906	-136.321	-415
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-133.687	-135.906	0	-135.906	-136.321	-415
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-133.687	-135.906	0	-135.906	-136.321	-415
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-133.687	-135.906	0	-135.906	-136.321	-415

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	-128.440	-129.264	0	-129.264	-132.339	-3.075
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20	-500	0	-500	-21	479
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.902	-4.690	0	-4.690	-2.898	1.791
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-132.362	-134.453	0	-134.453	-135.258	-804
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-132.362	-134.453	0	-134.453	-135.258	-804
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	-897	-1.070	0	-1.070	-948	122
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-897	-1.070	0	-1.070	-948	122
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-897	-1.070	0	-1.070	-948	122
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-133.259	-135.523	0	-135.523	-136.206	-682

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 durch Kennzahlen verzichtet.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153	150	0	150	150	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	36.000	0	36.000	28.426	-7.574
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	153	36.150	0	36.150	28.577	-7.574
11	Personalaufwendungen	-173.850	-237.733	0	-237.733	-262.345	-24.612
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	-640	-600	0	-600	-600	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.277	-45.528	0	-45.528	-21.821	23.707
17	Ordentliche Aufwendungen	-185.767	-292.361	0	-292.361	-284.766	7.594
18	Ordentliches Ergebnis	-185.614	-256.210	0	-256.210	-256.190	20
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-185.614	-256.210	0	-256.210	-256.190	20
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-185.614	-256.210	0	-256.210	-256.190	20
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-185.614	-256.210	0	-256.210	-256.190	20

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	36.000	0	36.000	28.426	-7.574
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	36.000	0	36.000	28.426	-7.574
10	Personalauszahlungen	-170.489	-237.733	0	-237.733	-262.862	-25.129
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	-9.836	-40.228	0	-40.228	-19.438	20.790
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.325	-286.460	0	-286.460	-282.300	4.160
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.325	-250.460	0	-250.460	-253.874	-3.414
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	-1.655	-5.300	0	-5.300	-2.076	3.224
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.655	-5.300	0	-5.300	-2.076	3.224
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.655	-5.300	0	-5.300	-2.076	3.224
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-181.980	-255.760	0	-255.760	-255.950	-190

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153	148	0	148	148	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	153	148	0	148	148	0
11	Personalaufwendungen	-173.850	-175.802	0	-175.802	-184.317	-8.515
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	-640	-575	0	-575	-575	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.277	-12.684	0	-12.684	-13.994	-1.310
17	Ordentliche Aufwendungen	-185.767	-195.561	0	-195.561	-198.886	-3.325
18	Ordentliches Ergebnis	-185.614	-195.413	0	-195.413	-198.738	-3.325
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-185.614	-195.413	0	-195.413	-198.738	-3.325
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-185.614	-195.413	0	-195.413	-198.738	-3.325
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-185.614	-195.413	0	-195.413	-198.738	-3.325

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	-170.489	-175.802	0	-175.802	-184.998	-9.196
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	-9.836	-10.184	0	-10.184	-12.364	-2.181
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.325	-192.486	0	-192.486	-197.363	-4.877
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.325	-192.486	0	-192.486	-197.363	-4.877
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	-1.655	-2.500	0	-2.500	-1.352	1.148
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.655	-2.500	0	-2.500	-1.352	1.148
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.655	-2.500	0	-2.500	-1.352	1.148
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-181.980	-194.986	0	-194.986	-198.714	-3.729

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. Sozialhilfaufgaben) 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.

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, Leitung der geprüften Institutionen, kreisangehörige Städte und Gemeinden

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Ziele

Da die Ziele der Rechnungsprüfung – Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit des Verwaltungshandels – nicht hinreichend konkret und messbar zu definieren sind, können auch konkrete Kennzahlen zur Erreichung des Zielerreichungsgrades nicht dargestellt werden. Insofern wird auf die Verwendung von Kennzahlen verzichtet.

Die Ergebnisse der Prüfungen werden in den Prüfungsberichten dokumentiert und dem Rechnungsprüfungsausschuss sowie Kreisausschuss und Kreistag zur Beratung vorgelegt. Aus den in den Prüfungsberichten dargestellten Beanstandungen, Empfehlungen und Hinweisen der örtlichen Rechnungsprüfung sind seitens der geprüften Stellen sowie der Politik die entsprechenden Konsequenzen zur weiteren Vorgehensweise zu ziehen. Mit deren Umsetzung wird ein Beitrag zur Zielerreichung geleistet.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Anzahl der Berichte (Jahresabschluss) mit Testat	1	1	100 %
Anzahl der Berichte (Gesamtabschluss) mit Testat	1	1	100 %
Anzahl der Berichte (Landeshaushalt)	1	1	100 %
Anzahl der Berichte (Prüfung delegierter Aufgaben)	1	0	0 %
Anzahl der Berichte (Landschaftsverband)	1	1	100 %
Anzahl der Berichte (SGB XII) mit Testat	1	1	100 %
Anzahl der Berichte (SGB II) mit Testat	1	1	100 %

Erläuterungen

Erläuterungen zur begleitenden Prüfung:

Ziel der begleitenden Prüfung ist es, mit einer prozessorientierten Prüfung die Strukturen und Abläufe innerhalb der Verwaltung zu optimieren. Damit rückt die begleitende Prüfung mit Beratungstätigkeiten in den Vordergrund. Sie hat den Vorteil, dass Feststellungen und Empfehlungen bereits im laufenden Verfahren eingebracht und umgesetzt werden.

Die Art und der Umfang der begleitenden Prüfung bestimmt sich im Wesentlichen nach den Regelungen der Rechnungsprüfungsordnung des Kreises, der Geschäftsanweisung über die Vergabe von Aufträgen beim Kreis Coesfeld sowie Anlass bezogen aufgrund besonderer Entwicklungen, Prozesse und Projekte, bei denen die Rechnungsprüfung unter Beachtung des Grundsatzes des Selbstprüfungsverbotes entweder beteiligt wird oder sich selbst einbringt.

Die sich hieraus ergebenden möglichen Kennzahlen sind nicht im Voraus planbar (z.B. Anzahl der Beteiligungen beim Erlass von Dienst- und Geschäftsanweisungen, Anzahl der Beteiligungen bei den Vergaben, Anzahl von Datenanalysen mit einer Analysesoftware, Anzahl und Umfang der baubegleitenden Prüfungen, prozess- und projektbezogene Prüfungen, Prüfungen der internen Kontrollmechanismen). Gleichwohl tragen die Ergebnisse der Prüfung dazu bei, den Zielerreichungsgrad maßgeblich zu erhöhen. Sie werden in den jeweiligen Prüfungsberichten dargestellt. Der Anteil der begleitenden Prüfung am jeweiligen Prüfungsprozess liegt beispielsweise bei der Prüfung des Jahresabschlusses bei rd. 30 Prozent, bei der Anpassung von Dienst- und Geschäftsanweisungen bei bis zu 100 Prozent. Die baubegleitende Prüfung wird regelmäßig vor Ort durch die Teilnahme der örtlichen Rechnungsprüfung an den jeweiligen Baubesprechungen sichergestellt.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	3	0	3	3	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	36.000	0	36.000	28.426	-7.574
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	36.003	0	36.003	28.429	-7.574
11	Personalaufwendungen	0	-61.930	0	-61.930	-78.028	-16.097
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-2.000	0	2.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-25	0	-25	-25	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-32.844	0	-32.844	-7.827	25.017
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-96.800	0	-96.800	-85.880	10.920
18	Ordentliches Ergebnis	0	-60.797	0	-60.797	-57.451	3.346
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	-60.797	0	-60.797	-57.451	3.346
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	0	-60.797	0	-60.797	-57.451	3.346
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-60.797	0	-60.797	-57.451	3.346

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	36.000	0	36.000	28.426	-7.574
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	36.000	0	36.000	28.426	-7.574
10	Personalauszahlungen	0	-61.930	0	-61.930	-77.863	-15.933
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	-2.000	0	2.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	-30.044	0	-30.044	-7.074	22.970
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-93.975	0	-93.975	-84.937	9.037
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-57.975	0	-57.975	-56.511	1.464
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-2.800	0	-2.800	-725	2.075
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
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	-2.800	0	-2.800	-725	2.075
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.800	0	-2.800	-725	2.075
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-60.775	0	-60.775	-57.236	3.539

Produktbeschreibung Produkt 14.02.01 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 14 - Rechnungsprüfung
Beschreibung	<p>Zentrale Vergabestelle Durchführung des formalen Verfahrens bei beschränkten, öffentlichen und EU-weiten Ausschreibungen: Der zentralen Vergabestelle obliegt bei den beschränkten, öffentlichen und EU-weiten Ausschreibungen die Federführung des Vergabeverfahrens inklusive der Erledigung sämtlicher Formalien. Sie arbeitet mit den Fachabteilungen zusammen, die die fachlichen und technischen Aspekte beitragen und prüfen. Die Zentralisierung erfolgte schrittweise in den Jahren 2014 und 2015.</p> <p>Durchführung der Submissionen: Die zentrale Vergabestelle ist gleichzeitig Submissionsstelle. Die eingehenden Angebote werden am Submissionstermin geöffnet. Das Ergebnis wird in einer Niederschrift festgehalten.</p> <p>Beratung der Fachabteilungen: Im Bereich der freihändigen Vergaben berät die zentrale Vergabestelle die Fachabteilungen zu Verfahrensfragen.</p> <p>Ziele der Zentralisierung sind insbesondere die rechtssichere und einheitliche Durchführung von Vergabeverfahren sowie Korruptionsprävention.</p> <p>Datenschutz Der/die Datenschutzbeauftragte (DSB) ist Ansprechpartner für die Behördenleitung und Mitarbeiter in allen Fragen des Datenschutzes und unterstützt die Behördenleitung bei der Sicherstellung des Datenschutzes. Zudem berät er/sie bei der Gestaltung und Auswahl von Verfahren zur Verarbeitung personenbezogener Daten. Der/die DSB überwacht die Einhaltung der einschlägigen Vorschriften bei der Einführung neuer oder der Änderung bestehender Verfahren und ist frühzeitig bei der Erarbeitung behördeninterner Regelungen und Maßnahmen zur Verarbeitung personenbezogener Daten zu beteiligen. Zu den weiteren Aufgaben zählen die Überwachung der Einhaltung von datenschutzrechtlichen Vorschriften, die Führung des Verfahrensverzeichnisses nach § 8 DSGVO sowie die Durchführung von datenschutzrechtlichen Vorabkontrollen. Zudem macht er/sie Bedienstete mit den Bestimmungen des DSGVO NRW sowie sonstigen Vorschriften des Datenschutzes vertraut.</p> <p>Aktuell wird zwischen den Städten und Gemeinden (außer: Coesfeld, Dülmen, Lüdinghausen) im Kreis Coesfeld und dem Kreis Coesfeld eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Benennung eines gemeinsamen Datenschutzbeauftragten beim Kreis Coesfeld angestrebt. Der Beauftragte für Datenschutz ist dann auch für die Städte und Gemeinde tätig. (vgl. Beschluss zu SV-9-0926 des Kreistages vom 27.09.2017)</p>
Auftragsgrundlage	Zentrale Vergabestelle: § 97 GWB, VgV, GemHVO, TVgG-NRW, VOB, VOL Datenschutz: Art. 4 Landesverfassung, DSGVO NRW, EU-Datenschutzgrundverordnung
Zielgruppen	Fachabteilungen, Bieter
Ziele	Für dieses Produkt können keine messbaren Ziele definiert werden.

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
beschränkte Ausschreibungen nach VOL	8	11
öffentliche Ausschreibungen nach VOL18	20	14
EU-weite Ausschreibungen nach VOL	1	5
beschränkte Ausschreibungen nach VOB	15	12
öffentliche Ausschreibungen nach VOB	12	27
EU-weite Ausschreibungen nach VOB	0	1

Produktbeschreibung Produkt 14.02.01 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Erläuterungen

Der Datenschutz wurde neu aufgenommen. Grundzahlen für den Bereich Datenschutz müssen künftig noch entwickelt werden.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191	194	0	194	194	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.353	75.000	0	75.000	69.156	-5.844
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	878	0	0	0	449	449
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	128.422	75.194	0	75.194	69.799	-5.395
11	Personalaufwendungen	-490.294	-491.422	0	-491.422	-489.543	1.879
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.445	-1.500	0	-1.500	-1.493	7
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.448	-2.011	0	-2.011	-2.242	-230
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.590	-12.514	0	-12.514	-13.227	-713
17	Ordentliche Aufwendungen	-506.777	-507.448	0	-507.448	-506.504	944
18	Ordentliches Ergebnis	-378.356	-432.253	0	-432.253	-436.705	-4.451
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-378.356	-432.253	0	-432.253	-436.705	-4.451
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-378.356	-432.253	0	-432.253	-436.705	-4.451
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-378.356	-432.253	0	-432.253	-436.705	-4.451

Teilfinanzrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	125.717	75.000	0	75.000	74.933	-67
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	100	100
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	125.717	75.000	0	75.000	75.033	33
10	Personalauszahlungen	-491.945	-491.422	0	-491.422	-491.028	395
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.445	-1.500	0	-1.500	-1.493	7
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.468	-10.014	0	-10.014	-11.582	-1.568
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-502.858	-502.936	0	-502.936	-504.102	-1.166
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-377.141	-427.936	0	-427.936	-429.069	-1.133
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.223	-2.500	0	-2.500	-1.496	1.004
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.223	-2.500	0	-2.500	-1.496	1.004
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.223	-2.500	0	-2.500	-1.496	1.004
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-379.364	-430.436	0	-430.436	-430.565	-129

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191	194	0	194	194	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.353	75.000	0	75.000	69.156	-5.844
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	878	0	0	0	449	449
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	128.422	75.194	0	75.194	69.799	-5.395
11	Personalaufwendungen	-490.294	-491.422	0	-491.422	-489.543	1.879
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.445	-1.500	0	-1.500	-1.493	7
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.448	-2.011	0	-2.011	-2.242	-230
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.590	-12.514	0	-12.514	-13.227	-713
17	Ordentliche Aufwendungen	-506.777	-507.448	0	-507.448	-506.504	944
18	Ordentliches Ergebnis	-378.356	-432.253	0	-432.253	-436.705	-4.451
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-378.356	-432.253	0	-432.253	-436.705	-4.451
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-378.356	-432.253	0	-432.253	-436.705	-4.451
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-378.356	-432.253	0	-432.253	-436.705	-4.451

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	125.717	75.000	0	75.000	74.933	-67
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	100	100
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	125.717	75.000	0	75.000	75.033	33
10	Personalauszahlungen	-491.945	-491.422	0	-491.422	-491.028	395
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.445	-1.500	0	-1.500	-1.493	7
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.468	-10.014	0	-10.014	-11.582	-1.568
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-502.858	-502.936	0	-502.936	-504.102	-1.166
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-377.141	-427.936	0	-427.936	-429.069	-1.133
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.223	-2.500	0	-2.500	-1.496	1.004
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.223	-2.500	0	-2.500	-1.496	1.004
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.223	-2.500	0	-2.500	-1.496	1.004
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-379.364	-430.436	0	-430.436	-430.565	-129

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

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. 31 - Kreispolizeibehörde
Beschreibung	<p>In den nordrhein-westfälischen Kreisen ist der Landrat in der Regel zugleich Leiter der Kreispolizeibehörde. Die Verwaltungsaufgaben dieser unteren Landesbehörde werden durch qualifiziertes Personal des Kreises wahrgenommen, und zwar in der Direktion Zentrale Aufgaben (DirZA). Die kommunalen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind dort für Leitungsaufgaben zuständig sowie in den Sachgebieten</p> <ul style="list-style-type: none"> • ZA 11 – Allg. Verwaltung, Organisation, Haushalt und Wirtschaft, Liegenschaften, • ZA 12 – Recht (insb. Waffenrecht) und Datenschutz sowie • ZA 21 – Personal, Beschwerdemanagement <p>eingesetzt.</p> <p>Nach dem Konnexitätsprinzip fallen die Gebühreneinnahmen der Kreispolizeibehörde aus</p> <ul style="list-style-type: none"> • der polizeilichen Begleitung von Schwertransporten, • der Sicherstellung von Fahrzeugen und • der Tätigkeit der Waffenbehörde <p>dem Kreishaushalt zu.</p>
Auftragsgrundlage	LOG NRW, LBG NRW, LVO, LPVG, TEVO, BeamtVG, LRKG, LUKG, TV-L, KfzVO, LHO NRW, Haushaltsgesetze NRW, JVEG, VOL/ VOB Waffengesetz und Verordnungen, entsprechende Verordnungen, Art. 8 f. GG, § 61 BGB, Versammlungsgesetz, Vereinsgesetz, § 829, § 91 LBG, §§ 823, 8, 9 BGB, PolG, Art. 34 GG, Kostenordnung, Kostengesetz, Verwaltungsgebührenordnung
Zielgruppen	Beschäftigte der KPB Coesfeld, Polizeidienststellen der KPB Coesfeld, andere Polizeibehörden, LAFP, LZPD, Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW, Drittvermieter, Zeugen, Dolmetscher, Sachverständige, Gewerbetreibende/Unternehmer, Jagdscheininhaber, Sportschützen, Vereine, Veranstalter von Demonstrationen, ausländische Vereine, Bürger, Versicherungen
Ziele	<ol style="list-style-type: none"> 1. In 85 % der Fälle der Freien Heilfürsorge beträgt die Bearbeitungsdauer unter 2 Wochen. 2. 95 % aller Kassenanordnungen werden innerhalb von einer Woche zur Auszahlung angewiesen. 3. 95 % der waffenrechtlichen Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen werden innerhalb von drei Tagen abschließend bearbeitet.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerreichungsquote
Quote der Fälle der Freien Heilfürsorge mit Bearbeitungsdauer unter 2 Wochen	90 %	95 %	106 %
Quote der Kassenanordnungen mit Auszahlung innerhalb von einer Woche	90 %	90 %	100 %
Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von drei Tagen	91 %	92 %	101 %

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Anzahl der zu betreuenden Liegenschaften	11	11
Anzahl der Polizeivollzugsbeamten am 01. September	320	317
Anzahl der sonstigen Landesbeschäftigten am 01. September	43	49
Anzahl der erlaubnispflichtigen Schusswaffen am 31. Dezember	19.000	19.747

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Anzahl der Besitzer erlaubnispflichtiger Schusswaffen am 31. Dezember	3.550	3.462
Anzahl der polizeilichen Begleitungen von Schwertransporten	100 *1)	94
Anzahl der Fälle polizeilichen Tätigwerdens nach Fehlalarmen *2)	0	0
Anzahl der Sicherstellungen von Fahrzeugen	150	115

Erläuterungen

*1) Die Allgemeine Verwaltungsvorschrift zur Änderung der Allgemeinen Verwaltungsvorschrift zur Straßenverkehrs-Ordnung ist am 30.05.2017 in Kraft getreten. Danach kommt es für den Bereich der Großraum- und Schwertransporte zu einer Umkehr des Regel-Ausnahmeverhältnisses bei der Polizeibegleitung. Die Begleitung durch Private ist mit dieser Novelle der Regelfall. Polizeiliche Begleitung ist nur noch in wenigen beschriebenen Fällen erforderlich, wenn der Einsatz von privaten Begleitfahrzeugen nicht ausreicht.

*2) 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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	120	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.152.522	160.963.897	0	160.963.897	160.179.794	-784.103
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	154.152.642	160.963.897	0	160.963.897	160.179.794	-784.103
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	-54.796.967	-51.003.036	0	-51.003.036	-56.450.427	-5.447.391
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500.000	0	-500.000	0	500.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-54.796.967	-51.503.036	0	-51.503.036	-56.450.427	-4.947.391
18	Ordentliches Ergebnis	99.355.676	109.460.861	0	109.460.861	103.729.367	-5.731.494
19	Finanzerträge	120.357	110.560	0	110.560	110.522	-38
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-922.103	-792.000	0	-792.000	-760.897	31.103
21	Finanzergebnis	-801.747	-681.440	0	-681.440	-650.375	31.065
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	98.553.929	108.779.421	0	108.779.421	103.078.993	-5.700.428
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	98.553.929	108.779.421	0	108.779.421	103.078.993	-5.700.428
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	98.553.929	108.779.421	0	108.779.421	103.078.993	-5.700.428

Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	121	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.102.597	160.051.518	0	160.051.518	160.560.882	509.364
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	120.357	110.560	0	110.560	110.522	-38
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	154.223.075	160.162.078	0	160.162.078	160.671.404	509.326
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	-861.743	-792.000	-28.854	-820.854	-732.066	88.788
14	Transferauszahlungen	-52.790.495	-52.104.414	0	-52.104.414	-52.064.395	40.019
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.652.238	-52.896.414	-28.854	-52.925.268	-52.796.461	128.807
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.570.837	107.265.664	-28.854	107.236.810	107.874.943	638.133
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.443.518	2.630.317	0	2.630.317	2.630.273	-44
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	258.893	259.531	0	259.531	309.531	50.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.702.411	2.889.848	0	2.889.848	2.939.803	49.955
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	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	2.702.411	2.889.848	0	2.889.848	2.939.803	49.955
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	103.273.248	110.155.512	-28.854	110.126.658	110.814.746	688.089

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	120	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.152.522	160.963.897	0	160.963.897	160.179.794	-784.103
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	154.152.642	160.963.897	0	160.963.897	160.179.794	-784.103
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	-54.796.967	-51.003.036	0	-51.003.036	-56.450.427	-5.447.391
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500.000	0	-500.000	0	500.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-54.796.967	-51.503.036	0	-51.503.036	-56.450.427	-4.947.391
18	Ordentliches Ergebnis	99.355.676	109.460.861	0	109.460.861	103.729.367	-5.731.494
19	Finanzerträge	120.357	110.560	0	110.560	110.522	-38
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-922.103	-792.000	0	-792.000	-760.897	31.103
21	Finanzergebnis	-801.747	-681.440	0	-681.440	-650.375	31.065
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	98.553.929	108.779.421	0	108.779.421	103.078.993	-5.700.428
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	98.553.929	108.779.421	0	108.779.421	103.078.993	-5.700.428
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	98.553.929	108.779.421	0	108.779.421	103.078.993	-5.700.428

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	121	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.102.597	160.051.518	0	160.051.518	160.560.882	509.364
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	120.357	110.560	0	110.560	110.522	-38
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	154.223.075	160.162.078	0	160.162.078	160.671.404	509.326
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	-861.743	-792.000	-28.854	-820.854	-732.066	88.788
14	Transferauszahlungen	-52.790.495	-52.104.414	0	-52.104.414	-52.064.395	40.019
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.652.238	-52.896.414	-28.854	-52.925.268	-52.796.461	128.807
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.570.837	107.265.664	-28.854	107.236.810	107.874.943	638.133
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.443.518	2.630.317	0	2.630.317	2.630.273	-44
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	258.893	259.531	0	259.531	309.531	50.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.702.411	2.889.848	0	2.889.848	2.939.803	49.955
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	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	2.702.411	2.889.848	0	2.889.848	2.939.803	49.955
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	103.273.248	110.155.512	-28.854	110.126.658	110.814.746	688.089

Investitionen Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)					
DARL. COE Aufnahme Darlehen Investitionstätigkeit Kreis COE	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0
DARL. GFC Ausleihung an die GFC	140.000	140.000	140.000	280.000	-140.000
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	140.000	140.000	140.000	280.000	-140.000
DARL. NRW Aufnahme Darlehen NRW.BANK	0	1.789.037	5.367.111	0	5.367.111
DARL. WBC Darlehen WBC	118.893	119.531	119.531	339.062	-219.531
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	118.893	119.531	119.531	339.062	-219.531
DARL2020GS Aufnahme Darlehen Gute Schule 2020	0	0	-1.789.037	1.789.037	-3.578.074
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)					
TILGUNG Auszahlungen für Darl.-Tilgungen	-2.643.557	-2.362.000	-2.362.000	-2.343.523	-18.477

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 im Budget 3 wird verwiesen.

Grundzahlen	Planwert 2018	Ist 2018
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)		
- insgesamt in €	46.144.449	46.142.865
- in € je Einwohner	211,05	210,68
Kreisumlage allgemein		
- Hebesatz in %	28,90	28,90
- Aufkommen insgesamt in €	76.556.122	76.559.968
- Aufkommen je Einwohner in €	350,14	349,56
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt		
- Hebesatz in %	22,46	22,46
- Aufkommen in € (Zahlbetrag) *1)	36.335.237	36.342.638
Landschaftsumlage		
- Hebesatz in %	16,00	16,00
- Zahlbetrag in €	49.581.486	49.583.362
- Zahlbetrag je Einwohner in €	226,77	226,39
Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorvorjahres	218.646 *2)	219.019

Erläuterungen *1) Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2018 hat sich eine Überdeckung in Höhe von 5.487.410 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 eine Verbindlichkeit passiviert. Die Erstattung an die kreisangehörigen Städte / Gemeinden ohne eigenes Jugendamt ist im Haushaltsjahr 2020 auf Basis der für das Haushaltsjahr 2018 geltenden Umlagegrundlagen vorzunehmen.

*2) Die Einwohnerzahl zum 31.12.2016 lag bei Redaktionsschluss nicht vor. Daher wird die Einwohnerzahl zum 30.06.2016 berücksichtigt.

Teilergebnisrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	737.111	476.164	0	476.164	1.143.601	667.437
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.465	75.000	0	75.000	69.506	-5.494
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	561.453	481.650	0	481.650	638.314	156.664
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	701.662	575.178	0	575.178	647.788	72.610
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.042.691	926.412	0	926.412	1.174.134	247.722
08	Aktiviert Eigenleistungen	175.802	50.000	0	50.000	10.114	-39.886
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.347.184	2.584.404	0	2.584.404	3.683.456	1.099.052
11	Personalaufwendungen	-8.751.656	-12.387.072	11.060	-12.376.011	-11.353.272	1.022.739
12	Versorgungsaufwendungen	-8.561.438	-5.285.413	0	-5.285.413	-9.123.558	-3.838.145
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.454.899	-3.578.390	-11.060	-3.589.450	-3.307.456	281.994
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.192.837	-1.009.052	0	-1.009.052	-823.949	185.103
15	Transferaufwendungen	-36.813	-58.013	0	-58.013	-59.701	-1.688
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.375.576	-3.695.723	0	-3.695.723	-3.615.213	80.511
17	Ordentliche Aufwendungen	-25.373.220	-26.013.663	0	-26.013.663	-28.283.150	-2.269.486
18	Ordentliches Ergebnis	-22.026.036	-23.429.260	0	-23.429.260	-24.599.694	-1.170.434
19	Finanzerträge	29	29	0	29	29	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-520	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-491	29	0	29	29	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.026.527	-23.429.231	0	-23.429.231	-24.599.665	-1.170.434
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-22.026.527	-23.429.231	0	-23.429.231	-24.599.665	-1.170.434
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-22.026.527	-23.429.231	0	-23.429.231	-24.599.665	-1.170.434

Teilfinanzrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.893	75.800	0	75.800	783.344	707.544
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	126.829	75.000	0	75.000	75.283	283
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	569.718	481.650	0	481.650	640.671	159.021
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	484.741	362.400	0	362.400	393.418	31.018
07	Sonstige Einzahlungen	412.432	193.500	0	193.500	187.458	-6.042
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	41	29	0	29	29	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.761.655	1.188.379	0	1.188.379	2.080.204	891.825
10	Personalauszahlungen	-6.648.905	-7.140.861	-147.955	-7.288.815	-7.090.917	197.898
11	Versorgungsauszahlungen	-5.119.334	-5.281.152	0	-5.281.152	-5.817.775	-536.623
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.346.287	-3.602.390	-3.521.009	-7.123.399	-3.293.332	3.830.067
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-520	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-36.813	-58.013	0	-58.013	-59.701	-1.688
15	Sonstige Auszahlungen	-3.119.733	-3.454.608	-30.000	-3.484.608	-3.241.003	243.605
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-18.271.592	-19.537.023	-3.698.963	-23.235.987	-19.502.728	3.733.258
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.509.937	-18.348.644	-3.698.963	-22.047.608	-17.422.525	4.625.083
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.018	6.000	0	6.000	169.394	163.394
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	106.695	0	0	0	315	315
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	118.713	6.000	0	6.000	169.709	163.709
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-226.108	0	0	0	-47.173	-47.173
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.477.781	-1.849.037	-9.049.626	-10.898.663	-2.003.240	8.895.423
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.216.851	-949.220	-584.523	-1.533.743	-906.630	627.113
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-3.983.181	-4.507.299	0	-4.507.299	-4.507.299	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.903.921	-7.305.556	-9.634.149	-16.939.705	-7.464.342	9.475.364
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.785.208	-7.299.556	-9.634.149	-16.933.705	-7.294.633	9.639.072
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-24.295.145	-25.648.200	-13.333.113	-38.981.313	-24.717.158	14.264.155

Teilergebnisrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.464	147.277	0	147.277	262.954	115.677
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.082.041	24.244.583	0	24.244.583	23.403.782	-840.801
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	71.045	68.200	0	68.200	66.644	-1.556
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	424.034	82.000	0	82.000	2.411.919	2.329.919
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.861.419	1.879.700	0	1.879.700	2.173.228	293.528
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	23.577.003	26.421.760	0	26.421.760	28.318.528	1.896.768
11	Personalaufwendungen	-8.957.735	-9.134.851	0	-9.134.851	-10.052.560	-917.710
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.799.659	-15.915.960	0	-15.915.960	-15.492.969	422.991
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.239.654	-1.677.196	0	-1.677.196	-1.254.903	422.294
15	Transferaufwendungen	-115.416	-124.153	0	-124.153	-115.814	8.339
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.174.755	-965.141	0	-965.141	-2.605.874	-1.640.733
17	Ordentliche Aufwendungen	-26.287.218	-27.817.300	0	-27.817.300	-29.522.119	-1.704.819
18	Ordentliches Ergebnis	-2.710.214	-1.395.540	0	-1.395.540	-1.203.591	191.949
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.710.214	-1.395.540	0	-1.395.540	-1.203.591	191.949
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.710.214	-1.395.540	0	-1.395.540	-1.203.591	191.949
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.710.214	-1.395.540	0	-1.395.540	-1.203.591	191.949

Teilfinanzrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.849	39.000	0	39.000	129.440	90.440
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.004.657	24.244.583	0	24.244.583	21.677.406	-2.567.177
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.645	68.200	0	68.200	66.994	-1.206
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	445.015	82.000	0	82.000	147.665	65.665
07	Sonstige Einzahlungen	1.798.552	1.876.700	0	1.876.700	2.066.556	189.856
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.418.717	26.310.483	0	26.310.483	24.088.062	-2.222.421
10	Personalauszahlungen	-8.929.051	-9.134.851	0	-9.134.851	-10.120.519	-985.668
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.657.209	-15.915.960	-302.958	-16.218.918	-16.580.976	-362.057
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-130.913	-113.057	-60.000	-173.057	-163.961	9.096
15	Sonstige Auszahlungen	-978.782	-4.614.347	-1.184.190	-5.798.536	-1.014.058	4.784.478
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.695.955	-29.778.214	-1.547.148	-31.325.362	-27.879.514	3.445.849
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.722.762	-3.467.731	-1.547.148	-5.014.879	-3.791.452	1.223.428
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.186	13.000	0	13.000	14.336	1.336
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	74.479	3.000	0	3.000	5.490	2.490
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.664	16.000	0	16.000	19.826	3.826
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	-807	-807
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	-50.000	0	50.000
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-540.674	-4.472.150	-2.286.686	-6.758.836	-804.498	5.954.338
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-540.674	-4.472.150	-2.336.686	-6.808.836	-805.306	6.003.530
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-445.010	-4.456.150	-2.336.686	-6.792.836	-785.480	6.007.356
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.277.752	-7.923.881	-3.883.834	-11.807.715	-4.576.932	7.230.784

Teilergebnisrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	876.893	950.475	0	950.475	852.125	-98.351
03	Sonstige Transfererträge	7.468	0	0	0	12.285	12.285
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.986	59.600	0	59.600	56.937	-2.663
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	681.196	665.222	0	665.222	629.243	-35.980
07	Sonstige ordentliche Erträge	39.754	0	0	0	19.267	19.267
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.662.298	1.675.298	0	1.675.298	1.569.856	-105.442
11	Personalaufwendungen	-1.306.269	-1.409.513	0	-1.409.513	-1.412.581	-3.069
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.118.730	-2.221.700	0	-2.221.700	-2.082.533	139.167
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.317.615	-1.272.730	0	-1.272.730	-1.313.961	-41.231
15	Transferaufwendungen	-858.208	-1.084.151	0	-1.084.151	-871.631	212.520
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-814.024	-866.959	0	-866.959	-1.017.586	-150.626
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.414.846	-6.855.053	0	-6.855.053	-6.698.292	156.761
18	Ordentliches Ergebnis	-4.752.548	-5.179.755	0	-5.179.755	-5.128.436	51.319
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.752.548	-5.179.755	0	-5.179.755	-5.128.436	51.319
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-4.752.548	-5.179.755	0	-5.179.755	-5.128.436	51.319
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-4.752.548	-5.179.755	0	-5.179.755	-5.128.436	51.319

Teilfinanzrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.800	267.952	0	267.952	187.885	-80.067
03	Sonstige Transfereinzahlungen	5.814	0	0	0	10.053	10.053
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.155	59.600	0	59.600	55.408	-4.192
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	635.391	665.222	0	665.222	582.806	-82.417
07	Sonstige Einzahlungen	6.665	0	0	0	7.366	7.366
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	906.826	992.774	0	992.774	843.518	-149.257
10	Personalauszahlungen	-1.306.204	-1.409.513	0	-1.409.513	-1.411.596	-2.083
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.102.305	-2.221.700	-28.170	-2.249.870	-2.092.456	157.414
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-870.537	-1.053.048	-63.989	-1.117.037	-882.013	235.024
15	Sonstige Auszahlungen	-705.947	-776.509	-2.033	-778.543	-723.565	54.978
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.984.992	-5.460.770	-94.192	-5.554.962	-5.109.629	445.333
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.078.166	-4.467.996	-94.192	-4.562.188	-4.266.111	296.076
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000	0	0	0	3.700	3.700
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.548	0	0	0	1.550	1.550
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.548	0	0	0	5.250	5.250
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-359.307	-601.290	-829.705	-1.430.995	-593.031	837.964
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-359.307	-601.290	-829.705	-1.430.995	-593.031	837.964
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-354.759	-601.290	-829.705	-1.430.995	-587.781	843.214
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.432.925	-5.069.286	-923.897	-5.993.182	-4.853.892	1.139.290

Teilergebnisrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.680	89.573	0	89.573	169.811	80.237
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160.199	385.000	0	385.000	469.102	84.102
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.345	15.000	0	15.000	16.310	1.310
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.188	0	0	0	7.664	7.664
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	291.412	489.573	0	489.573	662.887	173.314
11	Personalaufwendungen	-672.540	-695.052	0	-695.052	-852.352	-157.300
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.633	-180.500	0	-180.500	-196.341	-15.841
14	Bilanzielle Abschreibungen	-114.572	-104.766	0	-104.766	-465.455	-360.689
15	Transferaufwendungen	-81.795	-115.000	0	-115.000	-67.028	47.972
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-127.122	-157.193	0	-157.193	-168.804	-11.611
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.132.663	-1.252.511	0	-1.252.511	-1.749.980	-497.469
18	Ordentliches Ergebnis	-841.251	-762.937	0	-762.937	-1.087.093	-324.155
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-841.251	-762.937	0	-762.937	-1.087.093	-324.155
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-841.251	-762.937	0	-762.937	-1.087.093	-324.155
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-841.251	-762.937	0	-762.937	-1.087.093	-324.155

Teilfinanzrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.270	40.000	0	40.000	39.210	-790
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	164.133	385.000	0	385.000	475.596	90.596
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.145	15.000	0	15.000	16.330	1.330
07	Sonstige Einzahlungen	5.690	0	0	0	5.698	5.698
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	240.237	440.000	0	440.000	536.834	96.834
10	Personalauszahlungen	-670.951	-695.052	0	-695.052	-855.987	-160.935
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.217	-180.500	0	-180.500	-198.453	-17.953
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-77.695	-115.000	0	-115.000	-67.028	47.972
15	Sonstige Auszahlungen	-122.503	-150.893	0	-150.893	-177.396	-26.503
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.006.366	-1.141.445	0	-1.141.445	-1.298.864	-157.419
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-766.129	-701.445	0	-701.445	-762.029	-60.585
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	-5.290	-21.800	0	-21.800	-11.253	10.547
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.290	-21.800	0	-21.800	-11.253	10.547
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.290	-21.800	0	-21.800	-11.253	10.547
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-771.419	-723.245	0	-723.245	-773.283	-50.038

Teilergebnisrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.042	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.103.463	7.976.426	0	7.976.426	9.078.159	1.101.733
03	Sonstige Transfererträge	2.380.274	2.010.730	0	2.010.730	2.765.952	755.222
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.106	35.000	0	35.000	24.678	-10.323
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105	0	0	0	700	700
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.372.233	71.348.459	0	71.348.459	67.198.539	-4.149.920
07	Sonstige ordentliche Erträge	471.311	15.000	0	15.000	804.247	789.247
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	76.990.534	83.673.615	0	83.673.615	81.805.474	-1.868.142
11	Personalaufwendungen	-3.284.708	-3.594.205	0	-3.594.205	-3.644.239	-50.034
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.757.664	-5.334.900	0	-5.334.900	-5.934.688	-599.788
14	Bilanzielle Abschreibungen	-84.032	-12.639	0	-12.639	-84.552	-71.913
15	Transferaufwendungen	-91.232.480	-102.011.800	0	-102.011.800	-93.359.509	8.652.292
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.200.536	-924.066	0	-924.066	-5.510.451	-4.586.385
17	Ordentliche Aufwendungen	-103.559.420	-111.877.610	0	-111.877.610	-108.533.438	3.344.172
18	Ordentliches Ergebnis	-26.568.885	-28.203.995	0	-28.203.995	-26.727.965	1.476.031
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.568.885	-28.203.995	0	-28.203.995	-26.727.965	1.476.031
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-26.568.885	-28.203.995	0	-28.203.995	-26.727.965	1.476.031
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-26.568.885	-28.203.995	0	-28.203.995	-26.727.965	1.476.031

Teilfinanzrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.631.042	2.288.000	0	2.288.000	1.933.199	-354.801
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.019.699	7.973.990	0	7.973.990	9.106.198	1.132.208
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.245.019	2.010.730	0	2.010.730	2.393.446	382.716
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.486	35.000	0	35.000	24.818	-10.183
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105	0	0	0	700	700
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	64.723.937	71.348.459	0	71.348.459	68.565.151	-2.783.308
07	Sonstige Einzahlungen	269.665	15.000	0	15.000	21.677	6.677
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	77.917.952	83.671.179	0	83.671.179	82.045.188	-1.625.991
10	Personalauszahlungen	-3.256.840	-3.594.205	0	-3.594.205	-3.672.573	-78.368
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.768.117	-5.334.900	-33.488	-5.368.388	-6.550.208	-1.181.820
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-92.694.784	-102.011.800	-3.846.684	-105.858.484	-94.697.720	11.160.764
15	Sonstige Auszahlungen	-1.194.918	-904.016	-1.574.835	-2.478.851	-951.816	1.527.035
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.914.659	-111.844.922	-5.455.006	-117.299.928	-105.872.316	11.427.612
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.996.707	-28.173.742	-5.455.006	-33.628.749	-23.827.128	9.801.621
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	-20.898	-20.050	-4.739	-24.789	-17.686	7.102
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.898	-20.050	-4.739	-24.789	-17.686	7.102
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.898	-20.050	-4.739	-24.789	-17.686	7.102
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-25.017.604	-28.193.792	-5.459.745	-33.653.537	-23.844.814	9.808.723

Teilergebnisrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.623.889	32.434.973	0	32.434.973	36.600.164	4.165.191
03	Sonstige Transfererträge	7.834.740	6.564.950	0	6.564.950	7.567.200	1.002.250
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.157.594	6.046.217	0	6.046.217	7.223.710	1.177.493
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.575	77.223	0	77.223	158.272	81.049
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.821.818	72.000	0	72.000	95.948	23.948
07	Sonstige ordentliche Erträge	418.871	1.200	0	1.200	316.009	314.809
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	45.889.487	45.196.563	0	45.196.563	51.961.303	6.764.740
11	Personalaufwendungen	-3.594.925	-3.721.938	0	-3.721.938	-3.704.688	17.250
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.219.326	-562.819	0	-562.819	-289.529	273.290
14	Bilanzielle Abschreibungen	-162.904	-14.750	0	-14.750	-106.946	-92.196
15	Transferaufwendungen	-65.248.527	-74.826.630	0	-74.826.630	-75.210.432	-383.802
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.972.794	-256.248	0	-256.248	-1.847.794	-1.591.546
17	Ordentliche Aufwendungen	-73.198.476	-79.382.385	0	-79.382.385	-81.159.390	-1.777.004
18	Ordentliches Ergebnis	-27.308.989	-34.185.822	0	-34.185.822	-29.198.087	4.987.736
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.026	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-4.026	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.313.015	-34.185.822	0	-34.185.822	-29.198.087	4.987.736
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-27.313.015	-34.185.822	0	-34.185.822	-29.198.087	4.987.736
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-27.313.015	-34.185.822	0	-34.185.822	-29.198.087	4.987.736

Teilfinanzrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch . Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.916.951	31.354.619	0	31.354.619	28.838.169	-2.516.450
03	Sonstige Transfereinzahlungen	9.336.360	6.564.950	0	6.564.950	7.012.435	447.485
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.267.398	6.046.217	0	6.046.217	7.155.354	1.109.137
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.518	77.223	0	77.223	158.329	81.106
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.497.603	85.680	0	85.680	842.453	756.773
07	Sonstige Einzahlungen	7.997	1.200	0	1.200	39.061	37.861
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.058.827	44.129.889	0	44.129.889	44.045.801	-84.088
10	Personalauszahlungen	-3.591.504	-3.721.938	0	-3.721.938	-3.711.127	10.812
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.334.857	-562.819	-168.465	-731.284	-700.597	30.688
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.026	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-65.683.499	-73.557.677	-6.382.379	-79.940.056	-73.711.703	6.228.353
15	Sonstige Auszahlungen	-340.847	-263.419	-219.206	-482.624	-379.045	103.579
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-71.954.733	-78.105.853	-6.770.051	-84.875.903	-78.502.472	6.373.432
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.895.906	-33.975.964	-6.770.051	-40.746.014	-34.456.670	6.289.344
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	681.332	895.000	0	895.000	992.400	97.400
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	681.332	895.000	0	895.000	992.400	97.400
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.817	-6.509	0	-6.509	-4.057	2.452
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-681.332	-900.000	0	-900.000	-946.245	-46.245
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	-1.020	-1.020
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-685.149	-906.509	0	-906.509	-951.322	-44.813
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.817	-11.509	0	-11.509	41.078	52.587
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-22.899.723	-33.987.473	-6.770.051	-40.757.523	-34.415.592	6.341.931

Teilergebnisrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.404	573.144	0	573.144	654.850	81.706
03	Sonstige Transfererträge	29.661	250	0	250	23.310	23.060
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	510.785	526.700	0	526.700	517.418	-9.282
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.703	381.000	0	381.000	414.302	33.302
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.878	500	0	500	5.435	4.935
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.582.431	1.481.594	0	1.481.594	1.615.315	133.722
11	Personalaufwendungen	-3.081.948	-3.299.156	0	-3.299.156	-3.338.401	-39.245
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-391.102	-401.600	0	-401.600	-389.358	12.242
14	Bilanzielle Abschreibungen	-14.694	-14.636	0	-14.636	-14.845	-209
15	Transferaufwendungen	-936.925	-974.968	0	-974.968	-968.395	6.573
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-150.666	-169.194	0	-169.194	-161.461	7.733
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.575.335	-4.859.554	0	-4.859.554	-4.872.461	-12.907
18	Ordentliches Ergebnis	-2.992.904	-3.377.960	0	-3.377.960	-3.257.145	120.814
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	-2.992.904	-3.377.960	0	-3.377.960	-3.257.145	120.814
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	-2.992.904	-3.377.960	0	-3.377.960	-3.257.145	120.814
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.992.904	-3.377.960	0	-3.377.960	-3.257.145	120.814

Teilfinanzrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	646.087	570.841	0	570.841	652.547	81.706
03	Sonstige Transfereinzahlungen	29.661	250	0	250	23.310	23.060
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514.659	526.700	0	526.700	533.340	6.640
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	387.703	381.000	0	381.000	414.302	33.302
07	Sonstige Einzahlungen	4.336	500	0	500	2.828	2.328
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.582.446	1.479.291	0	1.479.291	1.626.327	147.036
10	Personalauszahlungen	-3.080.653	-3.299.156	0	-3.299.156	-3.347.999	-48.843
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-387.390	-401.600	0	-401.600	-386.677	14.923
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-908.845	-974.968	-1.005	-975.973	-994.069	-18.096
15	Sonstige Auszahlungen	-146.232	-162.524	-7.487	-170.011	-156.127	13.884
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.523.121	-4.838.247	-8.493	-4.846.740	-4.884.872	-38.132
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.940.675	-3.358.956	-8.493	-3.367.449	-3.258.545	108.904
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-8.786	-6.670	0	-6.670	-7.053	-383
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.786	-6.670	0	-6.670	-7.053	-383
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.786	-6.670	0	-6.670	-7.053	-383
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.949.461	-3.365.626	-8.493	-3.374.119	-3.265.597	108.522

Teilergebnisrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.577	50.761	0	50.761	48.616	-2.145
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	902.398	810.000	0	810.000	720.183	-89.817
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112	0	0	0	128	128
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.238	7.000	0	7.000	9.494	2.494
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	973.325	867.761	0	867.761	778.421	-89.340
11	Personalaufwendungen	-2.897.615	-2.954.222	0	-2.954.222	-2.986.898	-32.675
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.781	-103.500	0	-103.500	-80.498	23.002
14	Bilanzielle Abschreibungen	-58.225	-60.762	0	-60.762	-58.643	2.119
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-291.334	-364.632	0	-364.632	-291.805	72.827
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.318.955	-3.483.117	0	-3.483.117	-3.417.844	65.273
18	Ordentliches Ergebnis	-2.345.630	-2.615.355	0	-2.615.355	-2.639.423	-24.068
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.345.630	-2.615.355	0	-2.615.355	-2.639.423	-24.068
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.345.630	-2.615.355	0	-2.615.355	-2.639.423	-24.068
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.345.630	-2.615.355	0	-2.615.355	-2.639.423	-24.068

Teilfinanzrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.310	10.000	0	10.000	1.200	-8.800
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	972.958	810.000	0	810.000	794.031	-15.969
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112	0	0	0	128	128
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.222	7.000	0	7.000	6.359	-641
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	991.602	827.000	0	827.000	801.719	-25.281
10	Personalauszahlungen	-2.891.288	-2.954.222	0	-2.954.222	-2.992.150	-37.927
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.243	-103.500	-48.828	-152.328	-73.810	78.518
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-350.698	-360.332	0	-360.332	-354.600	5.732
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.290.229	-3.418.055	-48.828	-3.466.883	-3.420.560	46.323
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.298.627	-2.591.055	-48.828	-2.639.883	-2.618.841	21.041
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.785	2.000	0	2.000	0	-2.000
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	1.785	2.000	0	2.000	0	-2.000
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	-27.126	-44.300	-3.629	-47.929	-21.002	26.927
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.126	-44.300	-3.629	-47.929	-21.002	26.927
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.341	-42.300	-3.629	-45.929	-21.002	24.927
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-2.323.968	-2.633.355	-52.457	-2.685.812	-2.639.843	45.969

Teilergebnisrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	575	514	0	514	514	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.271.206	1.186.450	0	1.186.450	1.329.048	142.598
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.275	0	0	0	900	900
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.585	12.500	0	12.500	0	-12.500
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.925	15.000	0	15.000	10.180	-4.820
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.295.567	1.214.464	0	1.214.464	1.340.643	126.178
11	Personalaufwendungen	-1.339.623	-1.391.285	0	-1.391.285	-1.363.025	28.260
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.748	-47.571	0	-47.571	-21.153	26.418
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.864	-5.137	0	-5.137	-6.398	-1.260
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.437	-71.782	0	-71.782	-50.677	21.105
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.499.672	-1.515.776	0	-1.515.776	-1.441.253	74.523
18	Ordentliches Ergebnis	-204.106	-301.312	0	-301.312	-100.611	200.701
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-204.106	-301.312	0	-301.312	-100.611	200.701
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-204.106	-301.312	0	-301.312	-100.611	200.701
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-204.106	-301.312	0	-301.312	-100.611	200.701

Teilfinanzrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	1.312.771	1.186.450	0	1.186.450	1.354.357	167.907
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	3.175	3.175
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.585	12.500	0	12.500	0	-12.500
07	Sonstige Einzahlungen	10.106	15.000	0	15.000	9.971	-5.029
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.332.462	1.213.950	0	1.213.950	1.367.504	153.554
10	Personalauszahlungen	-1.343.058	-1.391.285	0	-1.391.285	-1.363.895	27.391
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.328	-47.571	-27.150	-74.721	-55.726	18.995
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-41.437	-67.682	-15.000	-82.682	-46.424	36.258
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.456.824	-1.506.539	-42.150	-1.548.689	-1.466.045	82.644
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-124.362	-292.589	-42.150	-334.739	-98.541	236.197
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	-3.204	-4.100	0	-4.100	-3.410	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	-3.204	-4.100	0	-4.100	-3.410	690
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.204	-4.100	0	-4.100	-3.410	690
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-127.566	-296.689	-42.150	-338.839	-101.951	236.887

Teilergebnisrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81	112	0	112	112	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.723.796	8.820.747	0	8.820.747	8.566.490	-254.257
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	63.655	57.699
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	216.837	207.971	0	207.971	225.853	17.882
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.283	0	0	0	17.588	17.588
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	8.969.952	9.034.786	0	9.034.786	8.873.698	-161.088
11	Personalaufwendungen	-218.802	-229.893	0	-229.893	-247.555	-17.661
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.474.377	-8.564.103	0	-8.564.103	-8.474.443	89.660
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.105	-5.364	0	-5.364	-5.364	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.814	-97.531	0	-97.531	-133.149	-35.619
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.837.098	-8.896.891	0	-8.896.891	-8.860.511	36.380
18	Ordentliches Ergebnis	132.854	137.895	0	137.895	13.187	-124.708
19	Finanzerträge	26.610	0	0	0	6.094	6.094
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	26.610	0	0	0	6.094	6.094
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	159.464	137.895	0	137.895	19.281	-118.614
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	159.464	137.895	0	137.895	19.281	-118.614
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	159.464	137.895	0	137.895	19.281	-118.614

Teilfinanzrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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	8.165.658	8.547.412	0	8.547.412	8.320.794	-226.618
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.956	0	5.956	5.956	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	476.255	244.689	0	244.689	300.390	55.701
07	Sonstige Einzahlungen	23.283	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.610	0	0	0	6.094	6.094
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.697.763	8.798.057	0	8.798.057	8.633.234	-164.823
10	Personalauszahlungen	-222.492	-229.893	0	-229.893	-248.335	-18.441
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.559.206	-9.272.153	0	-9.272.153	-8.691.562	580.591
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-434.936	-136.199	0	-136.199	-141.448	-5.249
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.216.634	-9.638.245	0	-9.638.245	-9.081.345	556.900
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-518.871	-840.188	0	-840.188	-448.111	392.077
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.300.000	0	0	0	1.957.991	1.957.991
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000	0	0	0	1.957.991	1.957.991
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-579	-400	0	-400	-573	-173
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.300.000	-750.001	0	-750.001	-750.000	1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.300.579	-750.401	0	-750.401	-750.573	-172
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-579	-750.401	0	-750.401	1.207.418	1.957.819
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-519.450	-1.590.589	0	-1.590.589	759.307	2.349.896

Teilergebnisrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.185.220	8.928.626	0	8.928.626	8.560.400	-368.226
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.725	2.200	0	2.200	2.420	220
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.998	2.000	0	2.000	1.915	-85
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.428	118.500	0	118.500	195.516	77.016
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.324.681	5.000	0	5.000	134.778	129.778
08	Aktiviert Eigenleistungen	489.825	470.000	0	470.000	568.928	98.928
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	11.269.876	9.526.326	0	9.526.326	9.463.957	-62.368
11	Personalaufwendungen	-2.194.477	-2.380.117	0	-2.380.117	-2.341.034	39.083
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.154.871	-1.336.600	0	-1.336.600	-1.143.078	193.522
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.906.638	-5.822.426	0	-5.822.426	-6.040.619	-218.193
15	Transferaufwendungen	-7.594.500	-8.355.688	0	-8.355.688	-6.232.889	2.122.799
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-508.922	-121.752	0	-121.752	-528.111	-406.359
17	Ordentliche Aufwendungen	-17.359.408	-18.016.583	0	-18.016.583	-16.285.731	1.730.853
18	Ordentliches Ergebnis	-6.089.532	-8.490.258	0	-8.490.258	-6.821.774	1.668.484
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.089.532	-8.490.258	0	-8.490.258	-6.821.774	1.668.484
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-6.089.532	-8.490.258	0	-8.490.258	-6.821.774	1.668.484
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-6.089.532	-8.490.258	0	-8.490.258	-6.821.774	1.668.484

Teilfinanzrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.789.280	4.525.179	0	4.525.179	4.276.543	-248.636
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.720	2.200	0	2.200	2.495	295
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.340	2.000	0	2.000	2.435	435
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	205.326	118.500	0	118.500	349.576	231.076
07	Sonstige Einzahlungen	1.477.047	0	0	0	34.697	34.697
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.479.713	4.647.879	0	4.647.879	4.665.746	17.867
10	Personalauszahlungen	-2.195.088	-2.380.117	0	-2.380.117	-2.341.103	39.014
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.213.252	-1.336.600	-314.447	-1.651.047	-1.357.573	293.474
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.116.123	-7.826.166	-4.546.361	-12.372.527	-8.209.041	4.163.486
15	Sonstige Auszahlungen	-89.162	-116.652	-100.000	-216.652	-110.852	105.800
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-10.613.625	-11.659.535	-4.960.809	-16.620.344	-12.018.569	4.601.774
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.133.912	-7.011.656	-4.960.809	-11.972.465	-7.352.824	4.619.641
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.226.166	5.935.000	0	5.935.000	2.971.281	-2.963.719
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.611	5.000	0	5.000	130.297	125.297
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.245.776	5.940.000	0	5.940.000	3.101.578	-2.838.422
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-105.579	-550.000	-173.114	-723.114	-561.366	161.748
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.815.504	-10.410.000	-6.141.192	-16.551.192	-6.147.722	10.403.470
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-590.657	-410.100	-124.634	-534.734	-690.676	-155.942
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-1.623.874	-1.623.874	0	1.623.874
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.511.740	-11.370.100	-8.062.815	-19.432.915	-7.399.764	12.033.150
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.265.964	-5.430.100	-8.062.815	-13.492.915	-4.298.187	9.194.728
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.399.876	-12.441.756	-13.023.623	-25.465.379	-11.651.010	13.814.369

Teilergebnisrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.390	16.339	0	16.339	12.317	-4.023
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.377	45.000	0	45.000	43.539	-1.461
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260.886	30.000	0	30.000	117.907	87.907
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.234	170.750	0	170.750	525	-170.225
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	374.886	262.089	0	262.089	174.288	-87.802
11	Personalaufwendungen	-725.279	-828.831	0	-828.831	-712.413	116.418
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.607	-280.122	0	-280.122	-111.502	168.621
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.554	-2.954	0	-2.954	-2.987	-32
15	Transferaufwendungen	-140.077	-147.350	0	-147.350	-137.185	10.165
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-225.258	-60.433	0	-60.433	-97.102	-36.669
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.222.774	-1.319.690	0	-1.319.690	-1.061.187	258.503
18	Ordentliches Ergebnis	-847.889	-1.057.600	0	-1.057.600	-886.899	170.701
19	Finanzerträge	407	250	0	250	364	114
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	407	250	0	250	364	114
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-847.481	-1.057.350	0	-1.057.350	-886.536	170.815
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-847.481	-1.057.350	0	-1.057.350	-886.536	170.815
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-847.481	-1.057.350	0	-1.057.350	-886.536	170.815

Teilfinanzrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.121	16.000	0	16.000	11.957	-4.043
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.423	45.000	0	45.000	39.293	-5.707
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	455.597	30.000	0	30.000	122.895	92.895
07	Sonstige Einzahlungen	25.214	1.000	0	1.000	525	-475
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	407	250	0	250	364	114
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	569.763	92.250	0	92.250	175.035	82.785
10	Personalauszahlungen	-726.099	-828.831	0	-828.831	-706.846	121.984
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-113.325	-280.122	-240.000	-520.122	-163.145	356.978
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-142.059	-147.350	0	-147.350	-137.185	10.165
15	Sonstige Auszahlungen	-51.770	-58.933	0	-58.933	-56.149	2.784
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.033.253	-1.315.235	-240.000	-1.555.235	-1.063.324	491.911
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-463.490	-1.222.985	-240.000	-1.462.985	-888.290	574.696
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	-67	-40.000	0	-40.000	0	40.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.021	-1.500	0	-1.500	-970	530
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.088	-41.500	0	-41.500	-970	40.530
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.088	-41.500	0	-41.500	-970	40.530
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-464.578	-1.264.485	-240.000	-1.504.485	-889.260	615.225

Teilergebnisrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.425	321.751	0	321.751	343.995	22.243
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	947.635	509.000	0	509.000	572.760	63.760
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.061	0	0	0	4.800	4.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.132	18.788	0	18.788	28.237	9.449
07	Sonstige ordentliche Erträge	56.665	21.500	0	21.500	32.293	10.793
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.308.920	871.039	0	871.039	982.085	111.045
11	Personalaufwendungen	-2.114.900	-2.184.044	0	-2.184.044	-2.249.000	-64.956
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.822	-121.020	0	-121.020	-82.391	38.629
14	Bilanzielle Abschreibungen	-22.675	-10.215	0	-10.215	-21.191	-10.976
15	Transferaufwendungen	-7.095	-7.500	0	-7.500	-7.167	333
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-104.330	-119.957	0	-119.957	-78.719	41.237
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.356.822	-2.442.736	0	-2.442.736	-2.438.468	4.267
18	Ordentliches Ergebnis	-1.047.902	-1.571.696	0	-1.571.696	-1.456.384	115.313
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.047.902	-1.571.696	0	-1.571.696	-1.456.384	115.313
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.047.902	-1.571.696	0	-1.571.696	-1.456.384	115.313
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.047.902	-1.571.696	0	-1.571.696	-1.456.384	115.313

Teilfinanzrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297.369	319.000	0	319.000	387.910	68.910
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	956.688	509.000	0	509.000	567.955	58.955
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.061	0	0	0	4.800	4.800
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.844	22.358	0	22.358	21.831	-527
07	Sonstige Einzahlungen	41.914	21.500	0	21.500	22.191	691
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.303.876	871.858	0	871.858	1.004.687	132.829
10	Personalauszahlungen	-2.101.655	-2.184.044	0	-2.184.044	-2.257.420	-73.377
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.154	-146.124	0	-146.124	-121.033	25.091
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.095	-7.500	0	-7.500	-7.167	333
15	Sonstige Auszahlungen	-105.970	-120.027	-18.409	-138.436	-76.293	62.143
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.332.874	-2.457.695	-18.409	-2.476.104	-2.461.914	14.190
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.028.998	-1.585.837	-18.409	-1.604.246	-1.457.227	147.019
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	16.000	0	16.000	0	-16.000
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	16.000	0	16.000	0	-16.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.435	-23.500	0	-23.500	-2.387	21.113
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.435	-23.500	0	-23.500	-2.387	21.113
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.435	-7.500	0	-7.500	-2.387	5.113
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.032.434	-1.593.337	-18.409	-1.611.746	-1.459.614	152.131

Teilergebnisrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.918	635.635	0	635.635	320.661	-314.975
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.158	0	0	0	146	146
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.957	0	0	0	5.000	5.000
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	193.033	635.635	0	635.635	325.807	-309.828
11	Personalaufwendungen	-247.072	-275.754	0	-275.754	-283.966	-8.213
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.864	-71.900	0	-71.900	-10.076	61.824
14	Bilanzielle Abschreibungen	-179	-354.784	0	-354.784	-703	354.080
15	Transferaufwendungen	-509.453	-663.141	0	-663.141	-627.748	35.393
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-504.214	-747.996	0	-747.996	-735.019	12.977
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.262.781	-2.113.574	0	-2.113.574	-1.657.513	456.062
18	Ordentliches Ergebnis	-1.069.748	-1.477.939	0	-1.477.939	-1.331.706	146.234
19	Finanzerträge	2.136	1.850	0	1.850	6.854	5.004
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	2.136	1.850	0	1.850	6.854	5.004
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.067.612	-1.476.089	0	-1.476.089	-1.324.852	151.238
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	-1.067.612	-1.476.089	0	-1.476.089	-1.324.852	151.238
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.067.612	-1.476.089	0	-1.476.089	-1.324.852	151.238

Teilfinanzrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	190.256	497.971	0	497.971	348.046	-149.926
03	Sonstige Transfereinzahlungen	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, Kostenumlagen	1.158	0	0	0	146	146
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.136	1.850	0	1.850	6.854	5.004
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	194.400	499.821	0	499.821	355.046	-144.775
10	Personalauszahlungen	-246.384	-275.754	0	-275.754	-283.966	-8.213
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-364	-71.900	0	-71.900	-118.778	-46.878
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-532.786	-663.141	-4.000	-667.141	-627.748	39.393
15	Sonstige Auszahlungen	-376.450	-747.746	-701.445	-1.449.192	-470.552	978.640
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.155.984	-1.758.541	-705.445	-2.463.986	-1.501.044	962.942
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-961.585	-1.258.720	-705.445	-1.964.165	-1.145.998	818.167
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.552.794	405.347	0	405.347	655.686	250.339
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.552.794	405.347	0	405.347	655.686	250.339
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.709.586	0	-2.519.838	-2.519.838	-1.020.715	1.499.123
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.760.556	-250	0	-250	-1.041.035	-1.040.785
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-75.833	-84.683	-161	-84.844	-84.844	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	-227.458	-227.458	0	227.458
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.545.975	-84.933	-2.747.457	-2.832.390	-2.146.594	685.797
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.993.181	320.414	-2.747.457	-2.427.043	-1.490.907	936.136
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.954.766	-938.306	-3.452.902	-4.391.208	-2.636.905	1.754.303

Teilergebnisrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	120	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.152.522	160.963.897	0	160.963.897	160.179.794	-784.103
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	154.152.642	160.963.897	0	160.963.897	160.179.794	-784.103
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	-54.796.967	-51.003.036	0	-51.003.036	-56.450.427	-5.447.391
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-500.000	0	-500.000	0	500.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-54.796.967	-51.503.036	0	-51.503.036	-56.450.427	-4.947.391
18	Ordentliches Ergebnis	99.355.676	109.460.861	0	109.460.861	103.729.367	-5.731.494
19	Finanzerträge	120.357	110.560	0	110.560	110.522	-38
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-922.103	-792.000	0	-792.000	-760.897	31.103
21	Finanzergebnis	-801.747	-681.440	0	-681.440	-650.375	31.065
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	98.553.929	108.779.421	0	108.779.421	103.078.993	-5.700.428
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	98.553.929	108.779.421	0	108.779.421	103.078.993	-5.700.428
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	98.553.929	108.779.421	0	108.779.421	103.078.993	-5.700.428

Teilfinanzrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ist
01	Steuern und ähnliche Abgaben	121	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.102.597	160.051.518	0	160.051.518	160.560.882	509.364
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	120.357	110.560	0	110.560	110.522	-38
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	154.223.075	160.162.078	0	160.162.078	160.671.404	509.326
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	-861.743	-792.000	-28.854	-820.854	-732.066	88.788
14	Transferauszahlungen	-52.790.495	-52.104.414	0	-52.104.414	-52.064.395	40.019
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-53.652.238	-52.896.414	-28.854	-52.925.268	-52.796.461	128.807
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.570.837	107.265.664	-28.854	107.236.810	107.874.943	638.133
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.443.518	2.630.317	0	2.630.317	2.630.273	-44
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	258.893	259.531	0	259.531	309.531	50.000
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.702.411	2.889.848	0	2.889.848	2.939.803	49.955
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	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	2.702.411	2.889.848	0	2.889.848	2.939.803	49.955
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	103.273.248	110.155.512	-28.854	110.126.658	110.814.746	688.089

Teilergebnisrechnung NKF 17 Stiftungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Fort- schrei- bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist- Ergebnis 2018	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	Aktiviert 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 2017	Ansatz 2018	Fort-schrei-bungen	Fortgesch. Ansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	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 2018

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	15
3.2	Umlaufvermögen	19
3.2.1	Vorräte.....	19
3.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	19
3.2.3	Liquide Mittel	20
3.3	Aktive Rechnungsabgrenzung	21
4.	Passiva	22
4.1	Eigenkapital	22
4.1.1	Allgemeine Rücklage	22
4.1.2	Sonderrücklagen.....	22
4.1.3	Ausgleichsrücklage.....	23
4.1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	23
4.2	Sonderposten	23
4.2.1	Sonderposten für Zuwendungen.....	23
4.2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich.....	24
4.2.3	Sonstige Sonderposten.....	24
4.3	Rückstellungen	25
4.3.1	Pensionsrückstellungen	25
4.3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten.....	26
4.3.3	Instandhaltungsrückstellungen.....	26
4.3.4	Sonstige Rückstellungen	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.....	41
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 2018.....	62
	Anlagen I – VI.....	63

1. Allgemeines

1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2018 vom 01.01.2018 bis 31.12.2018 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 seit dem 01.01.2013 im Jahr des Zugangs vollständig abgeschrieben. Die für die Eröffnungsbilanz getroffenen Ausnahmeregelungen für das Schulmobiliar wurden aufgegeben. Ab dem 01.01.2018 wurden diese (Schul-)Vermögensgegenstände, die die Kriterien der Verbuchung als geringwertiges Wirtschaftsgut erfüllen, auch als solche geplant und gebucht.

Der Kreis Coesfeld hat zum Stichtag 31.12.2018 eine Buch- und Beleginventur durchgeführt. Dabei wurden unter Berücksichtigung der Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit alle Vermögensgegenstände mit einem Restbuchwert von über 800,00 € und stichprobenweise Vermögensgegenstände unter dieser Wertgrenze berücksichtigt. Die Ergebnisse wurden zeitnah verarbeitet.

Die Festwerte EDV für PCs und Monitore sowie für Literatur wurden weiter fortgeführt und am Jahresende auf ihre Werthaltigkeit überprüft und ggf. angepasst. Die Gruppenwerte für Büromöbelausstattungen aus der Eröffnungsbilanz wurden über die ermittelte Restnutzungsdauer abgeschrieben. Neu beschaffte Büromöbel wurden einzeln erfasst und mit den tatsächlichen Anschaffungskosten in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Neue Gruppen wurden in 2018 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 2018 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 2018 waren aufgrund dieser Regelung im Saldo 62.073,04 € mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Hierbei handelt es sich um folgende Geschäftsvorfälle:

Abteilung	Vermögensgegenstand	Verrechnungsbetrag	
		Ertrag €	Aufwand €
10	Verkauf Ford Fiesta COE-204	200,00 €	
66	Verkauf Unimog-U400 COE-C 410	240,00 €	
32	Verkauf ausgesonderter RTW COE-R 1084	5.490,00 €	
40	Verkauf 8 Pneumatik-Arbeitsplätze	1.500,00 €	
66	Verkauf Altgerät-Holzhäcksler COE-240	900,00 €	
66	Verkauf Altgerät-Mannschaftswagen COE- C 446	1.800,00 €	
66	Verkauf eines Anhängers COE-2309	3.000,00 €	
66	Verkauf Grundstück K12 AN 9,10		325,08 €
66	Verkauf Grundstück an der Kläranlage		2.231,88 €
66	Verkauf PKW Ford COE-237	50,00 €	
66	Verkauf Schneepflug Schmidt	150,00 €	
66	Verkauf Schneepflug Schmidt	150,00 €	
66	Verkauf Schneepflug Schmidt	150,00 €	
66	Verkauf Kombimäher Dücker MK 25-800	33.600,00 €	
66	Verkauf Mobilbagger Atlas	17.200,00 €	
66	Verkauf Aufsitzrasenmäher	200,00 €	
Summe		64.630,00 €	2.556,96 €

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:

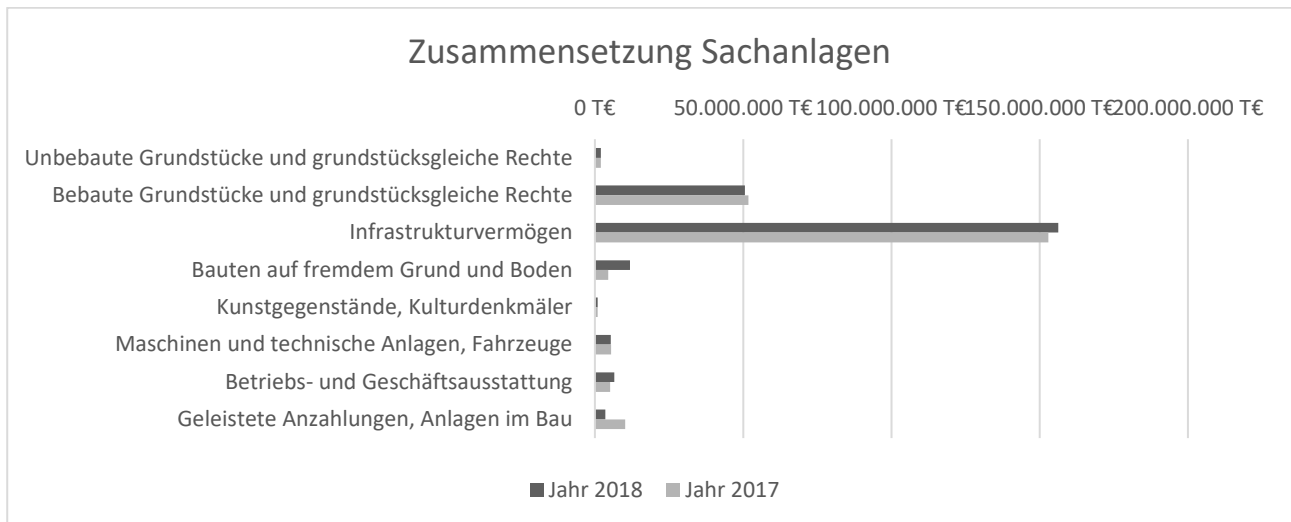
Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
Software	852.025,00	704.844,52	414.327,60	204.886,37	914.285,75
Lizenzen	0,00	331.970,97	155.820,87	97.180,18	390.611,66
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	37.996,03	0,00	23.375,84	14.620,19
Summe	852.025,00	1.074.811,52	570.148,47	325.442,39	1.319.517,60

Die Abgänge ergeben sich größtenteils aus den jährlichen Abschreibungen. Die Zugänge enthalten u.a. die Aktivierung der bislang als „geleistete Anzahlungen“ gebuchten Vermögensgegenstände aus dem Projekt WasserBurgenWelt (vgl. Ziffer 3.1.3.8 des Anhangs).

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.

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



Im Einzelnen sind bei dieser Bilanzposition folgende Entwicklungen zu erkennen:

3.1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
Grünflächen	321.752,00	283.676,80	0,00	0,00	283.676,80
Ackerland	568.532,00	123.043,13	0,00	0,00	123.043,13
Wald, Forsten	118.208,00	102.820,00	0,00	0,00	102.820,00
Sonstige unbebauten Grundstücke	1.301.708,00	1.514.845,27	0,00	0,00	1.514.845,27
Summe	2.310.200,00	2.024.385,20	0,00	0,00	2.024.385,20

In 2018 gab es keine Veränderungen bei dieser Bilanzposition.

3.1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche RechteSchulen

Zum 31.12.2018 liegt der Bilanzwert im Bereich der Schulen bei insgesamt 36.378.127,47 €. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €	RND
Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden	1.026.858,00	1.026.858,00	0,00	0,00	1.026.858,00	
	Gebäude	8.021.980,00	9.616.128,69	6.909,24	323.545,08	9.299.492,85	Schulgebäude 35 Jahre Sporthalle 15 Jahre Werkstatt 35 Jahre
	Sonderposten	2.326.374,00	1.806.600,89	0,00	57.998,26	1.748.602,63	Wie Gebäude.
Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld Bahnhofstr. 33	Grund und Boden	349.731,00	349.731,00	0,00	0,00	349.731,00	
	Gebäude	2.956.180,00	8.347.424,82	0,00	178.990,59	8.168.434,23	46 Jahre
	Sonderposten	1.832.832,00	1.339.361,86	0,00	28.719,42	1.310.642,44	46 Jahre
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden	2.154.642,00	2.141.776,61	0,00	0,00	2.141.776,61	
	Gebäude	13.484.848,00	11.364.871,43	17.762,94	251.356,03	11.131.278,34	Schulgebäude 47 Jahre Erweiterung 72 Jahre Sporthalle 27 Jahre Werkstatt 47 Jahre Fertigarage 39 Jahre
	Sonderposten	6.956.712,00	5.709.971,78	0,00	124.674,01	5.585.297,77	Wie Gebäude.

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2017	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2018	RND
		€	€	€	€	€	
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	2.343.234,52	0,00	92.334,62	2.250.899,90	Schulgebäude 20 Jahre Erweiterung 53 Jahre Sporthalle 16 Jahre Nebengeb. 13 Jahre
	Sonderposten	1.847.640,00	1.366.651,04	0,00	50.530,86	1.316.120,18	Wie Gebäude.
Astrid-Lindgren-Schule Lüdinghausen Nottengartenweg 4	Grund und Boden	301.518,00	301.518,00	0,00	0,00	301.518,00	
	Gebäude	945.371,00	675.416,46	8.562,76	28.505,20	655.474,02	Gebäude 23 Jahre Fertigarage 39 Jahre
	Sonderposten	378.155,00	275.028,69	0,00	11.700,47	263.328,22	23 Jahre
Astrid-Lindgren-Schule Nottuln	Grund und Boden	0,00	392.160,00	26.853,52	0,00	419.013,52	

Die Abgänge resultieren bei allen Schulen aus den linearen Abschreibungen.

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). Die Auszahlungen für die investiven Sanierungsmaßnahmen am Schulgebäude werden zunächst bei den Anlagen im Bau bilanziert.

Wohnbauten

Zum 31.12.2018 liegt der Bilanzwert bei den Wohnbauten bei insgesamt 447.790,86 €. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €	RND
Hausmeisterhaus Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	73.441,00	53.040,72	0,00	2.040,03	51.000,69	25 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
<hr/>							
Hausmeisterhaus Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	149.409,00	123.648,83	0,00	2.576,02	121.072,81	47 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
<hr/>							
Hausmeisterhaus Richard-von-Weizsäcker- Berufskolleg Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	192.181,00	161.676,08	0,00	3.050,49	158.625,59	52 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
<hr/>							
Hausmeisterhaus Astrid-Lindgren-Schule Lüdinghausen Nottengartenweg 4	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	37.680,00	21.980,00	0,00	1.570,00	20.410,00	13 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
<hr/>							
Hausmeisterhaus Coesfeld In den Kämpfen 10	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	
	Gebäude	84.535,00	64.875,70	0,00	1.965,93	62.909,77	46 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	

Anmerkung:

*) Die Bilanzwerte für Grund und Boden sind in den Schulgebäuden enthalten.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zum 31.12.2018 ergibt sich ein Bilanzwert von insgesamt 13.712.992,75 €. Hierin enthalten sind die Werte für folgende Gebäude:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €	RND
Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	48.704,00	48.704,00	0,00	0,00	48.704,00	
	Gebäude	437.591,00	344.612,40	39.787,20	14.419,97	369.979,63	26 Jahre
	Sonderposten	96.270,00	70.251,08	0,00	2.601,89	67.649,19	26 Jahre
Rettungswache Nottuln	Grund und Boden	34.684,00	34.684,00	0,00	0,00	34.684,00	
	Gebäude	397.483,00	319.889,45	0,00	7.927,06	311.962,39	40 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	977.310,89	0,00	46.538,61	930.772,28	20 Jahre
	Sonderposten	646.939,00	438.249,00	0,00	20.869,00	417.380,00	20 Jahre
Kreishaus 1 Coesfeld	Grund und Boden	1.185.610,00	1.185.610,00	0,00	0,00	1.185.610,00	
	Gebäude	6.772.241,00	5.104.947,04	6.081,75	188.632,59	4.922.396,20	26 Jahre
	Sonderposten	744.947,00	593.901,06	0,00	21.996,34	571.904,72	26 Jahre
Kreishaus 2 Coesfeld	Grund und Boden	751.699,00	751.699,00	0,00	0,00	751.699,00	
	Gebäude	1.654.142,00	1.006.229,73	0,00	83.852,48	922.377,25	11 Jahre
	Sonderposten	496.243,00	270.678,00	0,00	22.556,50	248.121,50	11 Jahre
Kreishaus 3 Coesfeld *)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.718.647,00	1.213.162,59	0,00	50.548,44	1.162.614,15	23 Jahre
	Sonderposten	171.865,00	121.316,47	0,00	5.054,85	116.261,62	23 Jahre
Kreishaus 4 Coesfeld	Grund und Boden	419.700,00	419.700,00	0,00	0,00	419.700,00	
	Gebäude	94.456,00	73.465,78	0,00	2.099,02	71.366,76	34 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gesundheits- amt Dülmen	Grund und Boden	91.000,00	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	
	Gebäude	784.477,00	578.035,68	0,00	20.644,13	557.391,55	27 Jahre
	Sonderposten	196.119,00	144.508,74	0,00	5.161,03	139.347,71	27 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €	RND
Nebenstelle Lüdinghausen	Grund und Boden	52.904,00	52.904,00	0,00	0,00	52.904,00	
	Gebäude	320.215,00	151.680,79	0,00	16.853,42	134.827,37	8 Jahre
	Kulturlager	0,00	23.551,93	49,55	596,25	23.005,23	39 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	1.275.659,15	142,80	29.546,11	1.246.255,84	43 Jahre
	Sonderposten (Schleppdach)	0,00	16.804,48	0,00	969,48	15.835,00	16 Jahre
TÜV-Gebäude Lüdinghausen	Grund und Boden	137.408,00	145.250,50	0,00	0,00	145.250,50	
	Gebäude	50.256,00	16.752,00	0,00	3.350,40	13.401,60	4 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Anmerkung:

*) Der Bilanzwert für Grund und Boden ist bei Kreishaus 2 enthalten.

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 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
Grund und Boden	19.929.112,00	20.950.728,74	520.502,84	7.123,96	21.464.107,62
Brücken und Tunnel	7.486.270,00	7.360.653,65	484.541,16	213.703,97	7.631.490,84
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs- anlagen	96.000,00	52.363,64	0,00	4.363,64	48.000,00
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145.370.442,00	124.575.462,16	8.043.428,73	5.513.516,57	127.105.374,32
Sonstige Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infrastrukturvermögen insgesamt	172.881.824,00	152.939.208,19	9.048.472,73	5.738.708,14	156.248.972,78

In 2018 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 176 km und 110 Brückenbauwerke. Die Zugänge berücksichtigen unter anderem den Neubau von 0,5 km Radwegen sowie wertverbessernde Baumaßnahmen.

Bei den Abgängen handelt es sich um Veränderungen aufgrund von Auf- bzw. Abstufungen von Straßen, lineare Abschreibungen oder Abgänge 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 setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €	RND
Pavillon Peter-Pan-Schule Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	183.201,00	124.103,90	0,00	5.909,71	118.194,19	20 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	168.233,14	0,00	5.257,28	162.975,86	31 Jahre
	Sonderposten	141.316,00	107.669,33	0,00	3.364,66	104.304,67	31 Jahre
Rettungswache Senden	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	199.046,00	1.012.328,63	0,00	18.087,16	994.241,47	55 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	356.395,20	0,00	11.879,84	344.515,36	29 Jahre
	Sonderposten	278.738,00	209.053,50	0,00	6.968,45	202.085,05	29 Jahre
Kolvenburg Billerbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	416.833,00	557.618,93	0,00	11.617,06	546.001,87	47 Jahre
	Sonderposten	270.941,00	234.120,70	0,00	4.877,52	229.243,18	47 Jahre
Burg Vischering Lüdinghausen *1)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.882.138,00	1.724.628,89	7.734.128,74	319.515,26	9.139.242,37	20 Jahre
	Sonderposten	974.193,00	749.650,93	2.689.020,19	116.286,08	3.322.385,04	20 Jahre
Pestalozzischule Dülmen Mietereinbauten	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	86.841,00	42.307,15	0,00	4.453,38	37.853,77	9 Jahre
	Sonderposten	77.761,00	37.883,56	0,00	3.987,74	33.895,82	9 Jahre
Holzhütte zur Geräteunterbringung Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	550,00	0,00	50,00	500,00	10 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Rettungswache	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Havixbeck	Gebäude	0,00	385.232,76	0,00	7.640,98	377.591,78	50 Jahre
	Sonderposten	0,00	4.736,66	0,00	93,95	4.642,71	50 Jahre
Rettungswache	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ascheberg	Gebäude	0,00	105.804,88	0,00	4.809,32	100.995,56	21 Jahre
	Sonderposten	0,00	105.804,87	0,00	4.809,31	100.995,56	21 Jahre

Anmerkungen:

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

3.1.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände, die einen bedeutsamen Wert für die Kulturpflege darstellen, werden nach § 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 2017 wurde bereits eine Überprüfung des Versicherungswertes vorgenommen. Wie in der körperlichen Inventur 2017 festgestellt wurde, liegt der Versicherungswert aufgrund von Fremdleihgaben zwischenzeitlich höher; der Wert der im Eigentum des Kreises befindlichen Kunstgegenstände ist allerdings geblieben.

Im Bilanzwert in Höhe von 1.243.429,31 € ebenfalls enthalten sind darüber hinaus einzelne Kunstgegenstände, die bei anderen Abteilungen registriert waren oder zwischenzeitlich angeschafft wurden. Aufgrund der Fertigstellung der Umgestaltung an der Burg Vischering sind beispielsweise Zugänge in Höhe von 318.442,32 € zu verzeichnen.

3.1.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bei dieser Bilanzposition sind folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
Maschinen	385.616,16	410.254,64	216.907,46	82.827,98	544.334,12
Technische Anlagen	1.291.716,97	1.114.104,34	577.414,92	223.769,59	1.467.749,67
Fahrzeuge	1.999.202,24	3.926.586,08	624.518,50	1.152.031,14	3.399.073,44
Betriebsvorrichtungen	3.111,25	1.260,88	0,00	560,39	700,49
Summe	3.679.646,62	5.452.205,94	1.418.840,88	1.459.189,10	5.411.857,72

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 2018 u. a. folgende Geschäftsvorfälle ergeben:

Für die Bilanzposition Maschinen wurden beispielsweise zwei neue Kombinationsmähergeräte MU-LAG und eine KFZ-Hebebühne angeschafft. Im Bereich der Technischen Anlagen erfolgte u.a. die Beschaffung einer Geschwindigkeitsmessanlage und einer Sandsackabfüllanlage. Zudem wurde am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Lüdinghausen eine neue Heizungsanlage in Betrieb genommen. Der Wertzuwachs bei den Fahrzeugen ist im Wesentlichen durch den Kauf zweier Fahrzeuge des Typs Unimog inkl. Mähergeräten zu erklären. Hinzu kommen neu beschaffte und entsprechend umgebaute VW Transporter-Fahrzeuge für die zentrale Ausländerbehörde.

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 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.707.849,12	1.706.186,60	702.729,30	234.648,23	2.174.267,67
Hardware	1.015.637,98	1.021.462,77	669.946,33	317.600,68	1.373.808,42
Literatur (Festwert)	264.380,46	264.380,46	0,00	0,00	264.380,46
Kantinen, Teeküchen	194.927,62	215.848,58	148.463,80	24.736,24	339.576,14
Medizinische Geräte	199.613,32	564.782,91	154.957,74	131.468,52	588.272,13
Schulmöbel	347.272,19	299.272,60	13.667,67	31.055,05	281.885,22
Medien und techn. Geräte	406.727,78	429.783,58	310.437,58	143.625,46	596.595,70
sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	525.336,59	565.756,75	382.291,13	106.337,91	841.709,97
Werkzeug	88.317,66	79.217,86	39.500,58	17.251,12	101.467,32
Summe	4.750.062,72	5.146.692,11	2.421.994,13	1.006.723,21	6.561.963,03

Bei sämtlichen Zugängen spielt die Aktivierung der bisher als geleisteten Anzahlungen gebuchten Vermögensgegenstände aus dem Projekt „WasserBurgenWelt“ eine erhebliche Rolle (vgl. Ziffer 3.1.3.8 des Anhangs).

Darüber hinaus beinhalten die Zugänge eine hohe Anzahl an kleineren Investitionen. Eine größere Position im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung stellt die Anschaffung einer Pneumatik-Ausstattung für das Pictorius-Berufskolleg dar. Zudem wurde am Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg in Lüdinghausen eine neue Schulküche eingebaut (Bilanzposition Kantinen, Teeküchen) und neue Server beschafft (Bilanzposition Hardware). Bei den Medizinischen Geräten enthält der Zugang u.a. neue Defibrillatoren für die Rettungswachen in Nottuln, Lüdinghausen, Dülmen und Coesfeld. Auch die Ausstattung der Räumlichkeiten für die Zentrale Ausländerbehörde führt zu einer Erhöhung des Bilanzwertes an verschiedenen Einzelpositionen.

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 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.204.124,84	10.289.495,82	16.974.085,22	3.519.535,44
davon:				
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	2.998.316,27	1.169.459,32	4.106.629,35	61.146,24
Anlagen im Bau - Hochbau	5.359.357,89	3.022.857,26	5.794.023,83	2.588.191,32
Anlagen im Bau - Tiefbau	1.846.450,68	6.097.179,24	7.073.432,04	870.197,88

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 2018 abgeschlossen und ist demnach auch bei den Abgängen sowohl bei den Anlagen im Bau – Hochbau als auch bei den geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagen enthalten. Entsprechende Beträge sind als Zugänge bei den Bilanzpositionen 1.1 „Immaterielles Vermögen“ und 1.2 „Sachanlagen“ enthalten (vgl. S. A4 bis A12. des Anhangs).

Die Zugänge im Hochbau sind im Wesentlichen auf die erforderlichen Baumaßnahmen für das Projekt der Regionale 2016 „WasserBurgenWelt“ zurückzuführen. Ein Großteil dieser Buchungen wurde bereits auf die Bilanzposition Bauten auf fremden Grund und Boden umgebucht (siehe Erläuterungen zu Geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagen). Zudem wurde in 2018 mit dem Bau des neuen Kreishauses V begonnen.

Die Vermögenszugänge im Bereich des Tiefbaus ergeben sich aus Investitionen für verschiedene Straßenbaumaßnahmen. Größere Projekte waren im Jahr 2018 die Fertigstellung der K36 AN4, der K42 AN3 (inkl. Radweg und Brücke), der K28 AN2+4 und der K4 AN4.1. Auch für die Erneuerung der K 27 AN 3+4 wurden Auszahlungen geleistet.

3.1.3.9 Sonderabschreibungen

Neben den planmäßigen Abschreibungen haben sich im Jahr 2018 außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 429.222,13 € ergeben. Diesen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 251.681,28 € gegenüber. Begründet sind diese Abschreibungen durch jährlich erforderliche Buchungen, wie z. B. durch die Ergebnisse der Buch- und Beleginventur, Veränderungen bei Straßengrundstücken oder durch die im gleichen Jahr fertig gestellten Baumaßnahmen im Straßenbau. Diese Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Grund	Aufwand Sonderabschreibung €	Ertrag Auflösung Sonderposten €	Saldo €
1	Verschrottung Notebook wg. Beschädigung	117,26	117,26	0,00
2	Verschrottung Notebook wg. Beschädigung	117,26	117,26	0,00
3	Verschrottung Eckbank wg. Aussonderung	214,07	0,00	214,07
4	Verschrottung Frontausleger-Mähgerät wg. Verkauf	51.197,11	51.197,11	0,00
5	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 10 Flurstück 271)	112,00	0,00	112,00
6	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 51 Flurstück 57)	121,00	121,00	0,00
7	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 51 Flurstück 148)	11,00	11,00	0,00
8	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 51 Flurstück 150)	14,00	14,00	0,00
9	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 52 Flurstück 180)	111,00	111,00	0,00
10	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 53 Flurstück 258)	32,00	0,00	32,00
11	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 53 Flurstück 511)	512,00	0,00	512,00
12	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 55 Flurstück 87)	62,00	62,00	0,00
13	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 55 Flurstück 88)	30,00	30,00	0,00
14	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 55 Flurstück 97)	66,00	66,00	0,00
15	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 55 Flurstück 207)	790,00	790,00	0,00
16	Abstufung gem. § 13 StrWG (Flur 9 Flurstück 434)	47,00	0,00	47,00
17	Abriss Brücke Düsterbach vor Neuerstellung 2018 (Sanierung K42 AN3)	34.414,79	0,00	34.414,79
18	Veränderung Zustandsklasse K42 AN3 vor Deckensanierung	4.311,95	3.132,52	1.179,43
19	Veränderung Zustandsklasse K27 AN4 vor Deckenerneuerung	130.657,07	130.657,07	0,00
20	Veränderung Zustandsklasse K13 AN4 vor Deckenerneuerung	11.104,55	11.104,55	0,00
21	Veränderung Zustandsklasse K4 AN4.1 und 4.2 vor Deckenerneuerung	54.150,52	54.150,51	0,01
22	Sonderabschreibung Unimog (COE-C 410)	18.718,78	0,00	18.718,78
23	Sonderabschreibung Unimog (COE-C 448)	122.310,77	0,00	122.310,77
Summe		429.222,13	251.681,28	177.540,85

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 31.12.2018 mit 74 % beteiligt. Für 2018 ergibt sich bei diesen Beteiligungsgesellschaften folgende Entwicklung:

Verbundenes Unternehmen	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
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	9.010,80	0,00	77.650,80
Summe	1.384.146,78	9.010,80	0,00	1.393.157,58

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 20.12.2017 beschlossen, dass der Kreis Coesfeld zum 01.01.2018 die Geschäftsanteile der wfc von der VR-Bank Westmünsterland eG in Höhe von 8.850,00 € übernimmt (SV-9-0938). Als Vermögenszugang sind darüber hinaus in 2018 Notarkosten in Höhe von 160,80 € angefallen. Ab dem Jahr 2018 erhöht sich der Anteil des Kreises Coesfeld am Stammkapital der wfc von bisher 66 % auf 74 %.

Beteiligungen

Bei den Beteiligungen haben sich in 2018 folgende Entwicklungen ergeben:

Beteiligung	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	2.221.083,84	0,00	0,00	2.221.083,84
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
Sparkassenzweckverband Westmünsterland	1,00	0,00	0,00	1,00
Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (StiWL)	1,00	0,00	0,00	1,00
Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	114.894,00	0,00	0,00	114.894,00
Zweckverband EUREGIO	1,00	0,00	0,00	1,00
d-NRW AöR	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Summe	2.352.980,84	0,00	0,00	2.352.980,84

Das StiWL hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt und zu diesem Stichtag eine Eröffnungsbilanz aufgestellt. Unter Berücksichtigung 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 31.12.2018 weiterhin um eine stille Reserve.

Wertpapiere des Anlagevermögens

In 2018 haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
Zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen:				
kvw- Versorgungsfonds	29.597.275,00	4.507.299,00	0,00	34.104.574,00
Zweckgebunden für die Abfall- wirtschaft - Rekultivierungsmittel:				
Deka-Kommunal-Euroland- Balance	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00
Deka-Stiftungen Balance	2.760.457,52	0,00	0,00	2.760.457,52
DZ-Privatbank	6.300.000,00	0,00	0,00	6.300.000,00
Oddo Meriten *)	1.997.950,50	0,00	1.997.950,50	0,00
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	10.500.000,00	0,00	0,00	10.500.000,00
Summe Finanzmittel für Abfallwirtschaft	25.558.408,02	0,00	1.997.950,50	23.560.457,52
Summe	55.155.683,02	4.507.299,00	1.997.950,50	57.665.031,52

*) Die Kapitalverwaltungsgesellschaft ODDO Meriten hat im Jahr 2018 die Auflösung des Fonds ODDO BHF – Optimal Capital beschlossen (Buchwert zum 31.12.2017: 1.997.950,00 €). Hierdurch ergab sich eine Sonderabschreibung in Höhe von 39.959,01 €. Demgegenüber konnten während der Anlagedauer (ab dem 06.04.2016) Zinsausschüttungen in Höhe von insgesamt 69.180,31 € (für das Jahr 2016: 42.602,45 € / für das Jahr 2017: 26.577,86 €) gebucht werden. Die zurückgeflossenen Mittel für die Rekultivierung wurden im letzten Trimester im Wesentlichen auf einem reinen Kapitalmarktkonto bei der VW-Bank mit einer 30-tägigen Kündigungsfrist angelegt (Stand zum 31.12.2018: 1.170.000 €). Daneben wurde der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH im Wege der Ausleihung (vgl. § 41 Gemeindehaushaltsverordnung NRW) gemäß Beschluss des Kreistages vom 20.12.2017 (vgl. SV-9-0935) ein Darlehen in Höhe von insgesamt 750.000 € gewährt.

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 2018 in Höhe von 4.507.299,00 € ergibt sich bei dieser Finanzanlage zum 31.12.2018 ein Bilanzwert von 34.104.574,00 €.

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 2018 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 – vgl. 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. Zur Bewirtschaftungsstrategie der Rekultivierungsrücklage wird auf die Sitzungsvorlagen SV-8-0849 (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 2018 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 31.12.2018 ergeben sich gegenüber der WBC bzw. GFC folgende Forderungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck des Darlehens	Ursprungsbetrag des Darlehens €	Darlehensrest am 31.12.2017 €	Darlehensgewährung in 2018 €	Tilgung in 2018 €	Darlehensrest am 31.12.2018 €
WBC						
1	Ablösung eines Altdarlehens durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	350.000,00	186.268,04	0,00	21.666,41	164.601,63
2	Verschmelzung DBG mit WBC / Erwerb Geschäftsanteile der Stadtwerke Coesfeld durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	145.000,00	124.310,80	0,00	2.864,41	121.446,39
3	Errichtung einer Solaranlage auf der Deponie Flamschen durch die WBC (Beschluss Kreistag 02.03.2011)	1.900.000,00	957.500,00	0,00	145.000,00	812.500,00
4	Errichtung eines Wertstoffhofes in Olfen durch die WBC (Beschluss Kreistag 20.12.2017)	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	750.000,00
	Zwischensumme Darlehen WBC		1.268.078,84	750.000,00	169.530,82	1.848.548,02
GFC						
5	Errichtung einer Biogasaufbereitungsanlage auf der ehemaligen Deponie Höven durch die GFC (Beschluss Kreistag 14.12.2011 über ein Darlehen in Höhe von 2,8 Mio. € / Abruf nur 2,6 Mio. €)	2.600.000,00	2.040.000,00	0,00	140.000,00	1.900.000,00
Summe			3.308.078,84	750.000,00	309.530,82	3.748.548,02

Sonstige Ausleihungen

Unternehmensbeteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Ausleihungen auszuweisen. In 2018 sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Gesellschaft / Stiftung	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	286.141,00	75.833,00	0,00	361.974,00
Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	56.792,00	0,00	0,00	56.792,00
Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft 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	1.252.935,14	75.833,00	0,00	1.328.768,14
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2015)	75.833,00	0,00	0,00	75.833,00
Summe "Sonstige Ausleihungen"	1.328.768,14	75.833,00	0,00	1.404.601,14

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 31.12.2018 in gleicher Höhe ein Sonderposten aus der Investitionspauschale 2012 gegenüber.

Der Kreis Coesfeld beteiligt sich an der Kapitalerhöhung der FMO GmbH für das Geschäftsjahr 2018 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 Anfang 2018.

Das vom Kreis Coesfeld im Haushaltsjahr 2015 der FMO gewährte Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75.833 € (Beschluss Kreistag 17.12.2014 / Sitzungsvorlage SV-9-0164) besteht unverändert.

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 09.11.2017 der Auflösung der Regionale 2016 Agentur GmbH sowie der Einleitung und Durchführung des Liquidationsverfahrens zugestimmt (vgl. SV-9-0939). Das Präsentationsjahr der REGIONALE 2016 lief Mitte des Jahres 2017 ab. Die Agentur GmbH befindet sich in der Liquidation und wird im Jahr 2019 abschließend aufgelöst. Der Kreis Coesfeld hatte mit Gründung der geplanten REGIONALE 2016-Agentur GmbH als Gesellschafter einen Anteil am Stammkapital der GmbH übernommen, der im Jahr 2019 ausgeschüttet wird. Sobald das Liquidationsverfahren abgeschlossen ist, erfolgt eine Abschreibung dieser Finanzanlage.

Diesem Anhang ist eine Übersicht über die Beteiligungen/Zweckverbände beigefügt (Anlage VI). Der Beteiligungsbericht 2018 des Kreises Coesfeld nach § 117 GO NRW wird dem Gesamtabchluss 2018 beigefügt. Der Entwurf des Gesamtabchlusses 2018 ist gem. § 53 KrO i.V.m. § 116 GO NRW bis zum 30.09.2019 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 2017 lag der Wert dieser Siebdrucke bei 73.250 €. Zum 31.12.2018 ergibt sich durch Verkäufe aber auch durch neue Schenkungen ein Buchwert in Höhe von 90.060 €. Die Bilanzposition Vorräte und der zugehörige Sonderposten wurden aufgrund dieser Geschäftsvorfälle um 16.810 € erhöht.

Gemäß § 90 Abs. 3 GO NRW i. V. m. § 33 Abs. 1 GemHVO NRW dürfen nur die Vermögensgegenstände in das Anlagevermögen aktiviert werden, die dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Verwaltung dienen. Besteht die Absicht, ein Anlagegut zu verkaufen, erfüllt es diese Voraussetzung nicht mehr und muss in das Umlaufvermögen umgebucht werden. Sachverhalte dieser Art haben sich im Jahr 2018 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 2017 entsprechend der Realisierungsquote pauschal mit 70 % (auch Forderungen > 5.000 €) wertberichtigt.

Bei der Auszahlung der Darlehenssumme aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ an den Kreis Coesfeld entsteht eine Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land NRW auf vollständige Tilgungs- und ggfls. Zinsleistung in Bezug auf das Darlehen, aus dem der Vermögensgegenstand finanziert wurde. Nach dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 16.12.2016 ist diese bilanziell darzustellen und neutralisiert letztlich die Verbindlichkeit aus dem Investitionskredit in der Bilanz. Im Haushaltsjahr 2018 hat der Kreis Coesfeld aus diesem Förderprogramm einen Kreditbetrag in Höhe von 1.789.037 € abgerufen, der in den Forderungen aus Transferleistungen enthalten ist. Ergänzend hierzu wird auf die Ausführungen unter Ziffer 5.2 des Lageberichtes zum Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ verwiesen.

Darüber hinaus ergibt sich regelmäßig ein Aufwand aus der Abschreibung von Forderungen durch tatsächliche Forderungsausfälle. In der Ergebnisrechnung 2018 stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ertrag €	Aufwand €
Abschreibungen auf Umlaufvermögen		323.664,90
Einstellung von Einzelwertberichtigungen		43.959,01
Einstellung von Pauschalwertberichtigungen		297.225,44
Auflösung/Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen	89.239,33	
Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen	343.945,17	
Summe	433.184,50	664.849,35

Im Saldo ergibt sich eine Belastung in der Ergebnisrechnung 2018 von 231.664,85 €. Im Haushalt 2018 waren Aufwendungen aus Wertveränderungen beim Umlaufvermögen durch nicht realisierte Forderungen von 500.000 € veranschlagt (Budget 5). Gegenüber der Ansatzplanung 2018 hat sich damit eine Verbesserung in Höhe von 268.335,15 € ergeben.

3.2.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2017 €	Buchwert 31.12.2018 €
1	Guthaben bei Kreditinstituten	22.405.363,22	19.920.717,97
2	Schecks	0,00	0,00
3	Bargeld (Handvorschüsse und Einnahmekassen)	13.685,83	18.085,68
4	Guthaben der Frankiermaschinen	28.861,07	14.877,08
Summe		22.447.910,12	19.953.680,73

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 31.12.2018 bestanden jedoch keine Schwebeposten für das Haushaltsjahr 2018.

Bei dem Bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2018 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 31.12.2017 €	Buchwert 31.12.2018 €
01 ÖPNV	Investive Zuschüsse Fahrzeugförderung ÖPNV	1.769.168,41	1.417.772,20
10 Gebäudeunterhaltung	Wartungsverträge für Januar des Folgejahres	-	8.335,57
11 Personal	Besoldung Beamte für Januar des Folgejahres	918.126,45	963.666,77
	Ausbildungskosten	47.851,19	47.578,85
32 Sicherheit und Ordnung	Investive Förderung Kreisschlauchpflgerei	220.064,24	208.968,56
	Ausbildungsentgelte Notfallsanitäter	82.520,89	92.383,00
40 Schule und Bildung	Investive Zuschüsse für Förderschulen	506.856,19	475.753,26
50 Arbeit und Soziales	Transferleistungen nach SGB II und XII für Januar des Folgejahres	5.887.325,36	5.862.436,71
51 Jugendamt	Investive Zuschüsse Kindertageseinrichtungen	11.448.912,57	11.214.292,16
	Transferleistungen Jugendhilfe für Januar des Folgejahres	4.465.513,87	4.662.210,26
	UVG-Leistungen für Januar des Folgejahres	120.537,24	197.757,00
66 Straßenbau	Auf- bzw. Abstufung von Straßen, Radwegen, Brücken und Lichtsignalanlagen (LSA) und der dazugehörigen Grundstücke	6.480.807,89	6.427.430,61
Summe		31.947.684,30	31.578.584,95

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

4. Passiva

4.1 Eigenkapital

Es ergibt sich folgende Entwicklung:

Eigenkapital	Buchwert 31.12.2017 €	Buchwert 31.12.2018 €
Allgemeine Rücklage	14.578.732,10	14.640.805,14
Sonderrücklagen	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	7.223.467,70	7.129.254,12
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	-94.213,58	-1.333.285,51
Eigenkapital insgesamt	21.707.986,22	20.436.773,75

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 31.12.2017	14.578.732,10
zuzüglich Saldo aus Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen	62.073,04
Bestand am 31.12.2018	14.640.805,14

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2017 am 24.09.2018 (SV-9-1022) beschlossen, dass der Jahresfehlbetrag 2017 die Ausgleichsrücklage belasten soll, sodass das Vorjahresergebnis anders als in den Vorjahren keine Auswirkungen auf die allgemeine Rücklage hat.

Bezüglich der Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen 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 2018 keine Sachverhalte, die zur Bildung einer (zweckgebundenen) Sonderrücklage führten.

4.1.3 Ausgleichsrücklage

Nach § 56a KrO NRW ist in der Bilanz eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Die Ausgleichsrücklage hat sich wie folgt entwickelt:

Ausgleichsrücklage	€
Bestand am 31.12.2017	7.223.467,70
abzüglich des Jahresfehlbetrages 2017	-94.213,58
Bestand am 31.12.2018	7.129.254,12

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

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

4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Nach der Gesamtergebnisrechnung ergibt sich für 2018 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von - 1.333.285,51 €

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 einerseits die Art der Abschreibung und andererseits die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes und des zugehörigen Sonderpostens übereinstimmen.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden außerplanmäßige Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 251.681,28 € vorgenommen (vgl. hierzu auch Ziffer 3.1.3.9 Sonderabschreibungen).

Der Wertansatz bei den Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich zum Stichtag 31.12.2018 auf 116.244.277,49 €

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 31.12.2018 folgende Kostenüberdeckungen:

Lfd. Nr.	Kostenrechnende oder ähnliche Einrichtung	Buchwert 31.12.2017 €	Auflösung €	Zuführung €	Buchwert 31.12.2018 €
1	Abfallwirtschaft	1.132.967,00	273.335,00	0,00	859.632,00
2	Rettungsdienst	874.923,85	0,00	0,00	874.923,85
3	Fleischhygiene	176.707,88	0,00	0,00	176.707,88
Sonderposten für Gebührenaussgleich insgesamt		2.184.598,73	273.335,00	0,00	1.911.263,73

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 2018 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 L82).

4.2.3 Sonstige Sonderposten

Die Bilanzposition weist zum 31.12.2018 einen Wert von 193.223,48 € aus. Hierin enthalten sind folgende Sonderposten:

Lfd. Nr.	Sonderposten für	Buchwert 31.12.2017 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2018 €
1	Konzertflügel in der Burg Vischering (Anschaffung in 2012)	27.781,25	0,00	2.625,00	25.156,25
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 31.12.2018 dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Pflicht zur Rückstellungsbildung entfällt, soweit der Betrag geringfügig ist. In der Haushaltssatzung 2018 (§ 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 2018 nicht gebildet.

Rückstellungsspiegel

Die Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2018 sowie der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum Abschlussstichtag 31.12.2018 wurden in einen Rückstellungsspiegel aufgenommen. Dieser Rückstellungsspiegel ist dem Anhang als Anlage IV beigefügt.

Im Haushaltsjahr 2018 mussten Rückstellungen in Höhe von 12.876.115,70 € gebildet bzw. zugeführt werden. Ferner wurden Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 4.849.241,50 € verbraucht. Die Auflösung bestehender Rückstellungen, die sich abschlussverbessernd in 2018 auswirkt, belief sich auf insgesamt 946.612,92 €. Zum 31.12.2018 hat der Kreis Coesfeld Rückstellungen in Höhe von 166.910.985,84 € 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 31.12.2018 ermittelt. Das Heubeck-Gutachten zum Jahresende 2018 wurde dem Kreis Coesfeld mit Schreiben vom 26.02.2019 vorgelegt. Es bestand ein Wahlrecht, die Zuführungen auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2005 G oder der neuen HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G zu ermitteln. Bei der Bilanzierung in der Bilanz des Kreises Coesfeld zum 31.12.2018 wurden die neuen Richttafeln berücksichtigt. Ferner erfolgte die Bewertung im vorgenannten Heubeck-Gutachten mit dem durch § 36 Abs. 1 GemHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2018 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wurde der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr werden somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 2,35 % zum 01.01.2018 (Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 2 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 2017 S. 452) berücksichtigt. Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamtinnen und Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und alle übrigen Beamtinnen und 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 2018 haben sich die nachstehenden Entwicklungen ergeben.

Rückstellung für	Buchwert 31.12.2017 €	Veränderung in 2018 €	Buchwert 31.12.2018 €
Pensionen Beamte	46.700.980,00	2.301.198,00	49.002.178,00
Beihilfen Beschäftigte	12.906.796,00	1.051.448,00	13.958.244,00
Pensionen Versorgungsempfänger	39.194.183,00	2.138.958,00	41.333.141,00
Beihilfen Versorgungsempfänger	12.985.636,00	1.269.376,00	14.255.012,00
Summe	111.787.595,00	6.760.980,00	118.548.575,00

Im Personaletat sind darüber hinaus Erstattungsverpflichtungen und Erstattungsansprüche gegenüber Dritten enthalten. Die Erstattungsverpflichtungen, die sich um 33.142 € erhöhen, werden bei den Bilanzpositionen „sonstige Rückstellungen“ (Pos. 4.3.4) geführt. Die Erstattungsansprüche, die sich um 43.293 € verringern, werden bei der Bilanzposition „sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ gebucht.

4.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Aufgrund gesetzlicher Vorschriften ist der Kreis Coesfeld als Betreiber einer Deponie verpflichtet, nach Erreichen der Verfüllmenge die Deponie wieder in das Landschaftsbild einzufügen und schädlichen Umweltauswirkungen vorzubeugen. Nach § 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 31.12.2017 €	laufende Verwendung (Verbrauch) €	Zuführung/ Auflösung €	Buchwert 31.12.2018 €
Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	27.305.140,97	839.244,60	-17.587,97	26.448.308,40
Altlasten in Coesfeld	170.645,14	16.667,78	1.054,03	155.031,39
Summe	27.475.786,11	855.912,38	-16.533,94	26.603.339,79

Zur Finanzierung der künftigen Lasten stehen dem Rückstellungsbetrag für die Deponien am 31.12.2018 Finanzanlagen und liquide Mittel aus dem Gebührenaufkommen vergangener Jahre in Höhe von insgesamt 25.516.646,99 € gegenüber.

4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen (§ 36 Abs. 3 GemHVO NRW) betragen am 31.12.2018 insgesamt 3.077.821,87 €

Aus verschiedenen Gründen (z. B. witterungsbedingt, aus zeitlichen und personellen Gründen sowie aus Gründen im Verantwortungsbereich der Auftragnehmer) konnten nicht alle für 2018 vorgesehenen Einzelmaßnahmen abgeschlossen werden. Hierfür mussten zum 31.12.2018 entsprechende Rückstellungen gebildet werden. Zudem mussten von den zum 31.12.2018 noch vorhandenen Instandhaltungsrückstellungen die nachstehend aufgeführten Beträge weiter nach 2019 vorgetragen werden:

Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen (Rückstellung Nr. RS10009 aus 2010)	656.131,57
<p>Die Grundleitungen der Liegenschaften des Kreises Coesfeld sind sanierungsbedürftig. Grundlage dieser Annahme sind z. B. die Erfahrungen aus den bereits durchgeführten Sanierungen an den Kreishäusern II und IV. Dies zeigen auch die Ergebnisse aus durchgeführten Dichtheitsprüfungen (Kreisleitstelle). In 2010 wurde von einem Sanierungsaufwand von rd. 890.000 € ausgegangen. Im Zuge der Jahresabschlussenerstellung 2010 wurde in dieser Höhe eine Rückstellung in die Schlussbilanz zum 31.12.2010 eingestellt. Bis einschl. 2018 wurden von dieser Rückstellung insgesamt 233.868,43 € verbraucht. Die noch verbleibenden Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt. Vorgesehen ist weiterhin eine schrittweise Sanierung der Grundleitungen in den nächsten Jahren.</p>	
Energetische Fassadensanierung Forum Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10022 aus 2014)	300.000,00 €
<p>Aus verschiedenen Gründen konnte mit dieser Instandhaltungsmaßnahme bis einschließlich 2018 nicht begonnen werden. Die Durchführung ist für 2019 geplant. Der Rückstellungsbetrag in Höhe von 300.000 € ist daher weiterhin erforderlich. Zur Finanzierung der Maßnahmen sollen Mittel aus dem KInvFöG NRW eingesetzt werden.</p>	
Heizungserneuerung Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen (Rückstellung Nr. RS10022 aus 2014)	193.391,35 €
<p>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 weitere Rückstellungsmittel von 57.760,17 € in 2017 und 4.263,93 € in 2018 verbraucht. Die Fertigstellung der Maßnahme ist für 2019 vorgesehen. Die Instandhaltungsrückstellung wird weiterhin benötigt. Zur teilweisen Finanzierung der Maßnahmen sollen auch Mittel aus dem KInvFöG NRW eingesetzt werden.</p>	
Fassadensanierung Kolvenburg (Rückstellung Nr. RS10040 aus 2014)	189.899,28 €
<p>Für die Fassadensanierung (einschl. Außenblendläden) waren im Haushaltsplan für 2014 insgesamt 120.000 € veranschlagt. Die detaillierte Sanierung muss mit dem LWL abgestimmt werden. Von der zum 31.12.2014 gebildeten Rückstellung in Höhe von 120.000 € wurden im Haushaltsjahr 2015 insgesamt 6.102,32 € verwendet. Im Haushaltsplan 2015 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 für eine Realisierung der Maßnahme weiterhin erforderlich.</p>	
Beleuchtung Mitarbeiterparkplatz Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10048 aus 2015)	8.800,00 €
<p>In der Schlussbilanz zum 31.12.2015 wurde für die Beleuchtung des Mitarbeiterplatzes an der Burg Vischering eine Instandsetzungsrückstellung gebildet. Der entsprechende Auftrag wurde im Jahr 2015 erteilt. Die Maßnahme konnte bis einschl. 2018 aus verschiedenen Gründen nicht zum Abschluss gebracht werden. Diese Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt</p>	

Innensanierung Kreishaus IV Coesfeld (Rückstellung Nr. RS10050 aus 2015)	29.290,79 €
<p>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 weitere 10.370,14 € in 2017 und 37.222,76 € in 2018 verbraucht. Für die Fortsetzung und den Abschluss der Instandhaltungsarbeiten in 2019 musste der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2018 um 6.326,29 € auf 29.290,79 € erhöht werden. Dieser Rückstellungsbetrag ist für die Abwicklung der in 2018 erteilten Aufträge erforderlich.</p>	
Fassadensanierung Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen (Rückstellung Nr. RS10054 aus 2015)	145.500,67 €
<p>Im Haushaltsplan 2015 wurden für diese Maßnahme Haushaltsmittel veranschlagt. Eine gutachterliche Stellungnahme lag im Jahr 2015 vor. Die Umsetzung der Maßnahme war für 2016 vorgesehen. Aufgrund dessen wurde zum 31.12.2015 eine Rückstellung in Höhe von 55.500,67 € gebildet. Nach Abschluss der Schadensanalytik und der Befundsicherung musste der Rückstellungsbetrag in 2016 um 90.000 € erhöht werden. Aus verschiedenen Gründen konnten die geplanten Instandhaltungsarbeiten bis einschl. 2018 nicht realisiert werden. Die Umsetzung der Instandhaltungsarbeiten ist weiterhin vorgesehen.</p>	
Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen Burg Vischering und Kolvenburg (Rückstellung Nr. RS10056 aus 2017/2018)	20.659,97 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2018 beauftragten, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungen musste die Instandhaltungsrückstellung weitergeführt und zum 31.12.2018 auf 20.659,97 € erhöht werden. Die Instandhaltungsmaßnahmen an der Kolvenburg konnten inzwischen abgeschlossen werden. Dieser Rückstellungsbetrag ist für die Abwicklung eines Auftrages für die Burg Vischering erforderlich.</p>	
Grundsanierung Brückenbauwerke Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10057 aus 2015)	162.860,76 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2015 geplante Maßnahme wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2015 eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 2.860,76 € passiviert. Die Schadensanalyse für die Sanierung der Brücken wurde in 2015 durchgeführt. Die ursprünglich für 2016 vorgesehene Konzeptabstimmung sowie die Planung weiterer Schritte konnten nicht umgesetzt werden. In 2017 konnte die geplante Maßnahme nicht abgeschlossen werden. Die vorhandene Rückstellung aus 2015 musste für im Haushaltsjahr 2017 begonnene, aber noch nicht abgeschlossene Arbeiten um 160.000,00 € erhöht werden. Aus verschiedenen Gründen konnten im Haushaltsjahr 2018 keine weiteren Rückstellungsmittel verwendet werden. Eine Umsetzung der Instandhaltungsarbeiten ist für 2019 vorgesehen. Für die Maßnahme wurden Mittel aus dem Denkmalförderprogramm beantragt. Da ein vorzeitiger Baubeginn förderschädlich wäre, ist zunächst die Entscheidung über den Antrag abzuwarten.</p>	
Instandhaltungsmaßnahmen Kreishäuser I - IV und Hausmeisterwohnung inkl. Außenanlagen in Coesfeld (Rückstellung Nr. RS10060 aus 2015)	45.000,00 €
<p>Die Schlussbilanz zum 31.12.2015 enthielt für diverse Instandhaltungsmaßnahmen eine Rückstellung von 103.000 €. Hiervon wurden in 2016 für Arbeiten am Kreishaus I insgesamt 28.723,26 € in Anspruch genommen. In 2017 wurden insgesamt 29.276,74 € verbraucht. Aus verschiedenen Gründen konnten im Haushaltsjahr 2018 keine weiteren Rückstellungsmittel einer Verwendung zugeführt werden. Die noch verbleibenden Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt (Parkettaufbereitung und Außenanlagen).</p>	

Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10061 aus 2015)	45.000,00 €
<p>Es handelt sich um einen Rückstellungsbetrag aus 2015 für Arbeiten im Bereich der Außenanlagen an der Kolvenburg in Billerbeck und der Burg Vischering in Lüdinghausen. Die noch zu installierende Fluchttreppe in der Kolvenburg muss barrierefrei erreichbar sein, dazu muss eine Zuwegung gepflastert werden. Im Übrigen sind noch Maßnahmen im Außenbereich der BV vorgesehen. Aus verschiedenen Gründen konnten die Instandhaltungsarbeiten bis einschließlich 2018 nicht realisiert werden. Dieser Rückstellungsbetrag ist weiterhin erforderlich.</p>	
Instandhaltungsmaßnahmen Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10065 aus 2015)	35.000,00 €
<p>Der ausgewiesene Rückstellungsbetrag ist für den Anbau und Instandsetzung der Fußböden weiterhin erforderlich. Aus verschiedenen Gründen konnten die Instandhaltungsarbeiten bis einschließlich 2018 nicht durchgeführt werden. Eine Umsetzung ist für 2019 vorgesehen.</p>	
Instandhaltungsmaßnahmen Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10067 aus 2015)	10.000,00 €
<p>Der ausgewiesene Rückstellungsbetrag wird für die Reparatur der Schrankenanlage benötigt. Aus verschiedenen Gründen konnten die Arbeiten bis einschließlich 2018 nicht ausgeführt werden. Für die Realisierung der Maßnahme in 2019 wird der Rückstellungsbetrag weiterhin benötigt.</p>	
Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen (Rückstellung Nr. RS10073 aus 2017/2018)	33.411,69 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2018 beauftragten, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungen ist diese Instandhaltungsrückstellung weiterzuführen und um weitere 22.499,39 € zu erhöhen. Dieser Rückstellungsbetrag entfällt auf folgende Schulen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Pictorius-Berufskolleg Coesfeld = 15.079,28 € • Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen = 3.904,80 € • Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld = 2.243,70 € • Peter-Pan-Schule Dülmen = 1.271,61 € <p>Für die Fortführung und den Abschluss dieser Instandhaltungen ist der zum 31.12.2018 ausgewiesene Rückstellungsbetrag erforderlich.</p>	
Fassadensanierung Gesundheitsamt Nebenstelle Dülmen (Rückstellung Nr. RS10075 aus 2016)	70.000,00 €
<p>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.</p>	
Energetische Sanierung Dach Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen (Rückstellung Nr. RS10077 aus 2016)	170.000,00 €
<p>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. Zur Finanzierung der Maßnahmen sollen Mittel aus dem KInvFöG NRW eingesetzt werden.</p>	

Konsumtiver Anteil der Arbeiten zur Erneuerung Schulküchen am Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10079 aus 2016)	55.793,86 €
<p>Für die Erneuerung der Schulküchen des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs in Lüdinghausen waren Rückstellungsmittel in Höhe von rd. 150.000 € erforderlich. Die konzeptionelle Abstimmung mit der Schulleitung ist abgeschlossen. In 2017 wurden 2.618,00 € und in 2018 dann 91.588,14 € verbraucht. Für die Sanierung der 2. Lehrküche in 2019 ist der zum 31.12.2018 noch vorhandene Rückstellungsbetrag weiterhin notwendig.</p>	
Einbruchsicherung Kreisgebäude (Rückstellung Nr. RS10082 aus 2016)	156.588,54 €
<p>Um die Einbruchsicherheit zu verbessern, soll die Außenhaut der Gebäude in mechanischer Hinsicht verbessert werden (Fenster, Türen, Alarmeinrichtung, Videoüberwachung usw.). Hierfür wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 eine Rückstellung in Höhe von 160.000,00 € passiviert. Im Haushaltsjahr 2017 wurden hiervon 3.411,46 € verbraucht. Aus verschiedenen Gründen konnten die Arbeiten im Haushaltsjahr 2018 nicht weiter ausgeführt werden. Der zum Jahresende 2018 noch vorhandene Rückstellungsbetrag ist weiterhin erforderlich.</p>	
Schließanlagen verschiedene Kreisgebäude Dülmen und Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10083 aus 2016)	70.000,00 €
<p>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. Aus verschiedenen Gründen konnte die Umsetzung der Maßnahmen in 2017 und 2018 nicht erfolgen. Die Instandhaltungsrückstellung wird aber zur Umsetzung der Maßnahmen im Jahr 2019 weiterhin benötigt.</p>	
Umrüstung der Mastleuchten an den Parkplätzen und Fußwegen der Kreishäuser auf LED (Rückstellung Nr. RS10099 aus 2018)	6.000,00 €
<p>Die Mastleuchten auf den Parkplätzen und Fußwegen der Kreishäuser in Coesfeld sollen auf LED-Leuchtmittel umgerüstet werden. Die Weiterführung der im Jahr 2018 begonnenen Maßnahme konnte erst Anfang 2019 erfolgen. Daher musste in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 eine Rückstellung in Höhe von 6.000,00 € eingestellt werden.</p>	
Umrüstung der Beleuchtung in den Büroräumen auf LED (Rückstellung Nr. RS10098 aus 2018)	85.000,00 €
<p>Der Rückstellungsbetrag ist für die Umrüstung der Deckenbeleuchtung in den Büroräumen des Kreishauses II (Dachgeschoss) und der Beleuchtung in den Fluren sowie Treppenhäusern des Kreises II (u. a. sicherheitstechnische Beleuchtung) auf LED-Leuchtmittel erforderlich. Die Durchführung der Arbeiten ist für das 2. Halbjahr 2019 vorgesehen. Zur Finanzierung der Maßnahmen sollen Mittel aus dem KInvFöG NRW eingesetzt werden.</p>	
Umstellung der elektrischen Schließanlage am Pictorius-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10095 aus 2018)	110.000,00 €
<p>Die vorhandene und abgängige Schließanlage des Pictorius-Berufskollegs Coesfeld muss ausgetauscht werden. Es soll eine Umstellung auf eine elektronische Schließanlage erfolgen. Für die Durchführung der Maßnahme im Haushaltsjahr 2019 sind Rückstellungsmittel in Höhe von 110.000,00 € notwendig.</p>	

Schließanlagen Burg Vischering, Kolvenburg, Geschwister-Scholl-Schule und Bauhof Dülmen-Buldern	87.205,40 €
(Rückstellung Nr. RS10084 aus 2017)	
<p>Zum 31.12.2017 wurde ein Rückstellungsbetrag in Höhe von 90.000,00 € für den Austausch der vorhandenen und abgängigen Schließanlagen an folgenden kreiseigenen Liegenschaften passiviert:</p> <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 € <p>Im Haushaltsjahr 2018 wurden von dieser Rückstellung 47.794,60 € verbraucht. Für die Fortführung der Arbeiten mussten im Haushaltsjahr 2018 dieser Rückstellung weitere 45.000,00 € zugeführt werden, sodass der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2018 dann 87.205,40 € beträgt. Dieser Rückstellungsbetrag ist für die Durchführung der Arbeiten im Laufe des Jahres 2019 erforderlich.</p>	
Umbaumaßnahmen Rettungswachen	8.756,96 €
(Rückstellung Nr. RS10088 aus 2017)	
<p>Für die im Haushaltsjahr 2017 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten wurde zum 31.12.2017 eine Rückstellung in Höhe von 17.415,90 € gebildet. Dieser Rückstellungsbetrag ist für die Realisierung der nachstehend aufgeführten Aufträge erforderlich:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Rettungswache Coesfeld - Kellergeschoß: <ul style="list-style-type: none"> • Lüftungsanlage für Umkleiden • Rettungswache Coesfeld: <ul style="list-style-type: none"> • Umbau vorhandener Spinte/Ergänzung durch Neubau • Rettungswache Lüdinghausen: <ul style="list-style-type: none"> • Containerabbau mit Nasszellen nach Erweiterung der RW • Rettungswache Nottuln: <ul style="list-style-type: none"> • Abbau Container mit Nasszellen nach Neubau der RW <p>Im Haushaltsjahr 2018 wurden von dieser Rückstellung 8.658,94 € verbraucht, sodass zum 31.12.2018 noch der o. g. Rückstellungsbetrag verbleibt.</p>	
Anpassung Brandschutzkonzept und Überprüfung Parkett im Kreishaus II	13.371,25 €
(Rückstellung Nr. RS10089 aus 2017 und 2018)	
<p>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 war für die Abwicklung von folgenden Aufträgen vorgesehen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kreishaus II: Überprüfung teerhaltiger Parkettbodenkleber - Prüfung inzwischen abgeschlossen • Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen: Anpassung des Brandschutzkonzeptes • Burg Vischering - Vorburg: Überarbeitung und Anpassung Brandschutzkonzept • Burg Vischering - Hauptburg Installation Datenlogger. <p>Von dem vorgenannten Rückstellungsbetrag wurden 2.419,65 € in 2018 verbraucht. Für die Fortführung und den Abschluss der Instandhaltungsarbeiten mussten dieser Rückstellung zum Jahresende 2018 weitere 4.971,24 € zugeführt werden, sodass sich in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 ein Rückstellungsbetrag in Höhe von 13.371,25 € ergibt. Diese Rückstellungsmittel sind für die Restabwicklung der Zahlungsverpflichtungen aus den erteilten Aufträgen notwendig.</p>	

Erneuerung der Beleuchtung in den Ausstellungsräumen der Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10091 aus 2017)	50.000,00 €
<p>Es ist geplant, die vorhandene Beleuchtung durch effektive LED-Beleuchtung mit einem besseren Wirkungsgrad auszuwechseln. Zudem wird damit erreicht, dass</p> <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. <p>Aus verschiedenen Gründen konnte diese Maßnahme in 2018 nicht vollständig umgesetzt und abgerechnet werden. Für den Abschluss der Maßnahme in 2019 werden die Rückstellungsmittel weiterhin benötigt.</p>	
Erneuerung der Sanitäranlage Kreishaus III in Coesfeld (Rückstellung Nr. RS10100 aus 2018)	80.000,00 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2018 geplante aber bis Jahresende 2018 nicht umgesetzte Instandhaltungsmaßnahme "Erneuerung der Sanitäranlage" musste zum 31.12.2018 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet werden. Die Maßnahme konnte aus verschiedenen Gründen in 2018 nicht realisiert werden. Für die Umsetzung der Maßnahme in 2019 sind Rückstellungsmittel in Höhe von 80.000,00 € erforderlich.</p>	
Instandsetzung Lehrerparkplatz/Umgestaltung - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10097 aus 2018)	80.000,00 €
<p>Die für das Haushaltsjahr 2018 geplanten Instandsetzungsarbeiten konnten aus verschiedenen Gründen bis Jahresende 2018 nicht realisiert werden. Die Instandsetzungsarbeiten sollen in 2019 durchgeführt werden. Hierfür werden Rückstellungsmittel in Höhe von 80.000,00 € benötigt.</p>	
Instandsetzung Geo-Stone Pflasterflächen/Außentreppe und Grünanlagen der Peter-Pan-Schule in Dülmen (Rückstellung Nr. RS10096 aus 2018)	60.000,00 €
<p>Aus verschiedenen Gründen konnten die für 2018 geplante Instandhaltung bis zum Jahresende 2018 nicht umgesetzt werden. Für die Realisierung der Instandhaltungsarbeiten musste daher in die Schlussbilanz zum 31.12.2018 eine Rückstellung in Höhe von 60.000,00 € eingestellt werden.</p>	
Allgemeine Bauunterhaltung - Verwaltungsgebäude (Rückstellung Nr. RS10094 aus 2018)	37.771,90 €
<p>Im Haushaltsjahr 2018 sind acht Aufträge für die Durchführung von Instandhaltungsarbeiten an verschiedenen kreiseigenen Gebäuden erteilt worden. Aus verschiedenen Gründen konnten die erteilten Aufträge bis zum Jahresende 2018 nicht vollständig ausgeführt werden. Die begonnenen Arbeiten sollen in 2019 fortgeführt und anschließend abgerechnet werden. Hierfür musste in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 eine Rückstellung in Höhe von 37.771,90 € passiviert werden.</p>	
Instandsetzung der Außenbeleuchtung des Gebäudes des Gesundheitsamtes in Dülmen (GGAD) (Rückstellung Nr. RS10093 aus 2018)	15.000,00 €
<p>Die Außenbeleuchtung des Gebäudes des Gesundheitsamtes in Dülmen muss instandgesetzt werden. Die im Haushaltsjahr 2018 begonnenen Instandhaltungsarbeiten konnten bis Jahresende 2018 nicht abgeschlossen werden. Diese Maßnahme wird in 2019 fortgeführt und abgeschlossen. Daher musste für die Abrechnung der Instandhaltungsarbeiten in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 eine Rückstellung in Höhe von 15.000,00 € gebildet werden.</p>	

Sanierung Bodenbeläge Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10092 aus 2018)	7.387,88 €
Die im Haushaltsjahr 2018 beauftragten und begonnenen Instandhaltungsarbeiten konnten in 2018 nicht abgeschlossen werden. Die Arbeiten werden in 2019 fortgeführt und beendet. Der Rückstellungsbetrag ist für die Abrechnung der restlichen Instandhaltungsarbeiten erforderlich.	
Sicherheitsverglasung für die Fensteranlagen der Hauptburg der Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10090 aus 2017)	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. Aus verschiedenen Gründen konnten die Arbeiten im Haushaltsjahr 2018 nicht zum Abschluss gebracht werden. Die Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt.	

4.3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Betrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich zum 31.12.2018 auf insgesamt 18.681.249,18 €. 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 31.12.2018 auf insgesamt 26.233.711,07 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit-aufnahme	Ursprungs- betrag T€	Darlehens- rest am 31.12.2018 €	Zinssatz v. H.	Laufzeit der Zins- bindungs- frist bis	Ablauf- datum
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	NRW.BANK	351 338 0216	Ausgleich Vermögenshaushalt 1983	1984	895	57.635,80	4,22	2020	31.12.2020
2	NRW.BANK	351 338 0190	Ausgleich Vermögenshaushalt 1992/1993	1993	4.090	1.913.567,11	5,39	2028	30.06.2028
3	NRW.BANK	351 338 0208	Umschuldung	1997	7.958	2.805.242,28	5,59	2024	30.12.2024
4	NRW.BANK	351 338 0232	Ausgleich Vermögenshaushalt 2002	2003	2.600	895.126,24	4,76	2023	01.12.2023
5	KfW- Bankengruppe	436 0 481	Infrastruktur- maßnahmen	2003	650	216.660,00	4,30	2023	15.08.2023
6	Sparkasse Westmünsterland	659 304 026	Umschuldung	2003	1.790	106.320,85	5,29	2019	30.12.2019
7	KfW- Bankengruppe	850 0 471	Sonderfonds "Wachstums- impulse"	2005	700	434.000,00	3,75	2024	15.05.2034
8	Sparkasse Westmünsterland	635 140 601	Umschuldung	2005/ 2016	3.087	1.262.581,31	3,03	30.12.2027	30.12.2027
9	DG Hyp	321 572 570 0	Realisierung Haushaltseinnahmer est	2005	1.000	320.140,63	3,94	2023	30.07.2023
10	Sparkasse Westmünsterland	635 140 643	Umschuldung	2005/ 2015	1.344	192.120,41	2,24	30.06.2021	30.06.2021
11	KfW- Bankengruppe	22 333 0	Investitionskredit	2006	1.690	695.860,00	4,00	2025	15.08.2025
12	Helaba (vorher: WestLB)	1241272/ 800076334	Ausgleich Vermögenshaushalt 2005/2006 / Tilgung Restkapital von 1,9 Mio. € am 30.12.2036 in einer Summe, sofern keine Vereinbarung getroffen wird.	2006	2.800	2.440.000,00	4,76	2036	30.12.2036
13	KfW- Bankengruppe	252 222	Ausgleich Vermögenshaushalt 2006	2007	738	347.430,00	3,7	2026	15.08.2026
14	Sparkasse Westmünsterland	635 552 490	Umschuldung	2007	977	203.752,95	4,76	2021	30.03.2021
15	Sparkasse Westmünsterland	635 552 532	Umschuldung	2007	1.438	78.677,60	5,07	2019	30.03.2019
16	Sparkasse Westmünsterland	635 552 599	Umschuldung	2007/ 2013	3.958	2.219.120,21	3,53	30.12.2032	30.12.2032
17	Sparkasse Westmünsterland	635 552 607	Umschuldung	2008	1.282	553.415,66	4,76	2024	30.06.2024
18	KfW- Bankengruppe	4778554	Investitionen in die kommunale und soziale Infrastruktur im HJ 2013 (u. a. OvNB-BK)	2013	1.341	712.395,00	0,84	15.02.2023	15.02.2023
19	KfW- Bankengruppe	9961705	Energetische Sanierung Oswald- von-Nell-Breuning- Berufskolleg Coesfeld (OvNB-BK) - Südflügel	2013	540	452.638,00	0,1	15.05.2023	15.02.2033

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit- auf- nahme	Ursprungs- betrag	Darlehens- rest am 31.12.2018	Zinssatz	Laufzeit der Zins- bindungs- frist bis	Ablauf- datum
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
					T€	€	v. H.		
20	KfW- Bankengruppe	8944486	Investitionen im Schulbereich / energetische Sanierung OvNB-BK Coesfeld (Restbetrag 695.000 € - 540.000 €)	2013	155	82.340,00	0,77	15.02.2023	15.02.2023
21	KfW- Bankengruppe	994810	Energetische Sanierung OvNB-BK - Ostflügel	2014	600	538.232,00	0,10	15.05.2024	15.02.2034
22	NRW.BANK	4201415223	Um- und Ausbau Ostflügel OvNB-BK Coesfeld	2014	1.283	1.188.900,00	0,19	15.11.2024	15.08.2034
23	NRW.BANK	4201638584	Investive Sanierung Pictorius- Berufskolleg Coesfeld	2015	872	833.255,00	0,00	15.05.2025	15.02.2035
24	KfW- Bankengruppe	4975879	Energetische Sanierung Pictorius- Berufskolleg Coesfeld (Schulgebäude / Lernwerkstatt)	2016	1.394	1.291.687,92	0,05	15.11.2024	15.08.2034
25	KfW- Bankengruppe	7085022	Energetische Sanierung Pictorius- Berufskolleg Coesfeld (Schulsporthalle)	2016	651	603.575,00	0,05	15.11.2024	15.08.2034
26	NRW.BANK	4202184042	Mitfinanzierung Projekt der Regionale 2016 "WasserBurgenWelt"	2016	2.000	2.000.000,00	0,23	15.11.2026	15.08.2036
27	NRW.BANK	4202902765	Finanzierung Deckenerneuerung und nicht geförderte Straßenbaumaß- nahmen Investitions- nummer 66K	2018	2.000	2.000.000,00	0,55	15.08.2028	15.05.2038
Zwischensumme (ohne Gute Schule 2020)					47.833	24.444.674,07			
28	NRW.BANK	4202858124	Erwerb und Sanierung Geschwister-Scholl- Schule in Nottuln (Gute Schule 2020)	2018	1.789	1.789.037,00	0,00	15.05.2038	15.05.2038
Summe (inkl. Gute Schule 2020)					49.622	26.233.711,07			

Der Verbindlichkeitspiegel weist zum 31.12.2018 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von 26.301.547,29 € aus. Der Differenzbetrag von 67.836,22 € resultiert aus der periodengerechten Zuordnung von Zinsaufwendungen für Investitionskredite sowie aus einer zum Jahresende 2018 fälligen Tilgungsleistung. Auch der vorgenannte Betrag ist bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zu bilanzieren; die Auszahlung (Abbuchung) erfolgte aber erst Anfang 2019.

Für die Jahre 2017 bis 2020 sind Kreditaufnahmen aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ von jährlich 1.793.697 € vorgesehen. Die Kreditermächtigung aus 2017 wurde im Haushaltsjahr 2018 realisiert. Der Kreditbetrag für den Erwerb und die Sanierung der Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln in Höhe von 1.789.037,00 € wurde am 16.07.2018 dem Konto der Kreiskasse Coesfeld gutgeschrieben (Darlehenslaufzeit 20 Jahre und Zinssatz ab Auszahlung 0,00 %). Eine Inanspruchnahme der in der Haushaltssatzung 2018 eingeplanten Kreditermächtigung aus

dem vorgenannten Förderprogramm erfolgte in 2018 nicht. Diese in 2018 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung wurde in das Haushaltsjahr 2019 übertragen. Der Mittelabruf ist im April 2019 erfolgt.

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 31.12.2018 werden bei der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.945.803,13 € ausgewiesen.

4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2017 €	Buchwert 31.12.2018 €
1	Überdeckung aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage (Überdeckung aus 2016 = 1.101.377,75 €, aus 2017 = 3.943.022,00 € und aus 2018 = 5.487.410,00 €)	5.044.399,75	9.430.432,00
2	Weiterleitung eines Anteils von 46,66 % der Ist-Erträge im Bereich des Unterhaltsvorschusses an das Land NRW	320.058,57	342.409,05
3	Weiterleitung eines Anteils von den realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart an den Bund	1.305.250,55	1.309.838,89
4	Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	398.331,34	233.657,86
Summe		7.068.040,21	11.316.337,80

Nach § 6 Ziffer 2 der Haushaltssatzung 2018 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 2018 hat sich aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage eine Überdeckung von 5.487.410,00 € ergeben. In Höhe dieses Betrages wurde eine Verbindlichkeit zum 31.12.2018 passiviert. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2020 eingestellt werden.

Der Kreis Coesfeld ist gesetzlich verpflichtet, von den Ist-Erträgen im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) in 2018 einen Anteil von 46,66 % an das Land NRW weiterzuleiten. Von den zum Stichtag 31.12.2018 wertberichtigten Forderungen ist im Fall der Realisierung der Ansprüche ein Betrag von 342.409,06 € 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 31.12.2018 mit 1.309.838,89 € 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 31.12.2018 werden insgesamt Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 12.344.199,11 € ausgewiesen. Hier ergeben sich folgende Entwicklungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2017 €	Buchwert 31.12.2018 €
1	Passivierte Verwah- und Vorschussgelder	276.713,44	966.189,46
2	Zweckgebundene Mittel		
2.1	Öffentlicher Personennahverkehr: ÖPNV-Pauschale	1.076.911,60	944.437,94
2.2	Förderung Sozialtickets	116.202,52	38.868,60
2.3	Landesförderung Personalkosten u. Sachausgaben	24.500,00	38.500,00
2.4	Schule und Bildung	8.611,23	6.602,03
2.5	Serviceleistungen ("Inklusion" und Berufsnavigator)	17.261,04	17.093,22
2.6	Bildungs- und Teilhabepaket SGB II	191.544,38	191.544,38
2.7	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	300.000,00	300.000,00
2.8	Jobcenter (Soziale Arbeit an Schulen und Bundesbeteiligung an Kosten der Unterkunft)	78.028,53	62.476,67
2.9	Rückzahlung Leistungsbeteiligung Bund ALG II	995.634,93	261.544,26
2.10	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	1.612.548,59	1.842.499,73
2.11	Preisgeld Kommunales Gesamtkonzept Kulturrucksack	2.884,90	2.884,90
2.12	Rückzahlung Landeszuschuss Kita's	216.320,87	756.879,75
2.13	Landesförderung Flüchtlingsangebote	473,16	737,00
2.14	Kautionszahlung Mietverhältnis	10.000,00	10.000,00
2.15	Musterstreitverfahren Aufw. für Eingliederungsleistungen	254.699,96	254.699,96
2.16	Zuschuss Erhalt Trägervielfalt	4.941.379,36	0,00
2.17	Projekt Knotenpunktsystem	0,00	56.200,00
2.18	Zuschuss MINTeinander	0,00	3.500,00
2.19	Landesmittel Fortbildung Sprachförderung	0,00	12.876,90
2.20	Zuwendung Grundwasser-Sanierungsanlage	0,00	46.000,00
Zwischensumme zu 2		9.847.001,07	4.847.345,35
3	Abrechnung bereits durchgeführter Maßnahmen		
3.1	Öffentlicher Personennahverkehr: Abrechnung Ortslinienverkehre	2.027.156,35	689.087,65
3.2	Höhergruppierung im Rahmen der neuen Entgeltordnung	116.515,04	0,00
3.3	Abrechnung CVUA-Mel 3. Quartal	127.866,78	135.700,00
3.4	Jahresbeitrag Verbraucherzentrale 2017	60.000,00	0,00
3.5	Erstellung Radwegkonzept	0,00	57.477,00
3.6	Abrechnungen Vermessungen	0,00	53.660,00
3.7	sonst. bereits durchgeführte Lieferungen oder Leistungen	186.200,57	160.932,80
3.8	Betriebskostenzuschuss freie Tageseinrichtungen	0,00	1.907.318,08
Zwischensumme zu 3		2.517.738,74	3.004.175,53
4	Andere sonst. Verbindlichkeiten		
4.1	Schulbudgets	4.331,46	41.409,57
4.2	Steuerverbindlichkeiten	14.487,72	1.735,95
4.3	sonst. Verbindlichkeiten	537.809,66	3.483.343,25
Zwischensumme zu 4		556.628,84	3.526.488,77
Summe		13.198.082,09	12.344.199,11

Bei Pos. 2.16 – Zuschuss Erhalt Trägervielfalt in Abt. 51 wurden die Zahlungen noch in 2017 eingenommen, allerdings erst in 2018 weitergeleitet. Zum Jahreswechsel 2018/2019 kam es nicht zu einer Wiederholung. Im Gegenzug sind allerdings mehr unausgeglichene sonst. Verbindlichkeiten über den Jahreswechsel zu verzeichnen. Es handelt sich dabei um die direkt einem Kreditor zugeordneten Verbindlichkeiten und zu erklären ist dieser Betrag durch den Stichtagsbezug der Darstellung.

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 31.12.2017 €	Buchwert 31.12.2018 €
1	Schul- und Bildungspauschale (bisher nicht verbrauchte Mittel zur Finanzierung von bestimmten Aufwendungen und Auszahlungen im Schulsektor in künftigen Haushaltsjahren)	4.103.531,68	5.030.533,84
2	Landeszuschuss Digitalfunkanbindung	100.000,00	29.474,64
3	Feuerschutzpauschale	239.090,02	253.425,57
4	Zuwendungen für den Straßenbau	4.245.569,18	5.611.658,80
5	Versicherungserstattungen Schulen	0,00	700,00
6	Versicherungserstattungen Bauhof	13.500,00	0,00
7	Landesmittel und Ersatzgelder für den Naturschutz	833.368,69	858.054,76
8	Mittel der Ausgleichsabgabe	132.221,70	66.517,63
9	Investitionsmittel Inklusion	3.000,00	6.000,00
10	Ausbau Warnsysteme Abteilung 32	7.730,58	0,00
11	Energetische Sanierung RvW LH	0,00	160.000,00
12	GuteSchule 2020	0,00	1.370.023,48
13	Projekt der Regionale "WasserBurgenWelt"	2.063.547,70	-2.120,79
Summe		11.741.559,55	13.384.267,93

Nach den Vorgaben des Festsetzungsbescheides der Bezirksregierung Münster und den Regelungen des GFG 2018 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 2018 wie folgt entwickelt:

Schul- und Bildungspauschale	Betrag €
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2017	4.103.531,68
Mittelzufluss aus der Schul- und Bildungspauschale 2018 - Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 30.01.2018	1.594.193,00
Verfügbare Finanzmittel im Haushaltsjahr 2018	5.697.724,68
Finanzierung von Investitionsauszahlungen in 2018 (Ausstattung von kreiseigenen Schulen)	-567.164,72
Finanzierung von Auszahlungen für den Eigenanteil von Investitionsauszahlungen nach dem KinvFöG am RvW-BK in Lüdinghausen	-38.790,52
Finanzierung von Aufwendungen im Schulbereich (Miete für Pestalozzischule)	-61.235,60
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2018	5.030.533,84

Neben der Schul- und Bildungspauschale hat der Kreis Coesfeld in 2018 eine Investitionspauschale in Höhe von 1.036.079,55 € vom Land NRW erhalten. Diese wurde - wie bereits in den vergangenen Haushaltsjahren – vorwiegend zur Finanzierung von kurzlebigen Vermögensgegenständen eingesetzt. Im Neuen Kommunalen Finanzmanagement erfolgt die Abbildung dieser Mittel über Sonderposten.

4.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag eingehen, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag einen Ertrag darstellen. Es ergeben sich folgende Entwicklungen:

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2017 €	Buchwert 31.12.2018 €
01 Nahverkehrsplanung ÖPNV	ÖPNV-Pauschale / Fahrzeugförderung (Weiterleitung von Finanzmitteln Dritter)	1.769.168,39	1.417.772,19
50 Arbeit und Soziales	Monatszahlung SGB II und SGB XII Januar Folgejahr	3.838.473,36	5.115.000,00
51 Jugendamt	Belastungsausgleich zum U3-Ausbau	9.881.874,18	9.899.380,53
	Landeszuwendungen KiBiz	2.399.296,00	0,00
	Erstattungen UV vom Land	60.000,00	0,00
	sonst. Kostenerstattung	9.422,80	0,00
63 Bauordnung	Gebührenbescheid aus Januar Folgejahr	0,00	15.000,00
66 Straßenbau und -unterhaltung	Abstufung von Straßen zu Gemeindestraßen und Eisenbahnbrücke	4.468.199,33	4.419.063,67
Summe		22.426.434,06	20.866.216,39

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

Im Produktbereich Abt. 51 hat eine Umstellung des Verfahrens bei der KiBiz-Förderung gegeben, die dazu führt, dass die Zahlung erst im Januar 2019 erfolgt ist und eine Rechnungsabgrenzung entfällt.

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 31.12.2018 auf insgesamt 7.065.952,90 €. 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 31.12.2018 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 31.12.2017 €	Tilgung in 2018 €	Übernahme Bürgschaft in 2018 €	Darlehensrest am 31.12.2018 €
1	NRW.Bank / DKM	Vestische Caritas-Kliniken GmbH	05.07.2001 / 09.12.2013	1.840.650,77	875.415,82	91.161,61	0,00	784.254,21
2	Sparkasse Westmünsterland	Diakonisches Werk der Ev. Kirchengemeinde Dülmen e.V.	02.09.2002	732.665,71	467.850,18	27.020,82	0,00	440.829,36
3	Kommunale Siedlungs- und Wohnbaugesellschaft GmbH (KSG)	WohnBau Münsterland eG	23.04.2008	1.167.766,00	1.167.766,00	0,00	0,00	1.167.766,00
4	Aareal Bank AG (vorher Erste Abwicklungsanstalt bzw. WestLB AG)	Regionalverkehr Münsterland GmbH	21.04.2010	1.000.000,00	500.000,00	66.666,67	0,00	433.333,33
5	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	08.12.2011	3.000.000,00	2.100.000,00	150.000,00	0,00	1.950.000,00
6	Deutsche Kreditbank AG Berlin	Regionalverkehr Münsterland GmbH	10./15.02.2016	1.450.000,00	1.189.740,00	148.720,00	0,00	1.041.020,00
7	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	16.04.2018	1.350.000,00	0,00	101.250,00	1.350.000,00	1.248.750,00
Summe					6.300.772,00	584.819,10	1.350.000,00	7.065.952,90

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 27.09.2017 (vgl. 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. Weitere Bürgschaftsübernahmen sind in 2018 nicht erfolgt.

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 2018 laufenden Einzelabschlüsse des Kreises Coesfeld sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Ursprungsbetrag (teilweise nach Umfinanzierung) €	Zinssatz	Marge %	Sicherungsgeschäft / Zinsswappartner	Swapfestzinssatz %	Anfangsdatum	Enddatum
1	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 490	977.289,78	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318806AD (vorher WestLB AG)	4,76	30.03.2007	30.03.2021
2	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 532	1.437.648,77	6-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4333931AD (vorher WestLB AG)	5,07	15.01.2005	30.03.2019
3	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 599	2.459.288,34	3-M-Euribor	0,06	Landesbank Hessen-Thüringen Ref.-Nr. 3852402	3,53 *)	01.08.2017	01.01.2033
4	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 607	1.282.382,80	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318784AD (vorher WestLB AG)	4,76	30.06.2008	30.06.2024
5	Landesbank Hessen-Thüringen (vorher WestLB AG / Konto: 0800076334)	2.800.000,00	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318713AD (vorher WestLB AG)	4,76	29.12.2006	29.12.2036

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

4.6.3 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Der Kreis Coesfeld hat einen Großteil seiner Dienstfahrzeuge geleast. Für bestehende Leasingverträge für den Fuhrpark sind im Jahr 2018 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 100.322,23 € angefallen.

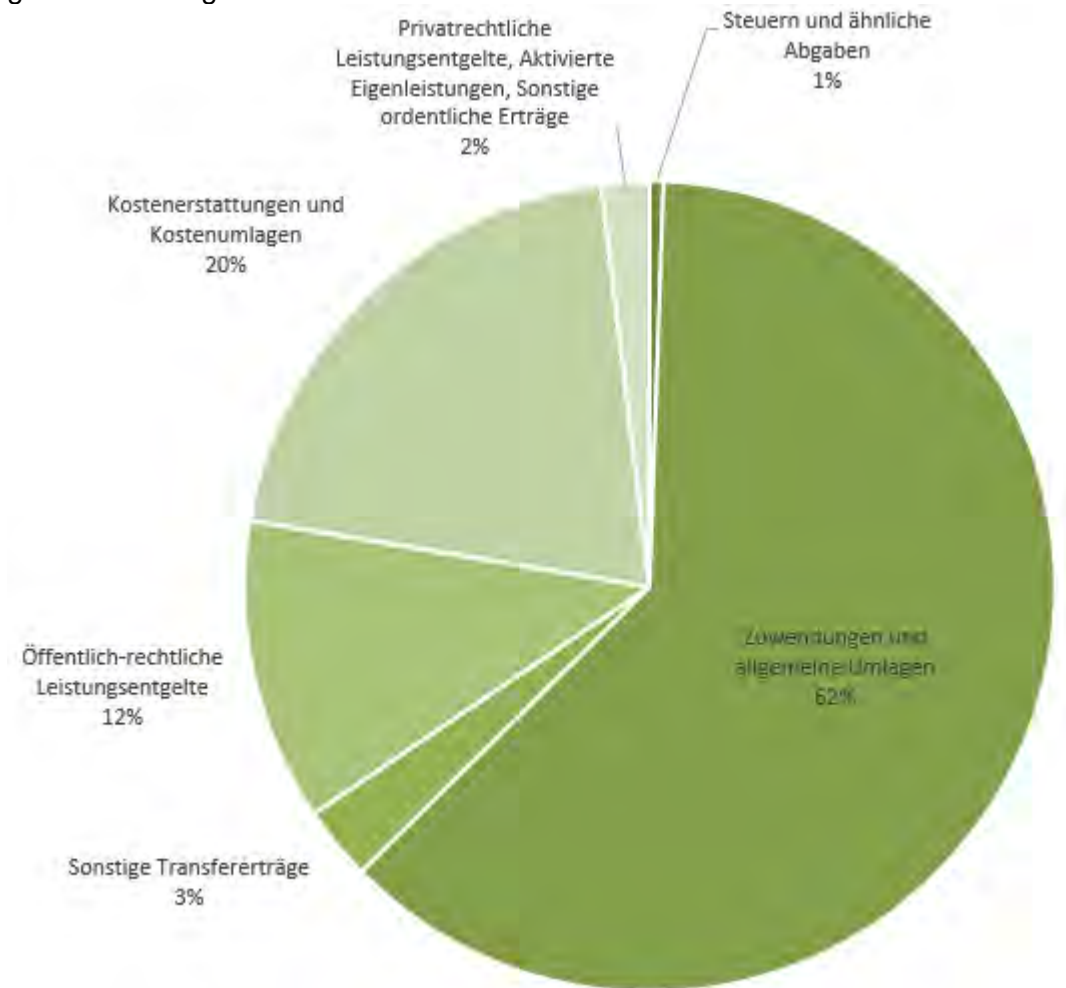
5 Ergebnis- und Finanzrechnung

5.1 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2018 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von -1.333.285,51 ab. Der Jahresfehlbetrag 2018 resultiert aus einer Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse 2018 von den Haushaltsansätzen 2018. 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 2018 dargestellt.

5.1.1 Ordentliche Erträge und Finanzerträge

Nach dem Jahresergebnis 2018 betragen die ordentlichen Erträge insgesamt 351.735.511,20 €. 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. 62 % auf Zuwendungen und allgemeine Umlagen entfallen. Das Ertragsaufkommen hieraus liegt für 2018 bei 218.228.070,26 €. Hierin enthalten sind u. a. folgende Erträge:

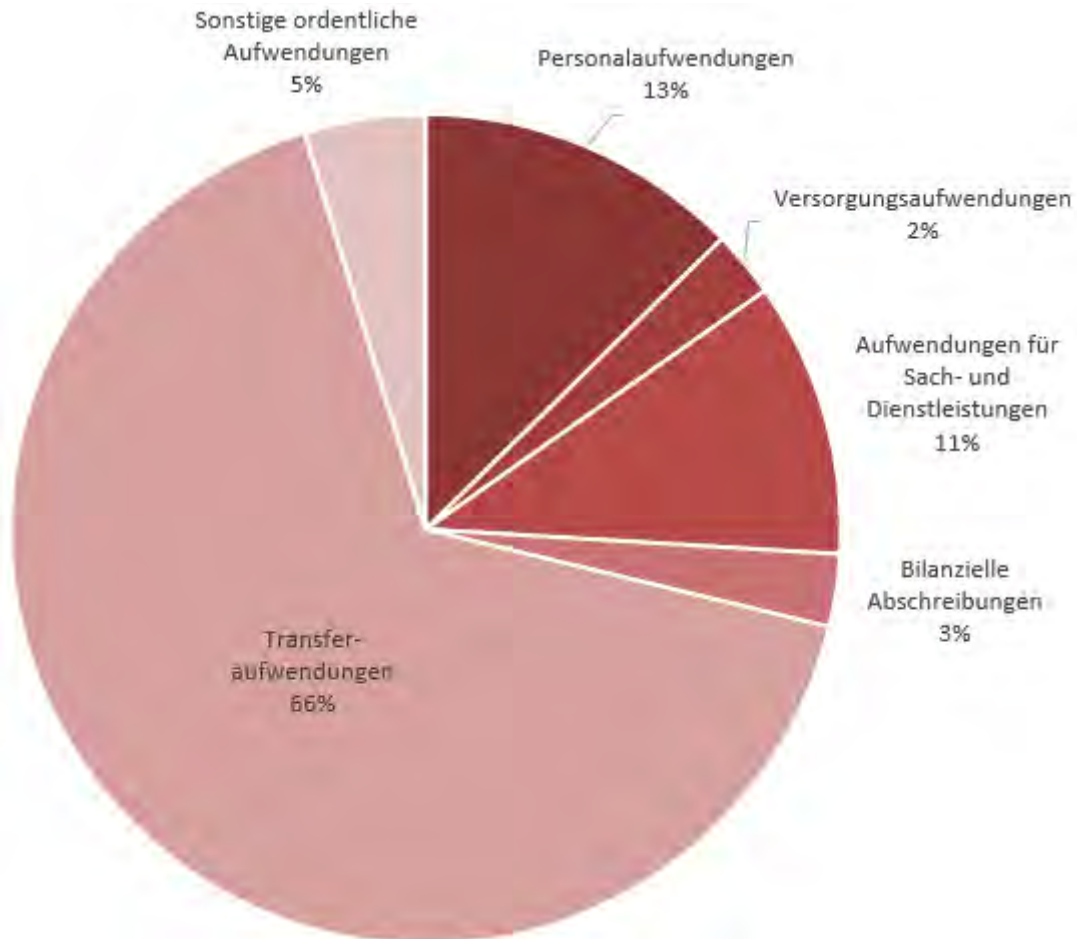
- Kreisumlage allgemein = 76.552.374 € (Hebesatz für 2018 = 28,9 %)
- Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt = 36.350.232 € (Hebesatz 2017 = 22,46 %)
- Schlüsselzuweisung = 46.142.865 €
- Landeszuweisungen für Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen = 30.608.281 €

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

Die Finanzerträge liegen für das Haushaltsjahr 2018 bei 123.863,05 €. 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 2018 insgesamt 352.431.763,21 € (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 Beziehler 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 2018 bei 49.583.362,04 €

Die Zinsaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2018 insgesamt bei 760.896,55 €. 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 2018 folgende Werte ausgewiesen:

Laufende Verwaltungstätigkeit	fortgeschr. Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis €
Einzahlungen	335.324.888,82	332.940.307,62	-2.384.581,20
Auszahlungen	358.975.081,33	326.859.657,66	-32.115.423,67
Saldo	-23.650.192,51	6.080.649,96	29.730.842,47

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2018 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 2018 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 24.084.860,47 € aus 2018 ins Haushaltsjahr 2019 zu übertragen. Die übertragenen Ermächtigungen ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle. Durch die nach 2019 übertragenen Ermächtigungen werden die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2019 erhöht. Die Änderungen betreffen ausschließlich den Finanzplan.

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2018 nach 2019					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2019 €
1	32.02	Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Umbaumaßnahmen Rettungswachen	12	8.756,96
1	32.02	Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Abrechnung DRK u. Malteser Hilfsdienst - weitere Rettungsmittel	12	5.000,00
1	32.02	Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Abrechnung Reservenetärzte für 2018	12	13.000,00
1	35.01	Zentrale Ausländerbehörde	Miete für das Gebäude der ZAB für das Jahr 2018	15	125.000,00
1	36.01	Verkehrssicherung	Abrechnung Entwicklungs- und Betriebskosten des VEMAGS-Verfahrens mit dem Land NRW	12	39.100,00
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Abrechnung CVUA-MEL 4. Quartal 2018	12	135.700,00
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	EU-Klageverfahren Gebühren (Sonstige Rückstellungen)	12	100.000,00
1	39.03	Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Rückstellung laufende Klageverfahren	15	6.245.991,57

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2018 nach 2019					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2019 €
1	39.03	Fleisch- und Geflügel-fleischhygiene	Abrechnung Material u. Laborbedarf	12	5.000,00
1	63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz	Rückstellungen laufende Klageverfahren	15	15.000,00
1	70.01	Betrieblicher Umweltschutz	Rückstellungen laufende Klageverfahren	15	14.365,22
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Zahlungen in Zusammenhang mit einem Flurbereinigungsverfahren	12	240.000,00
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Förderzusagen im Rahmen des Projekts "Erhalt von Bildstöcken, Heiligenfiguren und Wegekreuzen"	12	11.773,56
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Zweckgebundene Zuwendung zur Errichtung einer Grundwasser-Sanierungsanlage	15	46.000,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Landesmittel Lehrerfortbildung Berufsschulen	15	192,67
2	40.01	Leistungen der Schulen	Übertragung einer konsumtiven Finanzermächtigung gemäß Budgetvereinbarung mit den Schulen	12	15.344,04
2	40.01	Leistungen der Schulen	Übertragung einer konsumtiven Finanzermächtigung gemäß Budgetvereinbarung mit den Schulen	12	954,64
2	40.01	Leistungen der Schulen	Übertragung einer konsumtiven Finanzermächtigung gemäß Budgetvereinbarung mit den Schulen	12	25.110,89
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Mittel Astrid-Lindgren-Schule "Geld statt Stelle"	12	1.067,50
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	897,37
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Mittel offene Ganztagschule Pestalozzischule	12	3.078,66
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Mittel Pestalozzischule "Geld statt Stelle"	12	1.365,83
2	40.02	Schülerbezogene Leistungen	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	12	194.395,79
2	40.03	Serviceleistungen	Zweckgebundene Mittel "Inklusion"	12	17.093,22
2	40.03	Serviceleistungen	Projekt Berufsnavigator	14	14.948,50
2	40.03	Serviceleistungen	Zweckgebundene Mittel MINTeinander	12	3.500,00
2	50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	14	262.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Frühförderung / Autismus-Therapie	14	280.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Abrechnung Integrationshelfer / Schulbegleiter	14	220.000,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	Klageverfahren besondere Pflegekraft	14	115.300,00
2	50.20	Ambulante Leistungen	ext. Unterstützung für die Fortschreibung der Pflegebedarfsplanung	12	27.500,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Pflegewohngeld	14	225.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	14	90.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	14	78.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	14	56.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 5	14	17.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Sozialhilfe - Kurzzeitpflege	14	14.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Abrechnung mit Krankenkassen	14	65.500,00
2	50.40	Jobcenter	Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft	14	28.988,78
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	14	1.842.499,73
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	261.544,26

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2018 nach 2019					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2019 €
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	5.200,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Werbemittel Onlinedatenbank "KINDERleicht"	12	2.300,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Landeszuschuss Fortbildung zur Sprachförderung	15	12.876,90
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Rückforderung LZ 2016/2017 KiTa	15	756.879,75
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Betriebskostenzuschuss freie Tageseinrichtungen für die Jahre 2016-2018	14	1.493.714,91
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Kreis- und Landesmittel an die Träger der Tageseinrichtungen	14	413.603,17
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Preisgeld Kommunales Gesamtkonzept Kulturrucksack	15	2.884,90
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante erzieherische Hilfen	14	165.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre erzieherische Hilfen	14	695.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Erziehung in einer Tagesgruppe	14	2.500,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Abrechnung der Hilfen für Volljährige mit den Jugendhilfeanbietern	14	210.000,00
2	51.20	Hilfen in Erziehung	Ambulante Eingliederungshilfe	14	300.000,00
2	51.20	Hilfen in Erziehung	Stationäre Eingliederungshilfe	14	85.000,00
2	53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Landesförderung Flüchtlingsangebote	14	737,00
2	53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Kostenzusagen Langzeitverhütung	14	4.520,00
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	3.012.909,76
3	10.02	Gebäude	Auszahlungen für den künftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für das Pictorius-Berufskolleg)	12	19.311,92
3	10.03	Bewirtschaftung	Digitalisierung von abgeschlossenen Bauakten der Abt. 63	12	30.000,00
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	87.205,40
3	10.03	Bewirtschaftung	Ersatzanpflanzung Bäume	12	24.510,91
3	10.03	Bewirtschaftung	Durchführung Ökoprofit	12	10.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Umstellung auf elektr. Schließanlage am Pictorius Berufskolleg	12	110.000,00
3	10.03	Bewirtschaftung	Umrüstung der Beleuchtung in den Büroräumen auf LED	12	85.000,00

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2018 nach 2019					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2019 €
3	10.03	Bewirtschaftung	Umrüstung der Mastleuchten an den Parkplätzen und Fußwegen der Kreishäuser auf LED	12	6.000,00
3	10.04	EDV	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	15	20.000,00
3	11.01	Personalbetreuung	Rückstellung für Klageverfahren	15	15.000,00
3	11.01	Personalbetreuung	Verfassungsmäßigkeit der familienbezogenen Besoldungsbestandteile	10	4.000,00
3	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	Endabrechnung überörtliche Prüfung durch die GPA NRW	12	122.000,00
3	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	Rechnung Steuerberaterleistungen	12	10.200,00
3	20.03	Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	Grundsteuer, Gerichts- und Notarkosten für erfolgten Grundstückserwerb	15	30.500,00
3	20.05	Liegenschaftsverwaltung	Kautionsausgaben aus Mietverhältnissen	15	10.000,00
3	62.01	Vermessungen	Abrechnung Vermessung von Gewässern und Topographie	12	53.660,00
3	66.01	Verkehrsflächen	Kreisbeteiligung Arbeiten an Lichtsignalanlagen	14	56.257,84
3	66.01	Verkehrsflächen	Abrechnung Baugrunduntersuchungen	12	29.447,27
3	66.01	Verkehrsflächen	Flächenerfassung Straßenkataster und Amt. Basiskarte, Bilddokumentation 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, Salzlieferungen	12	185.477,48
4	00.02	Kommunales Integrationszentrum	Landesförderung Personalkosten und Sachausgaben	15	38.500,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale 2016-Projekte	15	465.737,31
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Klimafolgenanpassungskonzept	15	36.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale-Projekt (SteuerAuenWeg, Schlösserregion)	15	223.950,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Klimaschutzkonzept	15	1.332,41
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale 2016 Agentur - Verlustausgleich für das Jahr 2017	14	4.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Projekt Knotenpunktsystem	15	56.200,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionalentwicklungsprozess Münsterland	15	20.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Optimierung der Münsterland-Reitroute	15	5.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Programmbeitrag für 2018 (Bundesgeschäftsstelle eea)	15	3.570,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Erstellung eines kreisweiten Radwegekonzeptes	15	57.477,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Einnahmeverteilung 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

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2018 nach 2019					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position in Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2019 €
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 2015 mit Städten und Gemeinden	14	153.094,15
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	183.100,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2018 mit RVM	14	180.493,50
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Förderung Sozialtickets	14	38.868,60
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nicht verwendete Mittel ÖPNV-Pauschale	14	944.437,94
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Mediationsverfahren	14	600.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Verkehrsunternehmen 2018	14	36.500,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Förderung Verkehrsunternehmen Einnahmeverteilung 2013 bis 2016	14	204.370,00
5	21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	Energetische Sanierung Pictorius-BK - Rückzahlung KfW	13	28.854,04
Summe					24.084.860,47

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 2018 bei 9.842.243,49 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Einzahlungsart	Höhe der Einzahlung €
1	Bundeszufwendung (Projekträger Jülich)	160.000,00
2	Schul- und Bildungspauschale	1.594.193,00
3	Investitionspauschale	1.036.079,55
4	Landeszufwendungen für KiBiz (Tagesbetreuung von Kindern)	992.400,46
5	Landeszufwendung Inklusion	3.000,00
6	Landeszufwendungen für den Straßenbau	2.634.825,68
7	Landeszufwendungen "WasserBurgenWelt"	655.686,23
8	Feuerschutzpauschale	14.335,55
9	Investitionszufwendungen von kreisangehörigen Städten/Gemeinden (Verkehrsflächen)	211.510,89
10	Investitionszufwendungen von privaten Unternehmen	6.000,00
11	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (nicht mehr benötigte Grundstücke für den Straßenbau)	5.103,96
12	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (Verkauf von abgängigen Fahrzeugen, Maschinen und Geräten)	132.548,04
13	Versicherungserstattungen	129.037,82
14	Rückflüsse von Ausleihungen - Verbindlichkeiten (Tilgungsleistungen der WBC und GFC)	309.530,82
15	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (zweckgebundene Rekultivierungsmittel aus der Abfallwirtschaft)	1.957.991,49
Summe		9.842.243,49

Die Investitionsauszahlungen liegen in 2018 bei insgesamt 20.174.693,28 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2018	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ermächti- gungsübetra- gung nach 2019	Position Gesamt- finanz- plan/-rech- nung
		€	€	€	€	€	
000116KI	Ausstattung des Kommunalen Integrationszentrums	0,00	4.738,65	4.738,65	0,00	0,00	26
Summe Produktbereich 00		0,00	4.738,65	4.738,65	0,00	0,00	
010113FMO	Kapitalerhöhung Flughafen Münster-Osnabrück GmbH	75.833,00	0,00	75.833,00	75.833,00	0,00	27
010115WBW	WasserBurgenWelt	0,00	2.519.838,30	2.519.838,30	2.055.308,71	464.529,59	25
010116BBA	Zuwendungen Breitbandausbau	0,00	227.458,04	227.458,04	5.814,70	221.643,34	28
010117BRO	Erstellung einer Imagebrochure	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	26
010118FILM	Produktion eines Imagefilms	10.000,00	0,00	10.000,00	6.664,00	3.336,00	26
010218ARC	Aktenanlage Archivräume ehem. GS-Schule Nottuln	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	26
010318WFC	Erwerb Geschäftsanteile wfc GmbH	8.850,00	160,80	9.010,80	9.010,80	0,00	27
010418HIS	Aufarbeitung NS-Zeit im Kreis Coesfeld	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	26
Summe Produktbereich 01		107.683,00	2.757.457,14	2.865.140,14	2.152.631,21	712.508,93	
100114KH01	Gebäudeleittechnik Kreishaus 1	0,00	72.192,61	72.192,61	31.961,28	40.231,33	25
100119RWB	Neubau Rettungswache Billerbeck	0,00	120.000,00	120.000,00	117.583,80	0,00	25
100215RVVW	Raumlufttechnische Anlagen RvWBK LH	0,00	5.497,18	5.497,18	5.497,18	0,00	26
100216RVVW	Heizung, Lüftungstechnische und energetische Sanierung RvW-BK	0,00	2.753.000,00	2.753.000,00	611.844,96	2.141.155,04	25
100308KH01	Verwaltungsvermögen	200.000,00	127.768,44	327.768,44	198.839,71	128.928,73	26
100314PICT	Energetische Heizungsanlage und Sanierung Pictorius-Berufskolleg	0,00	10.000,00	10.000,00	6.281,13	0,00	26
100317GSN	Geschwister-Scholl-Schule Qualifizierung Standort (Gute Schule)	1.713.697,00	455.260,25	2.168.957,25	213.438,71	1.955.518,54	25
100318EGOV	Hard- und Software für Verwaltungsdigitalisierung	80.000,00	0,00	80.000,00	51.321,72	28.678,28	26
100417PPAN	Erneuerung & energetische Sanierung Dach Peter-Pan (Gute Schule)	75.340,00	75.340,00	150.680,00	0,00	150.680,00	25
100418ALS	Errichtung Fertiggarage Astrid-Lindgren-Schule	0,00	8.698,25	8.698,25	7.784,33	0,00	25
100515VISC	Burg Vischering -Trafostation und Schrankenanlage	0,00	14.777,04	14.777,04	0,00	0,00	25
100516KH05	Neubau Kreishaus V Coesfeld (KInvFöG)	0,00	3.271.800,71	3.271.800,71	868.267,03	2.403.533,68	25

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2018	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ermächti- gungsübeträ- gung nach 2019	Position Gesamt- finanz- plan/-rech- nung
		€	€	€	€	€	
100517BBA	Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	0,00	78.111,37	78.111,37	6.673,79	71.437,58	25
100518LKU	Einbau von Lehrküchen im RvW-BK in Lüdinghausen	0,00	120.353,03	120.353,03	55.634,88	64.718,15	26
100614RWA	Neubau Rettungswache Ascheberg (i. V. m. Feuer- wache der Gemeinde)	0,00	1.676.176,03	1.676.176,03	145.190,21	1.530.985,82	25
100618SGA	Sonnenschutz Gesundheits- amt Lüdinghausen	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	25
100709	Planungskosten	60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	
100716SVLH	Ausbau Kulturlager am Stra- ßenverkehrsamt LH	0,00	4.261,56	4.261,56	495,54	0,00	25
100717RWL	RW Lüdinghausen Grün- dungs- und Ausbaurbeiten	0,00	36.952,05	36.952,05	36.170,18	0,00	25
100718VISC	Raumlufttechnische Anlagen Burg Vischering	0,00	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	26
100809OVNB	Erweiterung und investive Sanierung des Oswald-von- Nell-Breuning-Berufskollegs	0,00	143.056,07	143.056,07	0,00	143.056,07	25
100817TEL	Aktualisierung Telefonanlage	0,00	32.501,09	32.501,09	24.751,94	0,00	26
100818TEL	Kauf Telefonanlage	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	90.000,00	26
100819DIGS	Digitalisierung Schulen	0	1.855,66	1.855,66	1.855,66	0	26
100916RWN	Neubau Rettungswache Nottuln	0,00	360.000,00	360.000,00	0,00	0,00	25
160113KH01	Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem	60.000,00	-6.152,33	53.847,67	25.122,29	28.725,38	26
160213SCHU	Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsbe- trieb)	15.600,00	0,00	15.600,00	0,00	0,00	26
160312KH01	Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	60.000,00	57,73	60.057,73	24.490,10	35.567,63	26
160412KH01	Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	45.000,00	-25.556,41	19.443,59	10.494,12	0,00	26
160512KH01	Redundantes Server- und Speichersystem	100.000,00	190.000,00	290.000,00	189.389,23	100.610,77	26
160712KH01	Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	60.000,00	25.815,16	85.815,16	85.815,16	0,00	26
162311KH01	EnterpriseAgreement (Ver- trag mit Microsoft)	100.000,00	-8.616,28	91.383,72	45.352,80	46.030,92	26
Summe Produktbereich 10		2.569.637,00	9.624.149,21	12.193.786,21	2.764.255,75	9.010.857,92	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2018	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ermächti- gungsübetr- gung nach 2019	Position Gesamt- finanz- plan/-rech- nung
		€	€	€	€	€	
110108PRST	Erwerb von Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	4.507.299,00	0,00	4.507.299,00	4.507.299,00	0,00	27
Summe Produktbereich 11		4.507.299,00	0,00	4.507.299,00	4.507.299,00	0,00	
320110RW	Technikanbindung Digitalfunk	0,00	129.878,06	129.878,06	31.746,46	98.131,60	26
320116RW	Gerätewagen für den Rettungsdienst	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	26
320117RWC	Kooperationsgutachten gem. Leitstelle	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	25
320208RWD	Krankentransportwagen	0,00	78.967,40	78.967,40	0,00	78.967,40	26
320210RWL	Transporter-Fahrgestelle RTW	0,00	180.069,52	180.069,52	0,00	0,00	26
320215RW	CELIOS Modul Unwetterclient	0,00	23.085,59	23.085,59	7.690,02	0,00	26
320217ABC	Umsetzung des kreisweiten ABC Schutzkonzeptes	830.000,00	720.000,00	1.550.000,00	22.862,17	1.527.137,83	26
320308RWA	Rettungstransportwagen	2.160.000,00	278.771,49	2.438.771,49	0,00	2.438.771,49	26
320309RWC	Konzeption Einsatzleitwagen (ELW 2)	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	26
320310RW	OrgL-Fahrzeug	0,00	77.335,52	77.335,52	0,00	0,00	26
320314SCHL	Schlauchwaschanlage für die Kreisschlauchpflegerei	0,00	10.000,00	10.000,00	9.282,00	718,00	26
320315RWC	Erneuerung/Upgrade der digitalen Alarmierungstechnik	0,00	7.496,46	7.496,46	7.496,46	0,00	26
320317ELW	Neubeschaffung ELW 2	800.000,00	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00	26
320408RW	Defibrillatoren	100.000,00	52.948,02	152.948,02	0,00	152.948,02	26
320409RW	Mobiliar Rettungswachen	80.000,00	48.101,70	128.101,70	23.371,36	104.730,34	26
320410RW	Digitalfunkgeräte	25.000,00	5.000,00	30.000,00	514,72	29.485,28	26
320415RW	Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan	20.000,00	62.000,00	82.000,00	53.207,17	28.792,83	26
320417RWL	Upgrade Einsatzleitrechner auf CELIOS 7	0,00	68.842,39	68.842,39	49.367,75	19.474,64	26
320508RWN	Beschaffung von Notarzteinsatzfahrzeugen	0,00	198.522,27	198.522,27	0,00	198.522,27	26
320509RW	Digitale Datenerfassung und QM	200.000,00	68.988,07	268.988,07	17.333,92	251.654,15	26
320608RW	Medizintechnische Geräte	50.000,00	110.997,99	160.997,99	89.248,61	71.749,38	26
320708RW	Navigation für Rettungsdienst-Fahrzeuge	50.000,00	0,00	50.000,00	6.439,53	43.560,47	26
320808RWC	Erneuerung Technik Leitstelle	20.000,00	29.314,34	49.314,34	26.135,58	23.178,76	26
321008RW	Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	10.000,00	8.357,35	18.357,35	0,00	18.357,35	26
321108FW	Feuerschutzgeräte Alarmanstaltung	5.200,00	28.009,74	33.209,74	33.031,83	0,00	26
Summe Produktbereich 32		4.370.200,00	2.336.685,91	6.706.885,91	377.727,58	5.886.179,81	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2018	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ermächti- gungsübetr- gung nach 2019	Position Gesamt- finanz- plan/-rech- nung
		€	€	€	€	€	
350118BGA	Büroausstattung ZAB	0,00	0,00	0,00	222.349,06	0,00	26
350218KFZ	Fahrzeuge für die ZAB	0,00	0,00	0,00	77.660,02	0,00	26
Summe Produktbereich 35		0,00	0,00	0,00	300.009,08	0,00	
360118MGMA	mobile Geschwindigkeits- messanlage	50.000,00	-2.800,00	47.200,00	45.884,02	0,00	26
360218RMG	Seitenradarmessgerät / Ver- kehrszählgerät	0,00	2.800,00	2.800,00	2.201,26	0,00	26
Summe Produktbereich 36		50.000,00	0,00	50.000,00	48.085,28	0,00	
400108ALS	Ausstattung Astrid-Lindgren- Schule	158.840,00	276.876,97	435.716,97	0,00	435.716,97	26
400111TEST	Ausstattung der schulpys- chologischen Beratungs- stelle	2.000,00	2.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	26
400116FSP	Ausstattung Pestaloz- zischule Förderschule Ler- nen	10.000,00	21.461,93	31.461,93	23.529,30	5.139,92	26
400117INK	Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	0,00	5.518,45	5.518,45	3.130,00	3.000,00	26
400118VISC	Ausstattung Burg Vischering	12.500,00	-7.521,90	4.978,10	0,00	4.978,10	26
400208PPAN	Ausstattung Peter-Pan- Schule in Dülmen	4.000,00	0,00	4.000,00	2.319,03	1.680,97	26
400218KOLV	Ausstattung Kolvenburg	0,00	7.521,90	7.521,90	7.521,90	0,00	26
400308PEST	EDMOND-Medien für das Medienzentrum	24.000,00	5.050,73	29.050,73	25.514,28	3.536,45	26
400508OVNB	Ausstattung des Oswald- von-Nell-Breuning-Berufskol- legs	97.499,00	221.253,84	318.752,84	79.719,96	239.032,88	26
	Übertragung gemäß der Leit- linien der Budgetierung	Ermächtigungsübertragung in Höhe von 75 % der Einsparungen in der bereinigten Ergebnisrechnung. Verwendung dieses Betrages je zur Hälfte konsumtiv und investiv, d.h. 40.917,45 € x 75 % x 50 %				15.344,05	26
400608PBK	Ausstattung des Pictorius- Berufskollegs	95.316,00	104.261,20	199.577,20	189.398,98	11.678,22	26
	Übertragung gemäß der Leit- linien der Budgetierung					0,00	
400708RVW	Ausstattung des Richard- von-Weizsäcker-Berufskol- legs	119.185,00	193.281,41	312.466,41	213.818,80	99.347,61	26
	Übertragung gemäß der Leit- linien der Budgetierung	Ermächtigungsübertragung in Höhe von 75 % der Einsparungen in der bereinigten Ergebnisrechnung. Verwendung dieses Betrages je zur Hälfte konsumtiv und investiv, d.h. 66.962,38 € x 75 % x 50 %				25.110,90	26
Summe Produktbereich 40		523.340,00	829.704,53	1.353.044,53	544.952,25	848.566,07	
510115ZUW	Investitionsförderung Ein- richtung Kinder- und Jugend- arbeit	5.000,00	0,00	5.000,00	1.094,83	0,00	28
510116ZUW	Investitionsförderung U 3	895.000,00	0,00	895.000,00	945.150,46	0,00	28
Summe Produktbereich 51		900.000,00	0,00	900.000,00	946.245,29	0,00	
620108KH01	Geräteausstattung Repro- graphie	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	26

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2018	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ermächti- gungsübertra- gung nach 2019	Position Gesamt- finanz- plan/-rech- nung
		€	€	€	€	€	
620208KH02	Vermessungsgeräte	35.000,00	3.629,44	38.629,44	19.412,08	9.782,99	26
Summe Produktbereich 62		40.000,00	3.629,44	43.629,44	19.412,08	9.782,99	
660114BAUH	Ersatzbeschaffung eines Mannschaftswagens	65.000,00	0,00	65.000,00	551,33	61.824,53	26
660115BAUH	Ersatzbeschaffung eines Geräteträgers mit Mähgerät	300.000,00	124.634,44	424.634,44	671.699,70	0,00	26
660614BAUH	Errichtung Schleppdach am Bauhof	0,00	0,00	0,00	142,80	0,00	24
660709BAUH	Kleingeräte	15.000,00	0,00	15.000,00	16.960,08	0,00	26
661210BAUH	Anhängerstreuer oder Aufsatzstreuer	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	26
66B235/K14	Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	28
66B235/K8	Kreisverkehr K235/K8 Olfen	0,00	9.065,80	9.065,80	0,00	9.065,80	28
66K	Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen	2.980.000,00	794.098,55	3.774.098,55	3.069.321,76	704.776,79	25
66K/A1SCHI	Autobahnschilder Burg Vischering	0,00	20.000,00	20.000,00	10.777,00	9.223,00	25
66K02/A13R	Bürgerradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	24
66K02/AN3	Ausbau der K 2 AN 3 in Offen-Vinnum	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	24
66K02AN5,6	Radweg K 2 AN 5 und 6 in Offen-Vinnum	0,00	112.916,82	112.916,82	53.461,87	59.454,95	24
66K04KREIS	Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	130.000,00	819.069,42	949.069,42	927.673,46	21.395,96	25
66K08PLAN	Planungskosten Ortsumgehung K8 Olfen	0,00	272.332,30	272.332,30	23.921,27	248.411,03	25
66K09/AN4	Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	25
66K09N	Südwestumgehung Olfen (K 9n)	0,00	246.039,52	246.039,52	155.359,26	90.680,26	24
66K11/AN5	Sanierung Brücke K11 (AN5) über die Stever	850.000,00	20.000,00	870.000,00	0,00	870.000,00	25
66K11/AN5R	Radweg K 11 AN 5 Schapdetten	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	24
66K12/AN6R	Radweg K 12 AN 6 in Rorup	55.000,00	100.000,00	155.000,00	222,90	154.777,10	25
66K12A9,10	Radweg K 12 AN 9 und 10 in Nottuln	80.000,00	0,00	80.000,00	28.060,85	51.939,15	24
66K13/A10R	Radweg K 13 AN 10 in Buldern	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	25
66K13/A17R	Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	24
66K13/AN17	Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	115.000,00	25
66K16/AN4R	Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	24

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2018	Ermächtigungs- übertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ermächti- gungsübetra- gung nach 2019	Position Gesamt- finanz- plan/-rech- nung
		€	€	€	€	€	
66K17/AN1	Neubau Radweg an der K17/AN1 und K 16/AN4 Dülmen	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	24
66K17N	K17N Dülmen	0,00	1.514.808,61	1.514.808,61	0,00	1.514.808,61	28
66K17N/STR	K17n Dülmen Straße	3.930.000,00	1.500.000,00	5.430.000,00	526.093,80	4.903.906,20	25
66K23/AN1	Radweg K23 AN 1 in Seppenrade	0,00	4.939,78	4.939,78	0,00	0,00	24
66K27/AN2	Ausbau der K 27 AN 2 in Dülmen	0,00	1.393,96	1.393,96	0,00	0,00	25
66K32AN1,2	Ausbau der K 32 (AN 1 und 2) in Rosendahl-Osterwick	0,00	15.835,98	15.835,98	0,00	15.835,98	25
66K39/A3,4	Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	480.000,00	20.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	25
66K39/AN3B	Brücke K 39 AN 3 in Davensberg	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	25
66K42/AN3	Ausbau der K 42 AN 3 in Billerbeck	450.000,00	589.921,36	1.039.921,36	997.429,85	42.491,51	25
66K48/AN4	Umgestaltung K48 AN 4 in Coesfeld-Lette	30.000,00	347.859,27	377.859,27	73.934,01	303.925,26	25
66K50/AN1	Ausbau K 50 / AN 1 in Havixbeck	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	25
66K50/AN2	Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	0,00	796.158,48	796.158,48	21.917,24	774.241,24	25
66K58/AN1	Umgestaltung der K 58 AN 1 in Coesfeld	0,00	290.000,00	290.000,00	219.500,00	70.500,00	25
66K72/AN1	Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72 AN1	750.000,00	15.256,90	765.256,90	279.116,64	486.140,26	25
66KRAD	Deckenerneuerung auf Radwegen an verschiedenen Kreisstraßen	350.000,00	348.483,51	698.483,51	322.155,17	376.328,34	25
Summe Produktbereich 66		11.365.000,00	8.062.814,70	19.427.814,70	7.398.298,99	12.269.725,97	
700115GSA	Erneuerung einer Grundwassersanierungsanlage	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	26
700116ERS	Flächenkauf aus Ersatzgeldern	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	24
700118WBC	Darlehen an WBC	750.000,00	0,00	750.000,00	750.000,00	0,00	27
70FINANZ	Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	27
Summe Produktbereich 70		810.001,00	0,00	810.001,00	750.000,00	20.000,00	
-keine-	Reinvestition EDV allgemeine Verwaltung / Festwert Literatur und Beschaffungen unter 410 € netto	409.699,00	0,00	409.699,00	365.776,77	0,00	26
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit insgesamt		25.652.859,00	23.619.179,58	49.272.038,58	20.174.693,28	28.757.621,69	

Ermächtigungsübertragungen für Investitionsauszahlungen

Die für 2018 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 28.757.621,69 € 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 2019 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2019 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

Umsetzung von Investitionsförderprogrammen des Bundes bzw. des Landes NRW

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG – Kapitel 1 und 2)

Der Bund stellt mit dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz 7 Milliarden € 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“.

Aus dem Kapitel 1 stehen dem Kreis Coesfeld Fördermittel in Höhe von 5.734.707,48 € und aus dem Kapitel 2 Fördermittel in Höhe von 4.771.619,00 € zur Verfügung. Bislang wurden nach dem Kapitel 1 Fördermittel für folgende Maßnahmen abgerufen:

- 400.000,00 € (als Teilbetrag) für die energetische Sanierung des Richard-von-Weizsäcker Berufskollegs Dülmen (Abruf am 08.01.2018)
- 42.321,24 € für die energetische Sanierung des Kreishauses I in Coesfeld -Erneuerung Fenster und Türen- (Abruf am 21.03.2018)
- 349.114,71 € für die energetische Sanierung der Heizung am Richard-von-Weizsäcker Berufskollegs Lüdinghausen (Abruf am 10.04.2019)

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

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

Die Realisierung der Kreditermächtigung aus der Haushaltssatzung 2017 erfolgte im Haushaltsjahr 2018. Mit diesen Mitteln (1.789.037 €) wurde der Erwerb der Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln finanziert (Kaufpreis inkl. Grunderwerbsteuer und Notarkosten = 1.175.325,43 €); die verbleibenden Mittel werden für die anstehende Sanierung der Geschwister-Scholl-Schule eingesetzt. Ferner wurde das Kreditkontingent für 2018 in Höhe von 1.789.037 € bei der NRW.BANK im April 2019 abgerufen. Dieser Kreditbetrag wird ebenfalls für die Sanierung der Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln eingesetzt. Die Tilgungs- und ggf. Zinsleistungen für Kredite aus diesem Förderprogramm werden unmittelbar vom Land getragen.

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

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 12.12.2018 über die Fortschreibung der bisherigen Beschlüsse zu den anstehenden baulichen Maßnahmen zur Verwendung der Fördermittel nach dem KInvFöG und dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ beraten und beschlossen (vgl. SV-9-1235). Nach diesem Beschluss ist in den zuständigen Fachausschüssen regelmäßig zum Baufortschritt und zur Einhaltung des Kostenrahmens der geförderten Maßnahmen zu berichten. Dies ist zuletzt in der Sitzung des Ausschusses für Straßen- und Hochbau, Vermessung und öffentlichen Personennahverkehr am 12.03.2019 und in der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung am 26.03.2019 erfolgt. In diesem Zuge wurde ebenfalls eine weitere Modifikation der Finanzierungskonzeption vorgestellt (vgl. Anlage zu SV-9-1329).

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

Förderprogramm KInvFöG Kapitel 1				
lfd. Nr.	Maßnahme	KInvFöG Kapitel 1 (€)	(mind. 10 %) Eigenanteil KInvFöG Kapitel 1 (€)	Laufzeit Programm (vollständige Abnahme bis)
1	2	3	4	5
1	Richard von Weizsäcker LH - Energetische Sanierung Teil 1	348.761,38	38.751,26	31.12.2020
2	Kreishaus 5 - Neubau	3.420.000,00	380.000,00	31.12.2020
3	Richard von Weizsäcker Dülmen - Energetische Sanierung (Erneuerung Heizungsanlage inkl. Wärmenetz, Vorsatzfenster im Treppenhaus, Ausbau DG-Dämmung)	618.624,86	68.736,10	31.12.2020
4	Kreishaus 1 - Energetische Sanierung (Austausch Fenster)	42.321,24	302.925,00	31.12.2020
5	Kolvenburg - Errichtung eines zweiten Flucht- und Rettungsweges	135.000,00	15.000,00	31.12.2020
6	Geschwister-Scholl-Schule Nottuln - Energetische Sanierung der Kellerräume (ehemaliger Bunker) zur Einrichtung von Archivräumen der Kreisverwaltung Coesfeld sowie zur Einrichtung einer Redundanz-Leitstelle für den Rettungsdienst	405.000,00	45.000,00	31.12.2020
7	Kreishaus 2 - Energetische Sanierung (Erneuerung Dacheindeckung und Sanierung der DG-Decke)	270.000,00	30.000,00	31.12.2020
8	Kreishaus 2 / Kreishaus 3 - Energetische Beleuchtung (Einbau LED-Technik)	495.000,00	55.000,00	31.12.2020
Summe		5.734.707,48 €	935.412,36 €	

Förderprogramm KInvFöG Kapitel 2				
lfd. Nr.	Maßnahme	KInvFöG Kapitel 2 (€)	(mind. 10 %) Eigenanteil KInvFöG Kapitel 2 (€)	Laufzeit Programm (vollständige Abnahme bis)
	1	2	3	4
9	Richard von Weizsäcker LH - Energetische Sanierung Teil 2	2.727.089,90	303.009,99	31.12.2022
10	Richard von Weizsäcker LH - Lichtrohrsystem	742.500,00	82.500,00	31.12.2022
11	Richard von Weizsäcker Dülmen - Erneuerung der Dacheindeckung und Steildachdämmung einschl. Dampfsperre	168.300,00	18.700,00	31.12.2022
12	Breitbandausbau Schulen	450.000,00	50.000,00	31.12.2022
13	Geschwister-Scholl-Schule Nottuln - Sanierung Teil 2	270.000,00	30.000,00	31.12.2022
14	Planungsreserve (u. a. wegen nicht beeinflussbarer Kostensteigerungen)	413.729,10	45.969,90	31.12.2022
Summe		4.771.619,00 €	530.179,89 €	

Förderprogramm Gute Schule 2020				
lfd. Nr.	Maßnahme	Gute Schule 2020 (€)	Eigenanteil (€)	Laufzeit Programm
	1	2	3	4
15	Geschwister-Scholl-Schule Nottuln - Grundstückserwerb	1.175.325,43	0,00	31.12.2020
16	Geschwister-Scholl-Schule Nottuln - Sanierung Teil 1	4.000.000,00	0,00	31.12.2020
17	Peter-Pan-Schule - Energetische Sanierung des Daches einschließlich Ziegeleindeckung)	390.000,00	0,00	31.12.2020
18	Richard von Weizsäcker LH - Energetische Sanierung Teil 3	605.387,47	0,00	31.12.2020
19	Digitalisierung Schulen - Anschaffung Endgeräte	120.000,00	0,00	31.12.2020
20	Planungsreserve (u.a. wegen nicht beeinflussbarer Kostensteigerungen)	865.435,10	0,00	31.12.2020
Summe		7.156.148,00	0,00	

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

Finanzierungstätigkeit

Mit dem Programm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ wird den Kommunen in Nordrhein-Westfalen eine langfristige Finanzierungsmöglichkeit für die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt. Das Kreditkontingent für den Kreis Coesfeld liegt für die Jahre 2017 bis 2020 bei jährlich 1.789.037,00 €. Die Kreditermächtigung hieraus für das Haushaltsjahr 2017 wurde in 2018 realisiert. Die in der Haushaltssatzung 2018 vorgesehene Kreditermächtigung aus dem Programm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ konnte im Haushaltsjahr 2018 nicht in Anspruch genommen werden. Daher wurde diese Kreditermächtigung weiter nach 2019 übertragen. Die Kreditaufnahme wurde im April 2019 realisiert.

Darüber hinaus ist im Haushaltsjahr 2018 eine weitere Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € zur Finanzierung von Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen erfolgt.

In 2018 sind planmäßige Tilgungen in Höhe von insgesamt 2.343.523,40 € angefallen.

Im Übrigen wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht 2018 zum Schuldenstand (Ziffer 7.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken) verwiesen.

5.3 Abrechnung der Schulbudgets 2018

In den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2018) 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 2018 sind sämtliche zahlungswirksamen Ansätze der Schulbudgets (ohne Personalaufwendungen und Abschreibungen) für Maßnahmen der Berufskollegs zweckgebunden. Gemäß Ziffer 3.6 der Budgetierungsvereinbarung zwischen dem Kreis und den Berufskollegs werden die bis zum Ablauf eines Haushaltsjahres nicht in Anspruch genommenen Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen zur Erfüllung der Zweckbestimmung bis zur Höhe von 75 % der Einsparungen für das nächste Haushaltsjahr verfügbar gehalten. Die Berufskollegs können hierbei wählen, ob ihnen die eingesparten Mittel im Bereich der Ergebnisrechnung oder für investive Maßnahmen zur Verfügung gestellt werden. Sofern die Mittel in der Ergebnisrechnung verfügbar gehalten werden sollen, erfolgt die haushaltmäßige Umsetzung über die Einstellung einer entsprechenden Verbindlichkeit in die Schlussbilanz des jeweiligen Haushaltsjahres („konsumtive“ Verwendung der Einsparungen). Hinzu kommt hier eine entsprechende Übertragung von Auszahlungsermächtigungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit. Im Falle einer investiven Verwendung der Einsparungen werden in entsprechender Höhe Auszahlungsermächtigungen für Investitionen aus 2018 überplanmäßig übertragen, die dann dem Berufskolleg im Jahr 2019 zusätzlich zur Verfügung stehen.

Die Abrechnung der Schulbudgets für das Haushaltsjahr 2018 und die Verwendung der Ergebnisverbesserungen stellt sich wie folgt dar:

Berufskolleg	Mehrerträge + Mindererträge -	Minderauf- wendungen + Mehraufwendungen -	Summe Erträge Aufwendungen	Übertragbar: 75 % der Erträge und Aufwendungen	Art der Verwendung
	€	€	€	€	
Oswald-von-Nell- Breuning- Berufskolleg	-256,68	41.174,13	40.917,45	30.688,09	50 % konsumtiv 50 % investiv
Pictorius- Berufskolleg	5.592,41	-4.319,55	1.272,86	954,65	konsumtiv
Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg	9.840,77	57.121,61	66.962,38	50.221,79	50 % konsumtiv 50 % investiv

Anlage I – Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Umbuchungen						Abschreibungen						Buchwert	
	AHK am 31.12 VJ			Zugänge im HHJ			Abgänge im HHJ			im HHJ			Abschreibungen			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	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Immaterielle Vermögensgegenstände (imVG)	3.237.251,63	287.613,52	0,00	259.159,11	0,00	259.159,11	302.066,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.319.517,60	1.074.811,52
1. Immaterielle Vermögensgegenstände (imVG)	3.237.251,63	287.613,52	0,00	259.159,11	0,00	259.159,11	302.066,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.319.517,60	1.074.811,52
Sachanlagen	316.414.339,82	14.403.665,37	-786.538,44	-331.015,19	-786.538,44	-331.015,19	9.482.504,53	618.394,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.371.166,79	232.949.165,54
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.024.385,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.024.385,20	2.024.385,20
2.1.1 Grünflächen	283.676,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283.676,80	283.676,80
2.1.2 Ackerland	123.043,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.043,13	123.043,13
2.1.3 Wald, Forsten	102.820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.820,00	102.820,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.514.845,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.514.845,27	1.514.845,27
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.458.079,32	52.970,54	0,00	53.179,22	0,00	53.179,22	-1.350.942,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.538.911,08	51.783.703,79
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen	44.221.113,67	6.909,24	0,00	53.179,22	0,00	53.179,22	-874.731,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.378.127,47	37.192.770,53
2.2.3 Wohnbauten	571.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.202,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447.790,86	458.993,33
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	18.665.947,65	46.061,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-465.008,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.712.992,75	14.131.939,93
2.3 Infrastrukturvermögen	209.644.470,96	1.768.762,79	-332.061,65	7.001.575,96	-332.061,65	7.001.575,96	-5.414.835,46	286.322,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.248.972,78	152.939.208,19
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	20.998.044,67	520.502,84	-7.011,96	0,00	-7.011,96	0,00	-112,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.464.107,62	20.950.728,74
2.3.2 Brücken und Tunnel	9.043.875,13	0,00	0,00	484.541,16	-42.603,76	484.541,16	-179.289,18	8.188,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.631.490,84	7.360.653,65
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbesichtigungsanlagen	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.363,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	52.363,64
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	179.506.551,16	1.248.259,95	-282.445,93	6.517.034,80	-282.445,93	6.517.034,80	-5.231.070,64	278.133,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.105.374,32	124.575.462,16
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	5.730.086,44	5.814,70	0,00	7.728.314,04	0,00	7.728.314,04	-389.219,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.822.112,23	4.477.203,48
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	921.691,99	3.345,00	0,00	318.442,32	0,00	318.442,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.243.429,31	921.641,99
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	12.264.004,00	915.803,50	-436.063,01	503.037,38	-436.063,01	503.037,38	-1.337.231,99	314.105,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.411.857,72	5.452.205,94
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.160.354,06	1.367.473,02	-18.413,78	1.038.521,11	-18.413,78	1.038.521,11	-990.274,62	17.965,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.561.963,03	5.146.692,11
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.211.266,85	10.289.495,82	0,00	-16.974.085,22	0,00	-16.974.085,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.519.535,44	10.204.124,84
Finanzanlagen	63.728.191,39	5.342.142,80	-2.307.481,32	0,00	-2.307.481,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.564.319,10	63.529.657,62
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.416.079,55	9.010,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.393.157,58	1.384.146,78
3.2 Beteiligungen	2.352.980,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.352.980,84	2.352.980,84
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	55.155.683,02	4.507.299,00	-1.997.950,50	0,00	-1.997.950,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.665.031,52	55.155.683,02
3.5 Ausleihungen	4.803.447,98	825.833,00	-309.530,82	0,00	-309.530,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.153.149,16	4.636.846,98
3.5.1 an verbundene Unternehmen	3.308.078,84	750.000,00	-309.530,82	0,00	-309.530,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.748.548,02	3.308.078,84
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.495.369,14	75.833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.404.601,14	1.328.768,14
SUMIV AKTIVA Anlagevermögen	383.379.781,84	20.033.421,69	-3.094.019,76	-71.856,08	-3.094.019,76	-71.856,08	-9.784.571,08	618.394,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305.255.008,49	297.553.634,68

Anlage II – Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2018)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2017)
		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	34.786.391,80	27.578.119,41	4.429.796,66	2.778.475,73	27.356.516,04
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	30.208.480,84	23.915.790,64	3.880.447,34	2.412.242,86	25.412.911,46
1.2 Privatrechtliche Forderungen	4.221.875,05	3.377.500,04	506.625,01	337.750,00	1.821.986,66
1.3 Sonstige Vermögensgegenstände	356.035,91	284.828,73	42.724,31	28.482,87	121.617,92
2. Summe aller Forderungen	34.786.391,80	27.578.119,41	4.429.796,66	2.778.475,73	27.356.516,04

Anlage III – Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag des Haus- halts- jahres (31.12.2018)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vor- jahres (31.12.2017)
		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	26.301.547,29	252.834,67	2.680.171,04	23.368.541,58	24.827.203,39
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	26.301.547,29	252.834,67	2.680.171,04	23.368.541,58	24.827.203,39
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	1.945.803,13	1.945.803,13	0,00	0,00	1.991.476,96
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.316.337,80	9.664.089,86	1.652.247,94	0,00	7.068.040,21
7. Sonstige Verbindlichkeiten	12.344.199,11	12.344.199,11	0,00	0,00	13.198.082,09
8. Erhaltene Anzahlungen	13.384.267,93	8.030.560,76	5.353.707,17	0,00	11.741.559,55
9. Summe aller Verbindlichkeiten	65.292.155,26	32.237.487,53	9.686.126,15	23.368.541,58	58.826.362,20
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	7.065.952,90				6.300.772,00

Anlage IV – Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Produktgruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2017	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2018
				Verbrauch/Verwendung bis 31.12.2017	Auflösung bis 31.12.2017	Zuführung/Bildung zum 31.12.2018	
3.1 Pensionsrückstellungen	Pensionen Beschäftigte	11.01	46.700.980,00 €	0,00 €	0,00 €	2.301.198,00 €	49.002.178,00 €
	Beihilfen Beschäftigte	11.01	12.906.796,00 €	0,00 €	0,00 €	1.051.448,00 €	13.958.244,00 €
	Pensionen Versorgungsempfänger	11.01	39.194.183,00 €	0,00 €	0,00 €	2.138.958,00 €	41.333.141,00 €
	Beihilfen Versorgungsempfänger	11.01	12.985.636,00 €	0,00 €	0,00 €	1.269.376,00 €	14.255.012,00 €
	Summe Bilanzposition 3.1		111.787.595,00 €	0,00 €	0,00 €	6.760.980,00 €	118.548.575,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	Altlasten H. und K. in Coesfeld (zusammengefasst)	70.02	170.645,14 €	16.667,78 €	0,00 €	1.054,03 €	155.031,39 €
	Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	70.04	27.305.140,97 €	839.244,60 €	17.587,97 €		26.448.308,40 €
	Summe Bilanzposition 3.2		27.475.786,11 €	855.912,38 €	17.587,97 €	1.054,03 €	26.603.339,79 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen	10.02	728.445,28 €	72.313,71 €	0,00 €		656.131,57 €
	Energetische Fassadensanierung Forum RWW BK LH	10.02	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €		300.000,00 €
	Heizungserneuerung RWW BK Dülmen	10.02	197.655,28 €	4.263,93 €	0,00 €		193.391,35 €
	Objektsicherung Straßenverkehrsamt Dülmen	10.02	13.092,08 €	13.092,08 €	0,00 €		0,00 €
	Fassadensanierung Kolvenburg	10.02	189.899,28 €	0,00 €	0,00 €		189.899,28 €
	Instandhaltung Außenanlagen OvNB	10.03	40.000,00 €	16.418,19 €	23.581,81 €		0,00 €
	Schließenanlagen Kreishäuser I - IV und OvNB-BK	10.03	1.543,90 €	1.543,90 €	0,00 €		0,00 €
	Beleuchtung Mitarbeiterparkplatz Burg Vischering	10.03	8.800,00 €	0,00 €	0,00 €		8.800,00 €
	Innensanierung Kreishaus IV	10.02	60.187,26 €	37.222,76 €	0,00 €	6.326,29 €	29.290,79 €
	Fassadensanierung RWW Dülmen	10.02	145.500,67 €	0,00 €	0,00 €		145.500,67 €
	Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen Burg Vischering u. Kolvenburg	10.02	85.914,54 €	67.859,81 €	0,00 €	2.605,24 €	20.659,97 €
	Grundsanierung Brückenbauwerke	10.02	162.860,76 €	0,00 €	0,00 €		162.860,76 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Kreishäuser I - IV und Hausmeisterwohnung inkl. Außenanlagen	10.02	18.264,12 €	18.264,12 €	0,00 €		0,00 €
		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 Schulen	10.03	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €		35.000,00 €
		10.03	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen	10.02	23.502,13 €	9.614,83 €	2.975,00 €	22.499,39 €	33.411,69 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge KH 1 - 3 u. GGAL	10.02	12.289,81 €	7.982,50 €	4.307,31 €		0,00 €
	Fassadensanierung Gesundheitsamt-NSt. Dlm.	10.02	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €		70.000,00 €
	Ernerg. Sanierung Dach RWW-Berufskolleg	10.02	170.000,00 €	0,00 €	0,00 €		170.000,00 €
	Errichtung Ausweichräume Mietcontainer	10.02	76.762,91 €	73.513,28 €	3.249,63 €		0,00 €
	konsumtiver Anteil der Arbeiten zur Erneuerung Schulküchen im RWW-BK Lüdinghausen	10.02	147.382,00 €	91.588,14 €	0,00 €		55.793,86 €
	Einbruchsicherung Kreisgebäude	10.03	156.588,54 €	0,00 €	0,00 €		156.588,54 €
Schließenanlagen versch. Kreisgebäude Dülmen und Lüdinghausen	10.03	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €		70.000,00 €	
Umrüstung der Mastleuchten an den Parkplätzen u. Fußwegen der KH auf LED	10.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	
Umrüstung der Beleuchtung in den Büroräumen auf LED	10.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.000,00 €	85.000,00 €	

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Produktgruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2017	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2018	
				Verbrauch/Verwendung bis 31.12.2017	Auflösung bis 31.12.2017	Zuführung/Bildung zum 31.12.2018		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	Umstellung auf elektr. Schließanlage am Pictorius BK	10.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €	
	Schließanlagen Burg Vischering, Kolvenburg, Geschwister-Scholl-Schule, Bauhof Dülmen-Buldern	10.03	90.000,00 €	47.794,60 €	0,00 €	45.000,00 €	87.205,40 €	
	Sanierung Parkettboden versch. Büroräume im KHII	10.02	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €		0,00 €	
	Leitstelle - Einbau Deckensegel/Akustikwandplatten	32.02	13.075,72 €	13.075,72 €	0,00 €		0,00 €	
	Umbaumaßnahmen Rettungswachen	32.02	17.415,90 €	8.658,94 €	0,00 €		8.756,96 €	
	Anpassung Brandschutzkonzept + Überprüfung KH2 Parkett	10.02	10.819,66 €	2.419,65 €	0,00 €	4.971,24 €	13.371,25 €	
	Erneuerung der Beleuchtung in den Ausstellungsräumen	10.02	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €		50.000,00 €	
	Erneuerung der Sanitäranlage am KH3	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	
	Instandsetzung Lehrerparkplatz/Umgestaltung	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	
	Inst. Geo-Stone Pflasterfläche. Außentreppe, Grünanl.	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	
	Allgemeine Bauunterhaltung - Verwaltungsgebäude	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37.771,90 €	37.771,90 €	
	Außenbeleuchtung instand setzen-GGAD	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	
	Sanierung Bodenbeläge RWWLH	10.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.387,88 €	7.387,88 €	
	Sicherheitsverglasung für die Fensteranlagen der Hauptburg	10.02	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €		40.000,00 €	
	Summe Bilanzposition 3.3			3.049.999,84 €	500.626,16 €	34.113,75 €	562.561,94 €	3.077.821,87 €
	3.4 Sonstige Rückstellungen	Regionale 2016 - Projekte (WBW, WasserWege Stever)	01.02	579.445,26 €	113.707,95 €	0,00 €		465.737,31 €
Einnahmeaufteilung 2013, Anteil Kreis Steinfurt		01.07	17.740,00 €	0,00 €	0,00 €		17.740,00 €	
Mediation RVM & Verkehrsunternehmen		01.07	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €		600.000,00 €	
Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2013		01.07	122.000,00 €	0,00 €	0,00 €		122.000,00 €	
Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2014		01.07	126.000,00 €	0,00 €	0,00 €		126.000,00 €	
Einnahmeaufteilung 2014, Anteil Kreis Steinfurt		01.07	15.740,00 €	0,00 €	0,00 €		15.740,00 €	
Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2015		01.07	128.000,00 €	0,00 €	0,00 €		128.000,00 €	
Einnahmeaufteilung 2015, Anteil Kreis Steinfurt		01.07	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €		16.000,00 €	
EUREGIO-Mint-Projekt		01.02	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €		0,00 €	
Einnahmeaufteilung 2016, Anteil Kreis Steinfurt		01.07	16.000,00 €	0,00 €	0,00 €		16.000,00 €	
Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2016		01.07	131.000,00 €	0,00 €	0,00 €		131.000,00 €	
Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2017		01.07	85.000,00 €	0,00 €	0,00 €		85.000,00 €	
Klimafolgenanpassungskonzept		01.02	36.000,00 €	0,00 €	0,00 €		36.000,00 €	
Regionale 2016 Agentur - Verlustausgleich f. das Jahr 2017		01.02	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €		4.000,00 €	
Regionale-Projekt (SteverAuenWeg, Schlösserregion)		01.02	79.000,00 €	35.000,00 €	0,00 €	179.950,00 €	223.950,00 €	
Defizitabdeckung ZVM für Umsatzsteuer 2017		01.07	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €		0,00 €	
Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2018		01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	
Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2018		01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.500,00 €	31.500,00 €	
Forderungen Verkehrsunternehmen Einnahmeaufteilung 2013-2016	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	204.370,00 €	204.370,00 €		

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2017	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2018
				Verbrauch/ Verwendung bis 31.12.2017	Auflösung bis 31.12.2017	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2018	
3.4 Sonstige Rück- stellungen	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	10.04	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €		20.000,00 €
	Ersatzanpflanzungen Bäume	10.03	15.000,00 €	489,09 €	0,00 €	10.000,00 €	24.510,91 €
	Durchführung Ökoprotit	10.03	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €		10.000,00 €
	Qualifizierung Schulstandort Astrid-Lindgren-Förderschule	10.02	330.000,00 €	27.949,75 €	0,00 €		302.050,25 €
	Kosten Rechtsberatung-/streit Insovl. Bauunternehmer OVN-BK	10.02	38.293,06 €	20.101,89 €	18.191,17 €		0,00 €
	Digitalisierung von abgeschlossenen Bauakten von Abt.63	10.03	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
	Urlausrückstellung	11.01	2.154.442,00 €	0,00 €	0,00 €	39.038,30 €	2.193.480,30 €
	Überstunden, Zeitguthaben	11.01	1.443.486,34 €	0,00 €	0,00 €	148.154,27 €	1.591.640,61 €
	Altersteilzeit der aktiven Beamten und der tariflich Beschäftigten	11.01	464.464,60 €	267.244,00 €	0,00 €	68.765,51 €	265.986,11 €
	Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz	11.01	855.212,00 €	0,00 €	0,00 €	33.142,00 €	888.354,00 €
	Rückstellung für Klageverfahren	11.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	Verfassungsmäßigkeit der familienbezogenen Besoldungsbestandteile	11.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
	Rückstellung für evtl. Besoldungsansprüche wegen Verstoß gegen Altersdiskriminierungsverbot	11.01	42.500,00 €	5.711,27 €	36.788,73 €		0,00 €
	Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe (Pensions- und Beihilfeverpflichtungen)	11.01	615.697,00 €	0,00 €	0,00 €	11.983,00 €	627.680,00 €
	Prüfungstätigkeiten der GPA NRW	20.01	98.608,50 €	7.562,50 €	46,00 €	31.000,00 €	122.000,00 €
	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	10.02	18.910,53 €	0,00 €	0,00 €	401,39 €	19.311,92 €
	Rechnung Steuerberater/ Beratungsleistungen	20.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.200,00 €	10.200,00 €
	Grunderwerbsteuer/ Gerichts- und Notarkosten für den Erwerb von Grundstücken	20.03	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.500,00 €	30.500,00 €
	Abrechnung Reserve Notärzte für 2018	32.02.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	Abrechnung DRK u. Malteser Hilfsdienst - weitere Rettungsmittel	32.02.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €
	Miete für's Gebäude der ZAB (Leisweg) im Jahr 2018	35.01 35.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	125.000,00 €	125.000,00 €
	Gerichtsverfahren Gebühren Schlachtbetriebe	39.03	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €		100.000,00 €
	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	40.01	47.500,00 €	37.424,63 €	10.075,37 €	47.500,00 €	47.500,00 €
	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	40.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	194.395,79 €	194.395,79 €
	Projekt Berufsnavigator	40.03	16.488,50 €	1.540,00 €	0,00 €		14.948,50 €
	Klageverfahren besondere Pflegekraft	50.20	115.300,00 €	0,00 €	0,00 €		115.300,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Kurzzeitpflege	50.30	19.000,00 €	6.054,34 €	12.945,66 €	14.000,00 €	14.000,00 €
	Pflegewohngeld	50.30	210.000,00 €	185.936,88 €	24.063,12 €	225.000,00 €	225.000,00 €
	Abrechnung Integrationshelfer/Schulbegleiter	50.20	412.000,00 €	412.000,00 €	0,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €
	Abrechnung Frühförderung/Autismus-Therapie	50.20	200.000,00 €	193.855,60 €	6.144,40 €	280.000,00 €	280.000,00 €
	Kostenerstattung an LWL (stat. Eingliederungshilfe)	50.20	135.750,00 €	132.378,21 €	3.371,79 €		0,00 €
	Abrechnung mit Krankenkassen	50.30	71.000,00 €	24.519,73 €	46.480,27 €	65.500,00 €	65.500,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	50.30	75.000,00 €	35.053,04 €	39.946,96 €	90.000,00 €	90.000,00 €
Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	50.30	110.000,00 €	82.508,19 €	27.491,81 €	78.000,00 €	78.000,00 €	
Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	50.30	35.000,00 €	7.190,68 €	27.809,32 €	56.000,00 €	56.000,00 €	
Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 5	50.30	15.000,00 €	8.180,49 €	6.819,51 €	17.000,00 €	17.000,00 €	
Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	50.10	600.000,00 €	197.666,80 €	402.333,20 €	262.000,00 €	262.000,00 €	

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2017	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2018
				Verbrauch/ Verwendung bis 31.12.2018	Auflösung bis 31.12.2018	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2018	
3.4 Sonstige Rück- stellungen	Stationäre erzieherische Hilfe	51.20	945.000,00 €	823.372,12 €	121.627,88 €	695.000,00 €	695.000,00 €
	Ambulante erzieherische Hilfe	51.20	125.000,00 €	125.000,00 €	0,00 €	165.000,00 €	165.000,00 €
	Erziehung in einer Tagesgruppe	51.20	6.000,00 €	2.959,36 €	3.040,64 €	2.500,00 €	2.500,00 €
	Hilfe für Volljährige	51.20	90.000,00 €	90.000,00 €	0,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €
	Stationäre Eingliederungshilfe	51.20	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €	85.000,00 €	85.000,00 €
	Ambulante Eingliederungshilfe	51.20	250.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
	Abrechnung DRK Brückeinrichtung in Seppenrade Nov./Dez. 2016	51.20	163.665,42 €	163.665,42 €	0,00 €		0,00 €
	Honorare Gesundheitsfachkräfte "Frühe Hilfen"	51.10	4.800,00 €	2.064,63 €	2.735,37 €	5.200,00 €	5.200,00 €
	Kosten Berufungsverfahren LSG NRW	53.50	7.487,48 €	0,00 €	0,00 €		7.487,48 €
	Verwaltungsrechtliches Klageverfahren(Selimaj Nika GbR)	63.01	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €		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	19.447,27 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	29.447,27 €
	Ablösezahlung Abstufung K9 Stadt Olfen	66.02	12.353,06 €	0,00 €	0,00 €		12.353,06 €
	Flächenerfassung Straßenkataster und Amtl. Basiskarte, Bilddokumentation Kreisstraßen	66.01	95.000,00 €	0,00 €	0,00 €		95.000,00 €
	punktueller Deckensanierung, Markierungsarbeiten, Salzlieferungen	66.02	200.000,00 €	174.522,52 €	0,00 €	160.000,00 €	185.477,48 €
	Klageverfahren Deponiebetrieb	70.01	18.409,09 €	4.043,87 €	0,00 €		14.365,22 €
	Förderzusagen im Rahmen des Förderprogramms "Erhalt von Bildstöcken, Heiligenfiguren und Wegekreuzen"	70.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.773,56 €	11.773,56 €
	Projekt Flurbereinigungsverfahren ("Langenhorst")	70.02	240.000,00 €	0,00 €	0,00 €		240.000,00 €
	Rückstellung laufende Klageverfahren		4.884.345,66 €	0,00 €	0,00 €	1.361.645,91 €	6.245.991,57 €
	Summe Bilanzposition 3.4		17.517.343,61 €	3.492.702,96 €	894.911,20 €	5.551.519,73 €	18.681.249,18 €
Rückstellungen insgesamt		159.830.724,56 €	4.849.241,50 €	946.612,92 €	12.876.115,70 €	166.910.985,84 €	

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
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
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	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	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	2.553.823,48	1.277.041,44
Bilanzwert 2016 (31.12.)	14.292.360,22	83.393,03	0,00	7.104.483,59	+273.559,29	21.670.403,10	7.223.467,70	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	7.236.986,41	0,00	-94.213,58
Bilanzwert 2018 (31.12.)	14.640.805,14	62.073,04	0,00	7.129.254,12	-1.333.285,51	20.436.773,75	6.812.257,92		

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 a. F. sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

²⁾ Nach § 56a Satz 2 KfO NRW a. F. beträgt der maximal zulässige Wert der Ausgleichsrücklage ein Drittel des Eigenkapitals (ohne Berücksichtigung von Sonderrücklagen).

Nachrichtlich:

Mit dem 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz vom 18.12.2018 (GV. NRW. Seite 759) ist diese Vorschrift ab dem 01.01.2019 dahingehend geändert worden, dass der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist. Nach dem Erlass des MHKBG vom 15.02.2019 findet diese neue Regelung erstmals auf den zum 31.12.2019 zu erstellenden Jahresabschluss Anwendung. Eine Verstärkung der Ausgleichsrücklage darf damit erst mit Überschüssen der Haushaltsjahre 2019 ff. vorgenommen werden.

Anlage VI – Übersicht über den Bestand an Beteiligungen zum 31.12.2018

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen	
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	Chemisches und Veterinärunter- suchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	Zweckverband Schienenpersonennahver- kehr Münsterland (ZVM)	20 %
74,3 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)*1)	Zweckverband "Studieninstitut für kom- munale Verwaltung Westfalen-Lippe" (Stiwl)	8,33%
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM) *2)	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	11 %
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH	EUREGIO Zweckverband	0,76 %
47,14 %	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	d-NRW AöR	0,08 %
3,57 %	Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH		
0,78 %	Einkaufs- und Wirtschaftsgesellschaft für Verkehrsunternehmen mbH (BEKA)		
11,2 %	REGIONALE 2016 - Agentur GmbH *3)		
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelt- technik 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 übernahm der Kreis Coesfeld Geschäftsanteile der VR-Bank Westmünsterland eG an der wfc in Höhe von 8.850 €

*2) Aufgrund der in Jahr 2017 in Kraft getretenen Änderungen des Arbeitnehmerüberlassungsgesetzes (AÜG) wurde die RVM-Verkehrsdienst GmbH zum 1. August 2018 auf die RVM verschmolzen.

*3) Die Regionale 2016-Agentur GmbH befindet sich zzt. in Liquidation

Lagebericht zum Jahresabschluss 2018

1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit.....	2
1.1 Allgemeines.....	2
1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld	2
2. Jahresergebnis 2018.....	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	23
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	24
5. Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen.....	53
5.1 Strategische Ziele des Kreises Coesfeld	53
5.2 Informationen zu den Zielerreichungsquoten in den Produktbeschreibungen	53
5.3 Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten.....	54
6. Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	65
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung	68
8. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	69
8.1 Allgemeines.....	69
8.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld.....	69
8.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken.....	75
9. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder.....	89

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 31.12.2018 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 2018 ist als Anlage V eine Übersicht über den Bestand der Beteiligungen zum Stichtag 31.12.2018 beigefügt.

Ferner sind für den Kreis Coesfeld folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	2016	2017	2018
Einwohnerzahl am 31.12. des Jahres (Fortschreibung des Bevölkerungsstandes auf Basis des Zensus 2011)	219.019	219.360	219.929
Fläche	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm
Beschäftigte der Kreisverwaltung Coesfeld	817	851	925 *)

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

Die Quote aller Arbeitslosen (SGB II und SGB III) im Kreis Coesfeld lag im Dezember 2017 bei 2,7 % und im Dezember 2018 bei 2,6 %. Die Arbeitslosenquote ist damit im Dezember 2018 auf einen historisch niedrigen Wert gefallen. Diese Prozentsätze stellen die niedrigsten Werte in Nordrhein-Westfalen dar.

Die Quote aller Arbeitslosen im Kreis Coesfeld ist im März 2019 gegenüber dem Vormonat von bisher 2,8 % auf 2,7 % zurückgegangen.

2. Jahresergebnis 2018

Die Gesamtergebnisrechnung schließt für 2018 mit einem Jahresfehlbetrag von -1.333.285,51 € ab.

Mit der Haushaltssatzung 2018 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 3.129.986 € festgesetzt. Damit war der Kreishaushalt 2018 nach der Ansatzplanung nur fiktiv ausgeglichen. In der Haushaltsausführung zeichneten sich dann Verbesserungen ab. Im Finanzbericht zum 31.08.2018 wurde eine Haushaltsverbesserung – bezogen auf die Kreisumlage allgemein – in Höhe von rund 170.000 € prognostiziert. Das Jahresergebnis 2018 mit -1.333.285,51 € stellt im Vergleich zu den unterjährigen Prognosen eine weitere Verbesserung dar.

Während der Haushaltsausführung 2018 haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Abweichungen ergeben, die in ihrer Summe zu dem Jahresfehlbetrag 2018 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 2018.

3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld

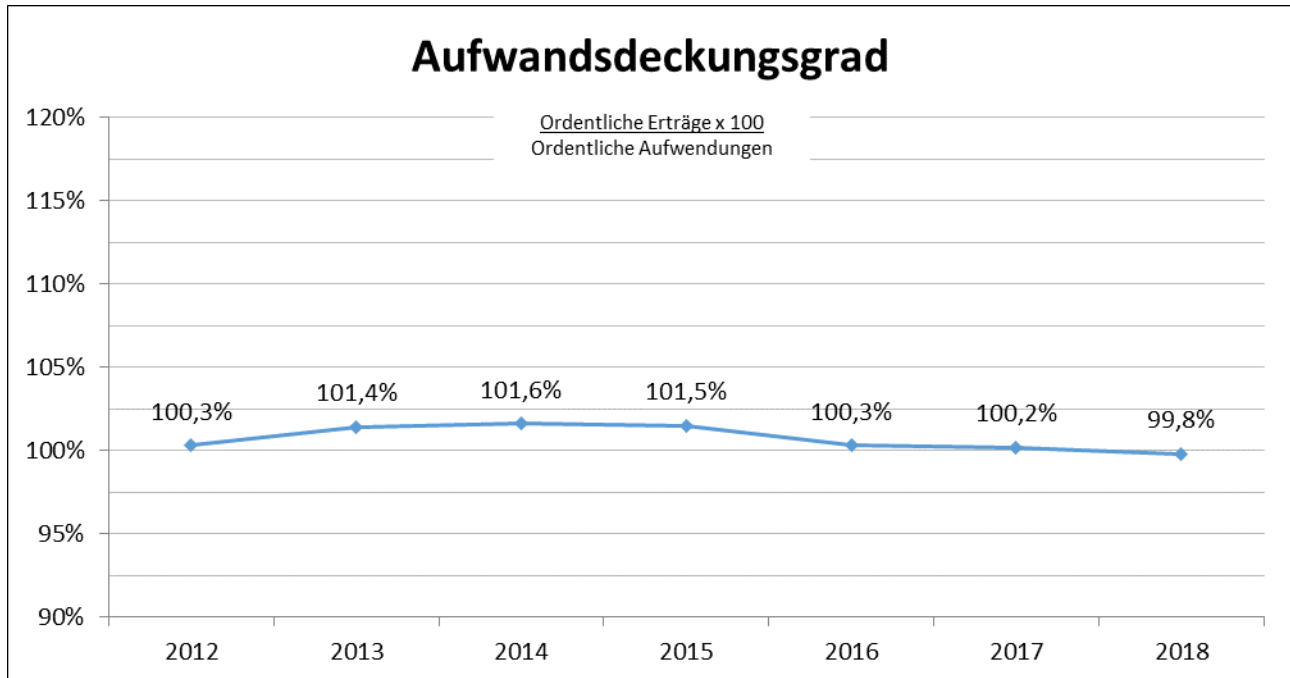
Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) vorgegebenen NKF-Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen statt. Die darin enthaltenen Kennzahlen machen eine Bewertung des Haushalts und der 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 (2012 bis 2018) 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

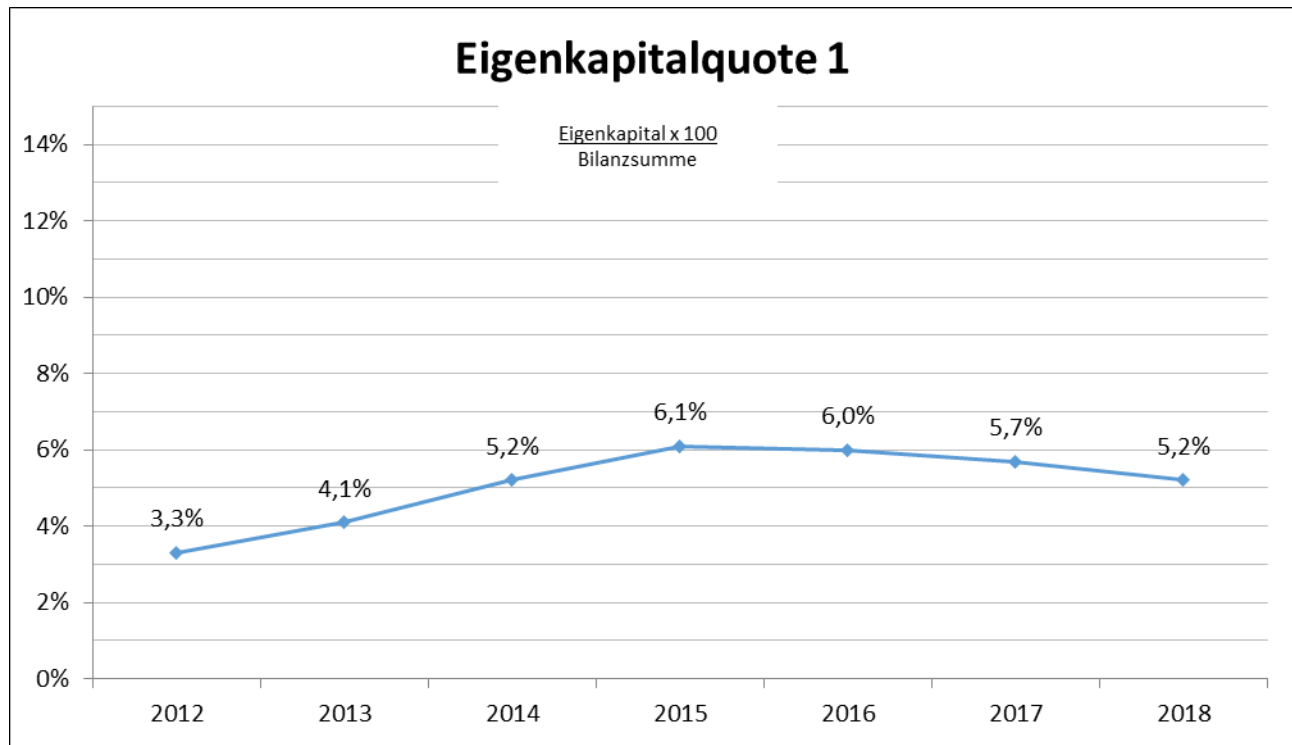


Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 der Gesamtergebnisrechnung) durch ordentliche Erträge (Zeile 10 der Gesamtergebnisrechnung) gedeckt werden können. Bei einem Aufwandsdeckungsgrad über 100 % liegt ein positives ordentliches Ergebnis bzw. eine Überdeckung der ordentlichen Aufwendungen vor. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Mit einer Quote von 99,8 % konnte dieses Ziel für das Haushaltsjahr 2018 nicht ganz 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 31.12.2018 ergibt sich eine Quote von 5,2 %, die damit gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken ist. Für 2018 hat sich ein Jahresfehlbetrag von -1.333.285,51 € ergeben. Dieser Jahresfehlbetrag sowie der Anstieg der Bilanzsumme zum 31.12.2018 auf 391.854.895,94 € (zum 31.12.2017 = 379.573.800,55 €) führen zu einem Absinken der Eigenkapitalquote gegenüber dem Vorjahr mit 5,7 % auf 5,2 % zum 31.12.2018.

Seit 2012 hat sich die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld wie folgt entwickelt:



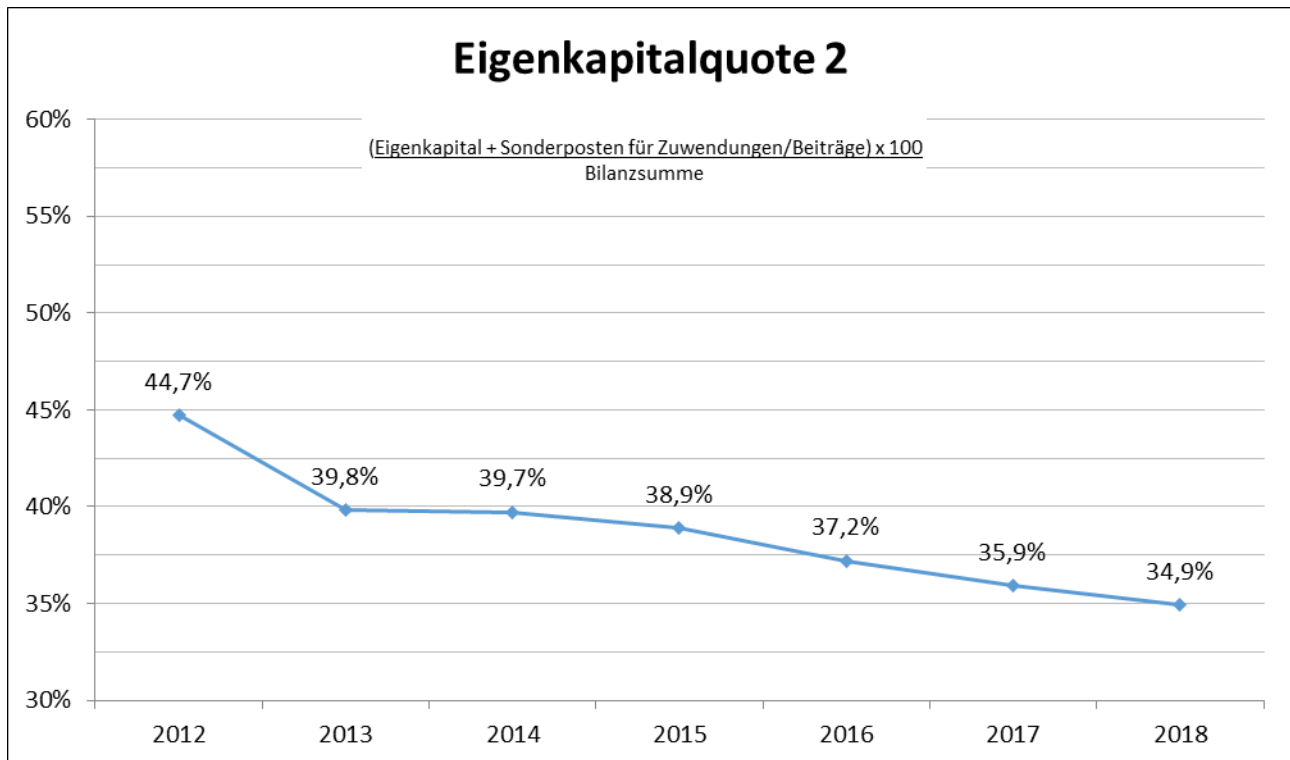
Nach einer Erhebung der GPA NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (Schlussauswertung 3. Prüfungsrunde 2015 – 2017) liegt der Mittelwert der Eigenkapitalquote 1 für 2014 bei 16,2 % (Minimum 1,9 % und Maximum 37,1 %). Die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld ist damit vergleichsweise niedrig.

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 2012 auf:



Ab dem Haushaltsjahr 2013 werden Drittmittel (z. B. Weiterleitung von Finanzmitteln im Bereich der U3-Förderung und der ÖPNV-Förderung) aufgrund des 1. NKFVGs als passive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Daher ist ab 2013 ein Rückgang dieser Quote zu verzeichnen. Der Anstieg der Bilanzsumme zum 31.12.2018 auf 391.854.895,94 € (2017 = 379.573.800,55 €) ist in erster Linie für ein weiteres Absinken der Eigenkapitalquote 2 verantwortlich.

3.1.4 Fehlbetragsquote

Fehlbetragsquote							
$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$							
Stichtag 31.12.	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Quote in %	0	0	0	0	0	0,4	6,1 %

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 2018 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -1.333.285,51 € (2017 = -94.213,58 €) ab.

3.2 Vermögenslage

Die Vermögenslage des Kreises Coesfeld wird erheblich durch das Infrastrukturvermögen geprägt. Dieses beträgt zum 31.12.2018 insgesamt 156.248.972,78 €. Gemessen an der Bilanzsumme mit 391.854.895,94 € entfallen 39,9 % auf das Infrastrukturvermögen. Die nachstehenden Tabellen zeigen die Relation der Bilanzposten zueinander sowie deren Entwicklung seit Ende 2012.

Aktiva Werte am 31.12. des Jahres	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %	2017 %	2018 %
Anlagevermögen	78,1	77,0	78,6	79,0	79,9	78,4	77,9
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4	0,3	0,3
Sachanlagen	69,4	66,8	67,1	64,2	63,0	61,4	60,6
Finanzanlagen	8,3	9,8	11,1	14,4	16,5	16,7	17,0
Umlaufvermögen	14,8	14,1	12,4	12,5	12,3	13,2	14,1
Vorräte	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Forderungen/ sonst. Vermögensgegenstände	7,1	5,9	6,5	5,8	8,5	7,2	8,9
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide Mittel	7,7	8,2	5,9	6,6	3,7	5,9	5,1
Aktive Rechnungsabgrenzung	7,1	8,9	8,9	8,5	7,8	8,4	8,0
Bilanzsumme	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Die vorstehende Tabelle macht deutlich, dass das Verhältnis des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr weiter abgenommen hat. Das Sachanlagevermögen lag am 31.12.2017 bei 232,9 Mio. € und am 31.12.2018 bei 237,4 Mio. €. Damit ergibt sich ein Vermögenszuwachs in Höhe von rund 4,5 Mio. €. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.1.3.3 des Anhangs verwiesen. Durch den Anstieg der Bilanzsumme zum 31.12.2018 auf 391.854.895,94 € (zum 31.12.2017 = 379.573.800,55 €) sinkt das Verhältnis des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme.

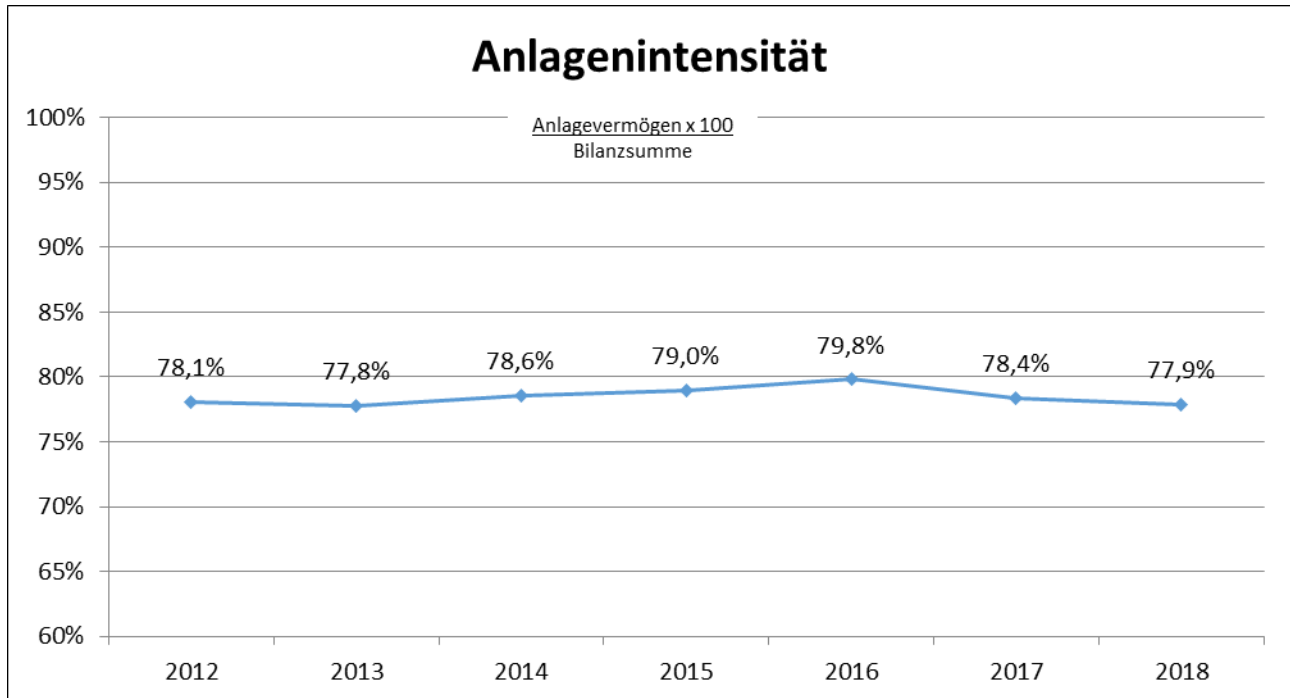
Passiva Werte am 31.12. des Jahres	2012 %	2013 %	2014 %	2015 %	2016 %	2017 %	2018 %
Eigenkapital	3,3	4,1	5,1	6,1	6,0	5,7	5,2
Sonderposten	45,4	35,9	35,2	33,6	32,0	30,8	30,2
Rückstellungen	39,1	40,3	41,5	42,1	42,3	42,1	42,6
Verbindlichkeiten	11,9	12,3	13,4	12,8	14,5	15,5	16,7
Passive Rechnungsabgrenzung	0,3	7,5	4,7	5,4	5,2	5,9	5,3
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.

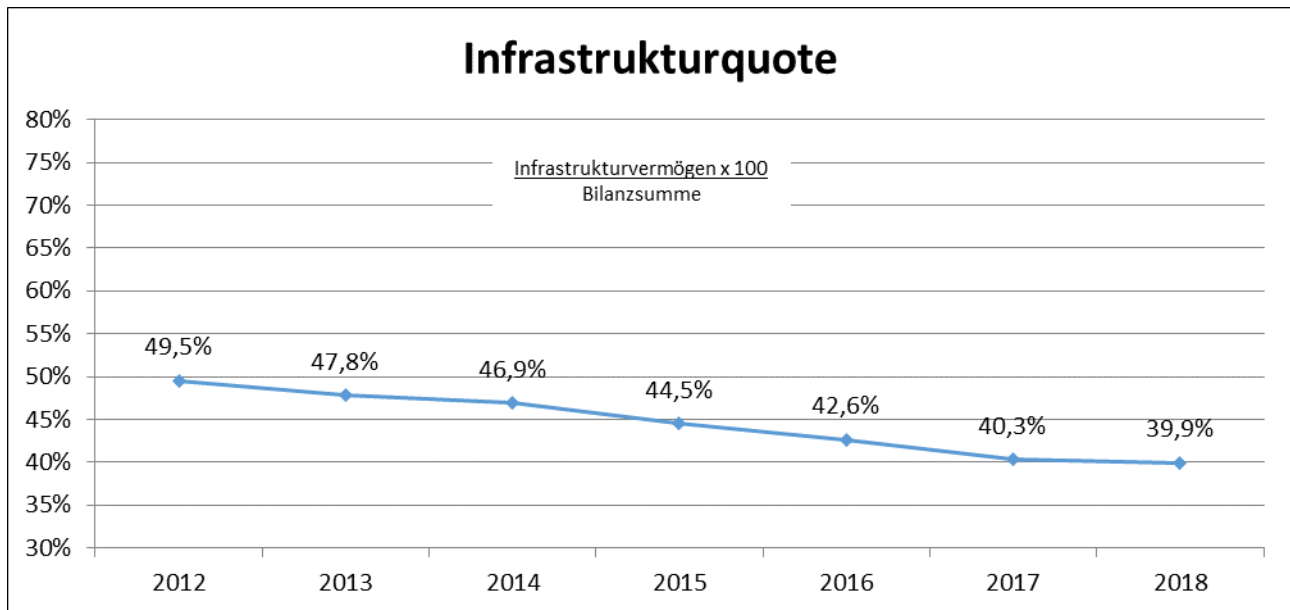
Die Entwicklung der Kennzahl zur Anlagenintensität stellt sich ab 2012 wie folgt dar:



Die vorstehende Grafik zeigt, dass etwa 4/5 des Gesamtvermögens des Kreises Coesfeld langfristig als Anlagevermögen gebunden sind. Zum 31.12.2018 liegt die Anlagenintensität bei 77,9 % und ist damit gegenüber dem Jahr 2017 leicht gesunken.

3.2.2 Infrastrukturquote

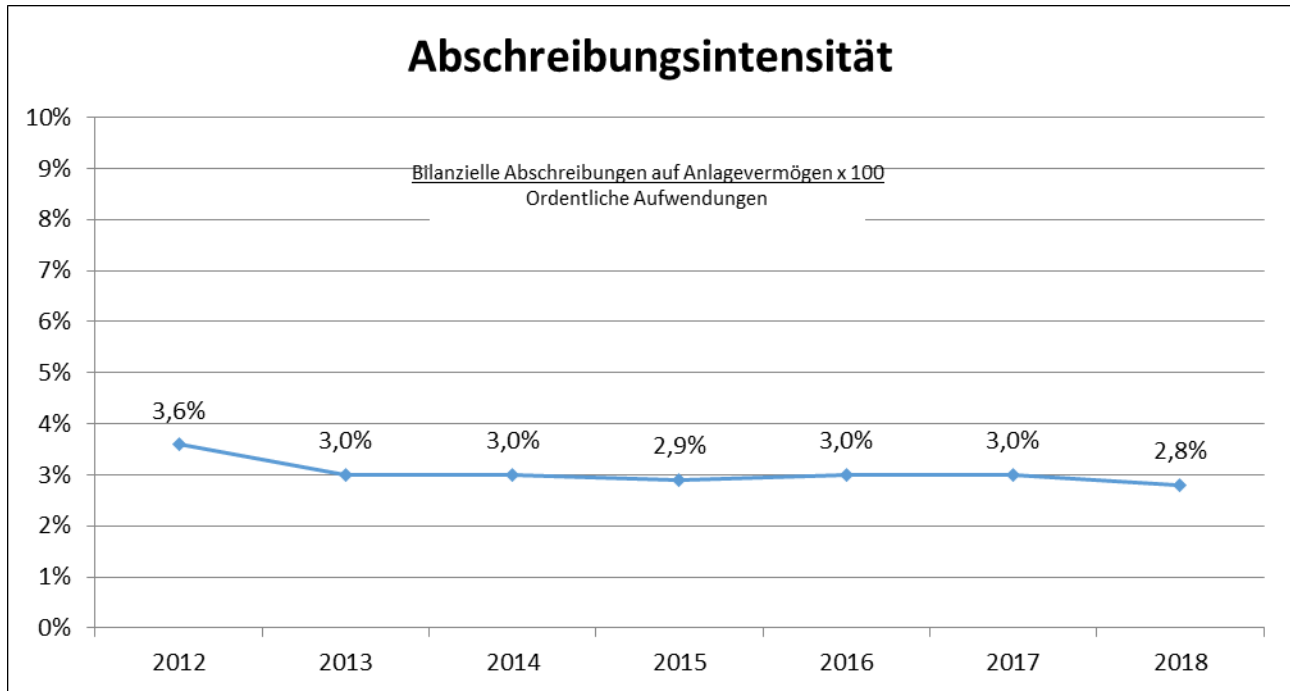
Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung dieser Quote ab 2012 auf:



Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens (Straßen, Radwege, Brücken usw.) am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Diese Quote liegt für 2018 bei 39,9 %. Sie wird beeinflusst durch die Bilanzsumme (2017 = 379.573.800,55 € und 2018 = 391.854.895,94 €) und durch das Infrastrukturvermögen (2017 = 152.939.208,19 € und 2018 = 156.248.972,78 €). Beim Infrastrukturvermögen ist für 2018 erstmals wieder ein Vermögenszuwachs (+3,3 Mio. €) zu verzeichnen. Hierzu wird auf Ziffer 3.1.3.3 des Anhangs verwiesen. Für das weitere Absinken der Infrastrukturquote ist in erster Linie die zum 31.12.2018 gestiegene Bilanzsumme ausschlaggebend.

3.2.3 Abschreibungsintensität

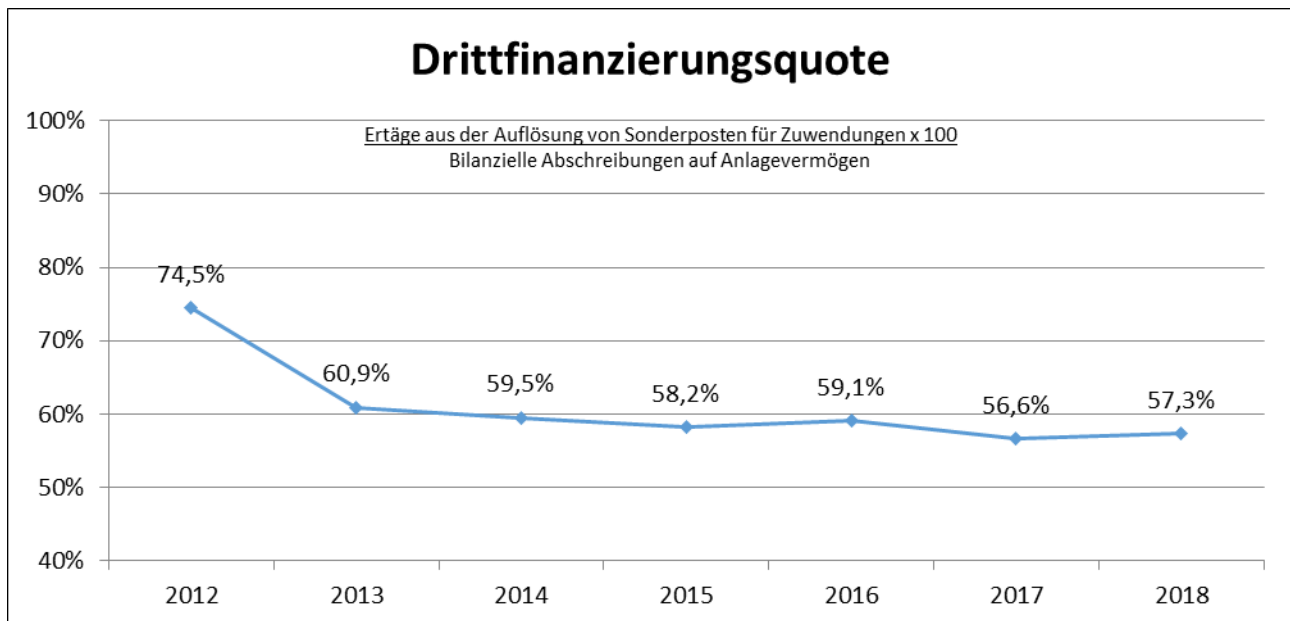
Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit der Kreis Coesfeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2018 bei 2,8 % und ist gegenüber 2017 leicht gesunken. Bei dieser Quote sind ab 2012 folgende Entwicklungen zu verzeichnen:



Die bilanziellen Abschreibungen des Anlagevermögens bewegen sich in etwa auf dem Niveau des Vorjahres (2017 = 9,774 Mio. € und 2018 = 9,785 Mio. €). Bedingt durch die weiter gestiegenen ordentlichen Aufwendungen (2017 = 331,2 Mio. € und 2018 = 352,4 Mio. €) ist diese Quote gegenüber 2017 zurückgegangen.

3.2.4 Drittfinanzierungsquote

Aus der **Drittfinanzierungsquote** ist zu erkennen, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, Belastungen des Haushalts aus Abschreibungen abzuschwächen. Die den Abschreibungen gegenüberstehenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten entlasten den Kreishaushalt und haben damit einen begünstigenden Effekt auf die von den kreisangehörigen Kommunen zu zahlende Kreisumlage.



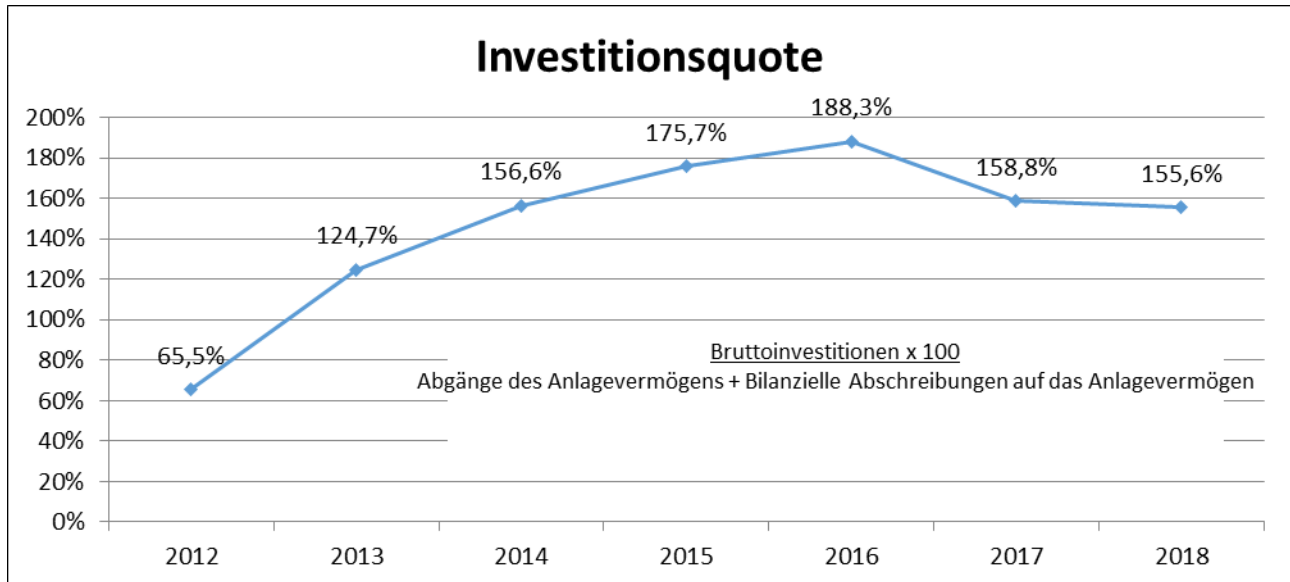
Ab dem Haushaltsjahr 2013 sind die Drittmittel (z. B. Weiterleitung von Finanzmitteln im Bereich der U3-Förderung und der ÖPNV-Förderung) als passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Daher ist bei dieser Quote ab 2013 ein deutlicher Rückgang zu verzeichnen.

Die Drittfinanzierungsquote liegt zum 31.12.2018 bei 57,3 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr geringfügig gestiegen. Verursacht wird diese Entwicklung durch höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (2017 = 5.528.682 € und 2018 = 5.606.982 €), da sich die bilanziellen Abschreibungen des Anlagevermögens für 2018 in etwa auf dem Vorjahresniveau (2017 = 9.774.284 € und 2018 = 9.784.571 €) bewegen.

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (z. B. durch Bundes- und Landeszuweisungen, Eigenanteile der kreisangehörigen Städte/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 2012 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 (28.757.621,69 € von 2018 nach 2019) unberücksichtigt geblieben. Der Anstieg bei den Investitionsquoten ab 2012 bis 2016 ist insbesondere auf Veränderungen bei den Finanzanlagen zur Bewirtschaftung von Mitteln der Rekultivierungsrücklage (inkl. Anlage zweckgebundener liquider Mittel) zurückzuführen.

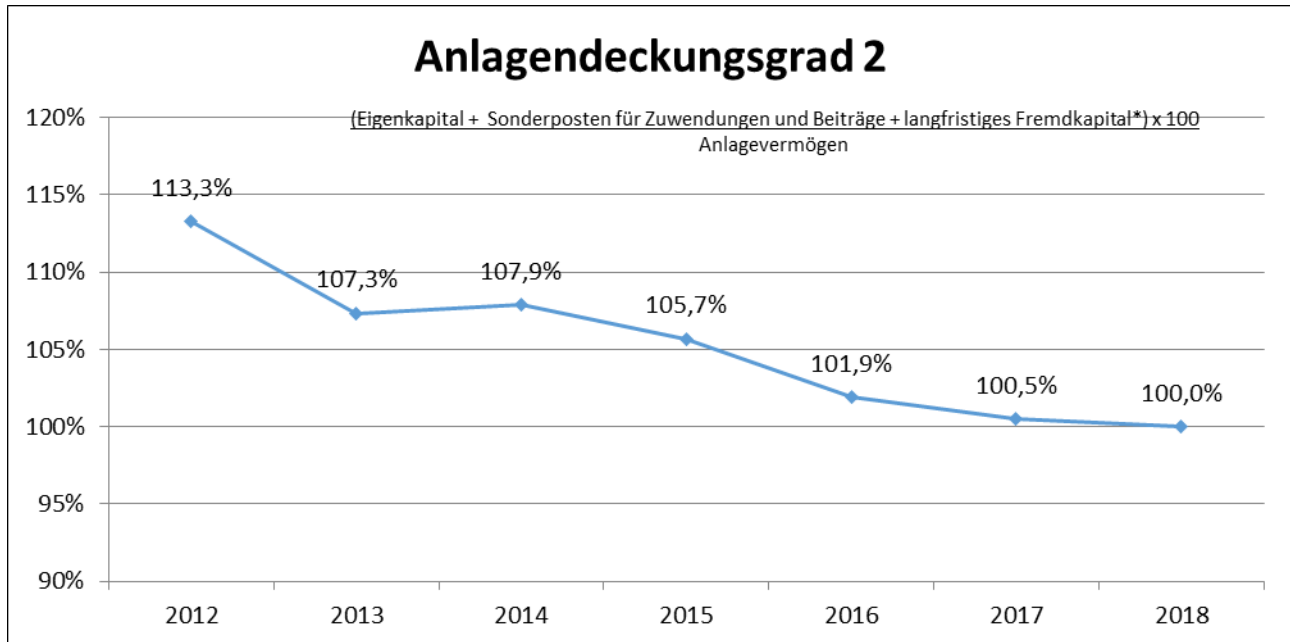
Ab dem Haushaltsjahr 2012 ergeben sich nachstehende Entwicklungen:

	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €
Bruttoinvestitionen							
Immaterielle Vermögensgegenstände	319.478	373.371	365.848	276.667	333.502	316.646	287.614
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	79.210	5.697	620.342	63.430	43.782	36.013	52.970
Infrastrukturvermögen	1.008.935	-2.676.667	1.028.071	524.067	1.034.020	579.836	1.768.763
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.706.446	7.022.157	5.638.626	3.189.216	10.369.783	11.220.289	10.289.496
sonstige Sachanlagen	1.355.410	1.305.361	2.001.735	1.094.621	2.368.492	1.859.082	2.292.436
Zuschreibungen auf Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
Finanzanlagen für Pensionsrückstellungen	2.086.628	4.806.605	3.301.692	3.553.858	3.918.287	3.982.181	4.507.299
Finanzanlagen für Abfallwirtschaft	5.201.359	3.000.000	2.000.000	12.500.000	11.069.748	1.300.000	0
Sonstige Finanzanlagen und Ausleihungen	1.532.569	1.424.565	639.130	124.963	75.834	76.833	834.844
Summe Bruttoinvestitionen	17.290.037	15.261.089	15.595.444	21.326.822	29.213.448	19.370.879	20.033.422
Werteverzehr							
Abschreibungen auf Anlagevermögen	8.882.007	8.106.794	8.439.057	8.356.381	9.418.241	9.774.284	9.784.571
Abgänge auf Immaterielle Vermögensgegenstände	330.294	78.474	0	95.874	7.643	0	0
Abgänge auf Sachanlagen	344.307	562.923	119.675	153.155	677.208	856.013	786.538
Abgänge auf Finanzanlagen Abfallwirtschaft	16.680.128	3.295.781	1.035.115	3.536.010	5.100.000	1.311.340	1.997.951
Abgänge auf sonstige Finanzanlagen	172.057	197.826	363.561	0	308.244	258.893	309.531
Summe Werteverzehr	26.408.794	12.241.799	9.957.407	12.141.420	15.511.336	12.200.530	12.878.591
	%	%	%	%	%	%	%
Investitionsquote	65,5	124,7	156,6	175,7	188,3	158,8	155,6

3.3 Finanz- und Schuldenlage

In diesem Analysebereich haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

3.3.1 Anlagendeckungsgrad 2



* Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als 5 Jahre) zusammen.

Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte. In 2018 wurde dieses Ziel wiederum erreicht.

3.3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad

Dynamischer Verschuldungsgrad							
Effektivverschuldung Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)							
Stichtag 31.12.	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Jahre	21	15	59	10	39	8	31

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 2018 mit 6,08 Mio. € ergibt sich rein rechnerisch eine Entschuldungsdauer von 31 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 6,96 Mio. €, für 2013 bei 8,94 Mio. €, für 2014 bei 2,5 Mio. €, für 2015 bei 15,7 Mio. €, für 2016 bei 4,44 Mio. €, für 2017 bei 21,58 Mio. € und für 2018 bei 6,08 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.

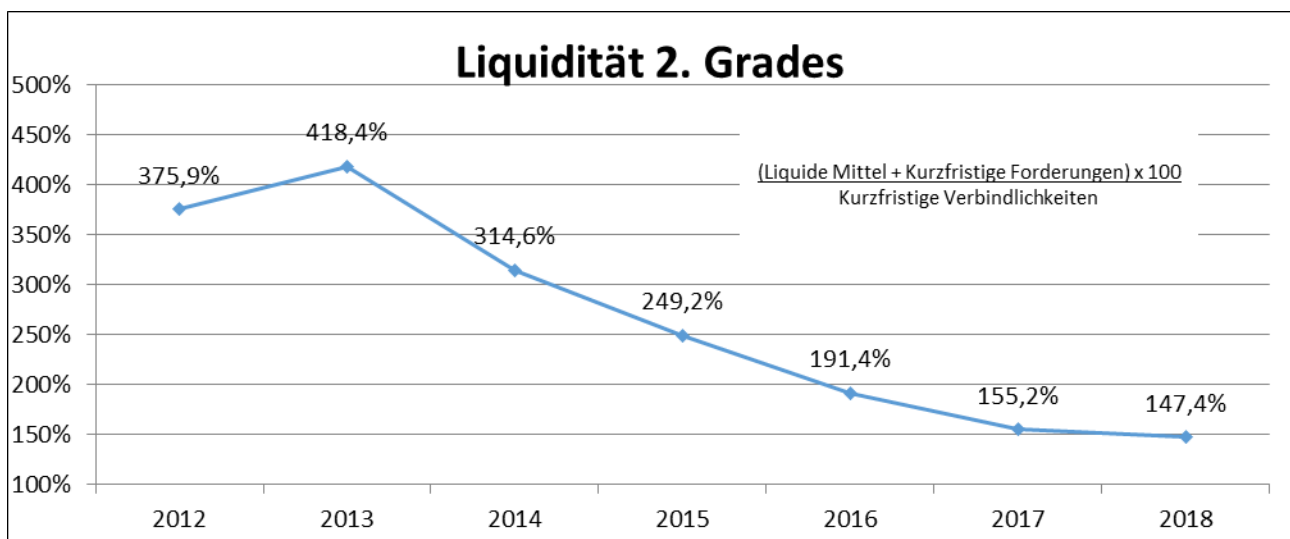
3.3.3 Liquidität 2. Grades

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 2012 wie folgt entwickelt:

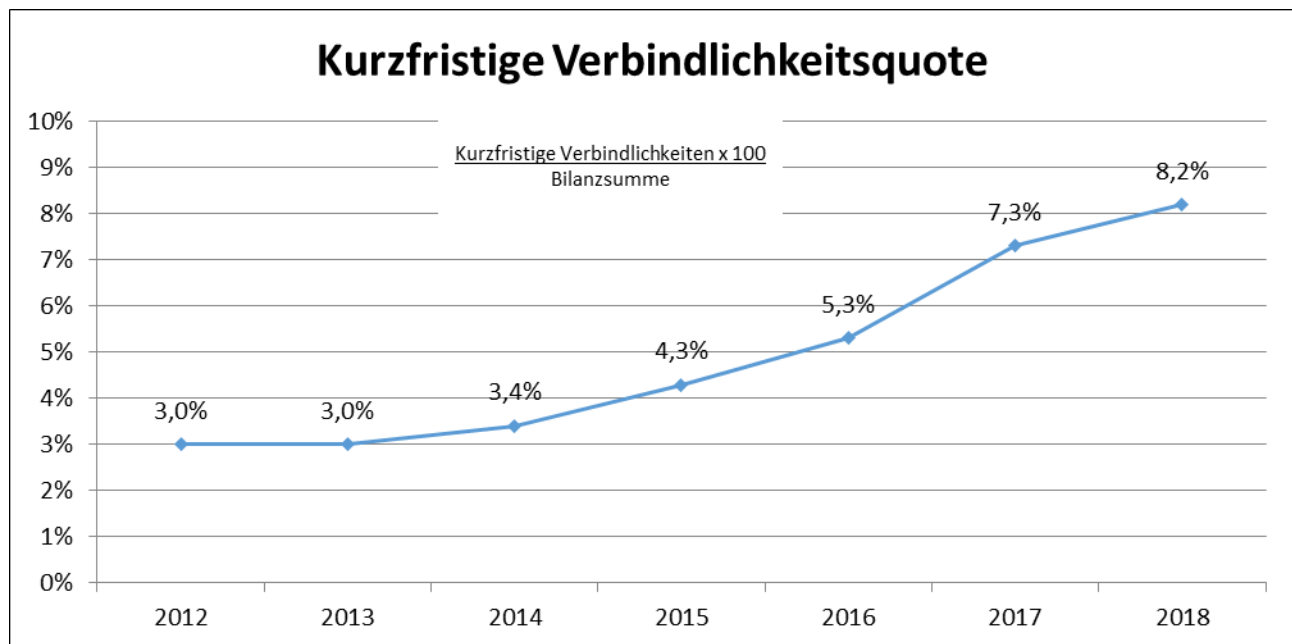
	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €
Liquide Mittel	25.168.860	27.604.491	19.848.591	22.870.544	13.401.721	22.447.910	19.953.681
Kurzfristige Forderungen	12.277.285	13.943.082	16.848.265	14.632.703	23.192.821	20.557.990	27.578.119
Kurzfristige Verbindlichkeiten	9.961.102	9.930.549	11.662.916	15.048.036	19.119.388	27.708.732	32.237.488

Unter Berücksichtigung dieser Werte ergibt sich bei der Kennzahl Liquidität 2. Grades ab 2012 folgende Entwicklung.



Bei dieser Kennzahl ist ein Prozentsatz von über 100 erstrebenswert. Am 31.12.2018 beträgt dieser Wert 147,4 %. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises Coesfeld sind daher ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt. Wegen der Stichtagsbezogenheit hat diese Kennzahl nur eine begrenzte Aussagefähigkeit, da fällige Verbindlichkeiten zwischenzeitlich schon bezahlt und neue (in ggf. anderer Größenordnung) entstanden sein können.

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:

	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €	2018 €
Kurzfristige Verbindlichkeiten	9.961.102	9.930.549	11.662.916	15.048.036	19.119.388	27.708.732	32.237.488
Bilanzsumme	328.887.719	334.379.635	338.377.701	348.588.903	362.794.388	379.573.801	391.854.896

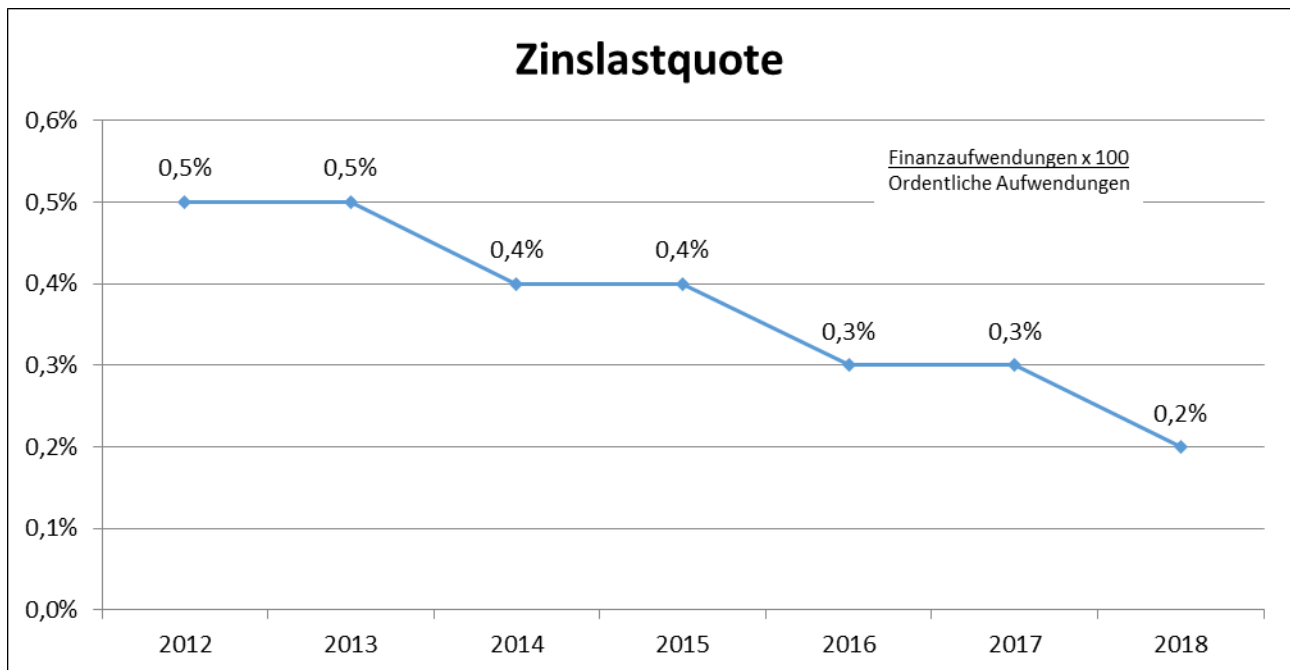
Am 31.12.2018 lag die vorgenannte Quote bei 8,2 %. Hierbei handelt es sich lediglich um eine stichtagsbezogene Betrachtung. Es ist weiterhin ein steigender Trend zu verzeichnen.

Von 2017 nach 2018 sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten um rund 4,5 Mio. € auf 32,2 Mio. € gestiegen. Hierbei handelt es sich insbesondere um Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (vgl. Ziffer 4.4.3 des Anhangs) und um Erhaltene Anzahlungen (vgl. Ziffer 4.4.5 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 2012 dargestellt:



Die vorstehende Grafik zeigt, dass die Zinslastquote weiterhin rückläufig ist. Ausschlaggebend für diese Entwicklung sind die seit Jahren sinkenden Finanzaufwendungen (2012 = 1,29 Mio. €, 2016 = 0,98 Mio. €, 2017 = 0,93 Mio. € und 2018 = 0,76 Mio. €) und der kontinuierliche Anstieg der ordentlichen Aufwendungen (2012 = 249,7 Mio. €, 2016 = 309,2 Mio. €, 2017 = 331,2 Mio. € und 2018 = 352,4 Mio. €).

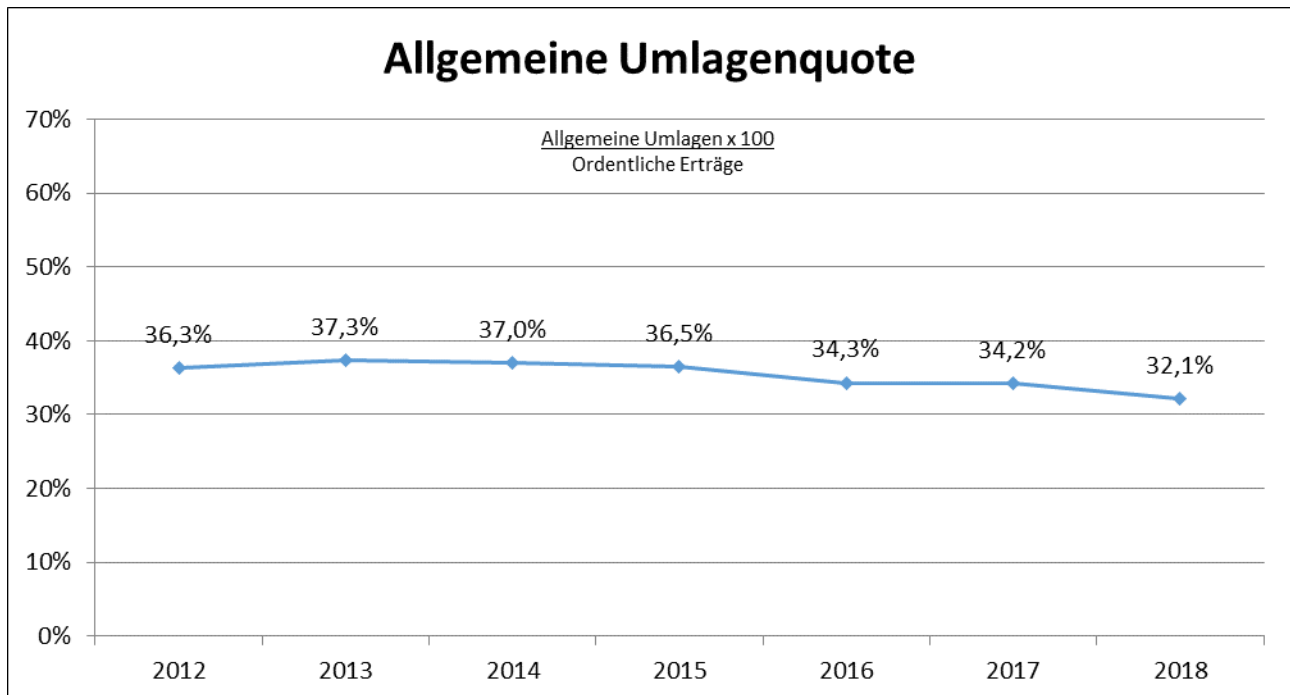
3.4 Ertragslage

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 2012 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 2018 beträgt diese Quote 32,1 % und ist gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.



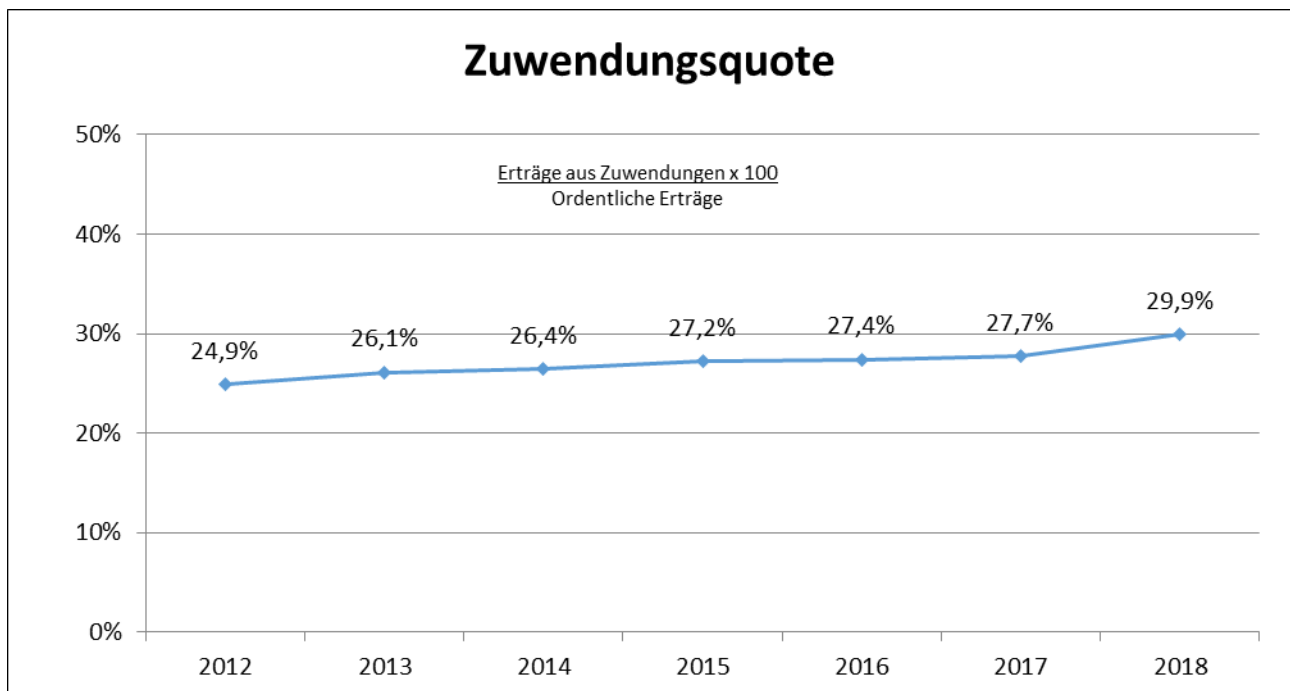
Die Kreisumlage ist die wichtigste Ertragsart des Kreises Coesfeld. Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Kommunalen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Der Kreis Coesfeld hat 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 in der Regel ein Jahrgesetz ist, festgelegt.

Neben der allgemeinen Kreisumlage (tatsächliches Aufkommen 2018 = 76.559.968 € und 2017 = 80.043.270 €) erhebt der Kreis Coesfeld eine „Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt“. Diese ist von neun kreisangehörigen Städten und Gemeinden aufzubringen. Hierzu zählen nicht die Städte Coesfeld und Dülmen, da sie über ein eigenes Jugendamt verfügen. Das Aufkommen aus der Jugendamtsumlage liegt für 2018 bei 36.342.638 €. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage hat sich für 2018 eine Überdeckung von 5.487.410 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in die Schlussbilanz zum 31.12.2018 eine Verbindlichkeit eingestellt. Eine entsprechende Auszahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2020 eingeplant werden. Weitere Ausführungen hierzu sind unter Ziffer 4.4 des Anhangs (Verbindlichkeiten aus Transferleistungen) zu finden.

3.4.2 Zuwendungsquote

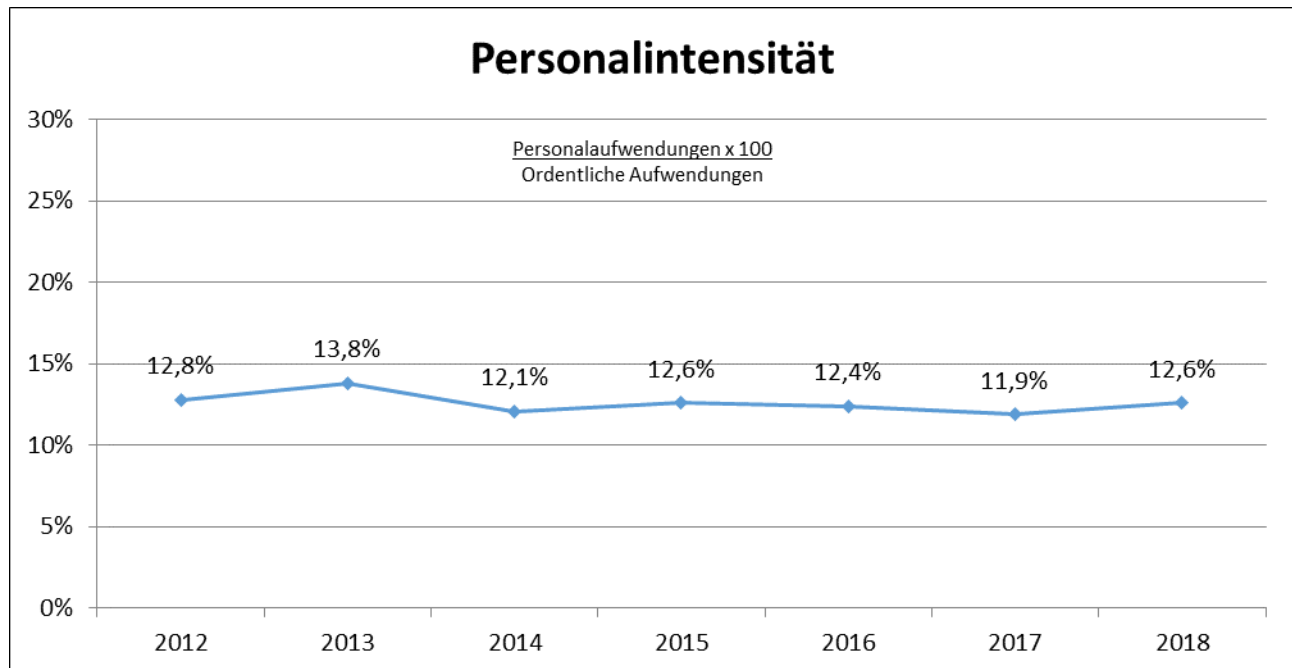
Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Coesfeld von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. In 2018 liegt der Wert bei 29,9 %. Die Quote ist gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Der Kreis Coesfeld erhält vom Land NRW Schlüsselzuweisungen (allgemeine Zuweisungen). Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2018 bei 46.142.865 € (2017 = 39.691.570 €). Gemessen an den ordentlichen Erträgen 2018 entfallen auf die Schlüsselzuweisung in 2018 rund 13 % (2017 = 12 %).

Im Folgenden ist die Entwicklung der Zuwendungsquote ab 2012 dargestellt:



3.4.3 Personalintensität

Die **Personalintensität** gibt an, in welchem Verhältnis die Personalaufwendungen zu der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen stehen. Die Entwicklung ab 2012 stellt sich wie folgt dar:

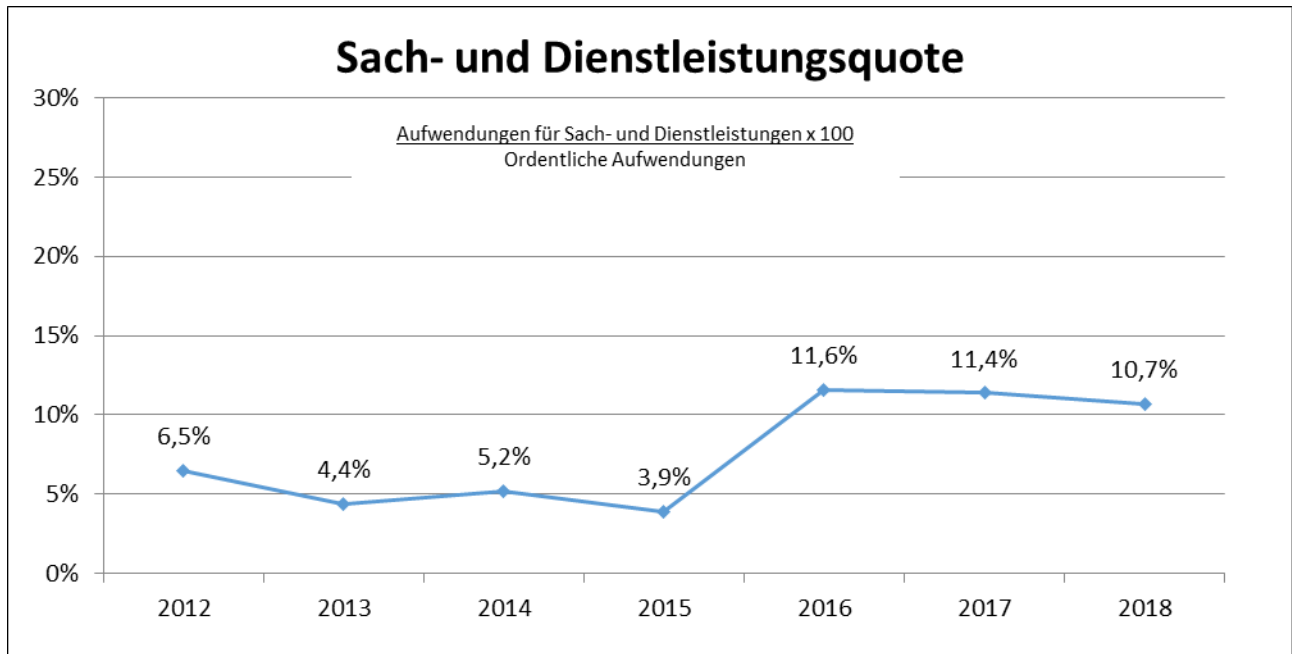


Für 2018 ist die Personalintensität gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Hierfür verantwortlich sind u. a. folgende Entwicklungen:

- Es haben sich Tarif- und Besoldungserhöhungen ergeben.
- Ein erheblicher Teil der bereits mit dem Stellenplan 2017 beschlossenen Stellenausweitung wurde aufgrund der zeitlich nachgelagerten Stellenbesetzung erst im Haushaltsjahr 2018 voll aufwandswirksam.
- Für die Zentrale Ausländerbehörde (ZAB) mit dem Standort in Coesfeld, die ihre Arbeit ab dem 01.06.2018 aufgenommen hat, sind im Haushaltsjahr 2018 zusätzliche Personalaufwendungen angefallen. Eine haushaltsmäßige Belastung für die ZAB ergibt sich für den Kreis Coesfeld nicht, da eine vollständige Kostenerstattung durch das Land NRW erfolgt.

3.4.4 Sach- und Dienstleistungsintensität

Die **Sach- und Dienstleistungsintensität** gibt an, in welchem Umfang die Kommune Leistungen von Dritten bezieht.



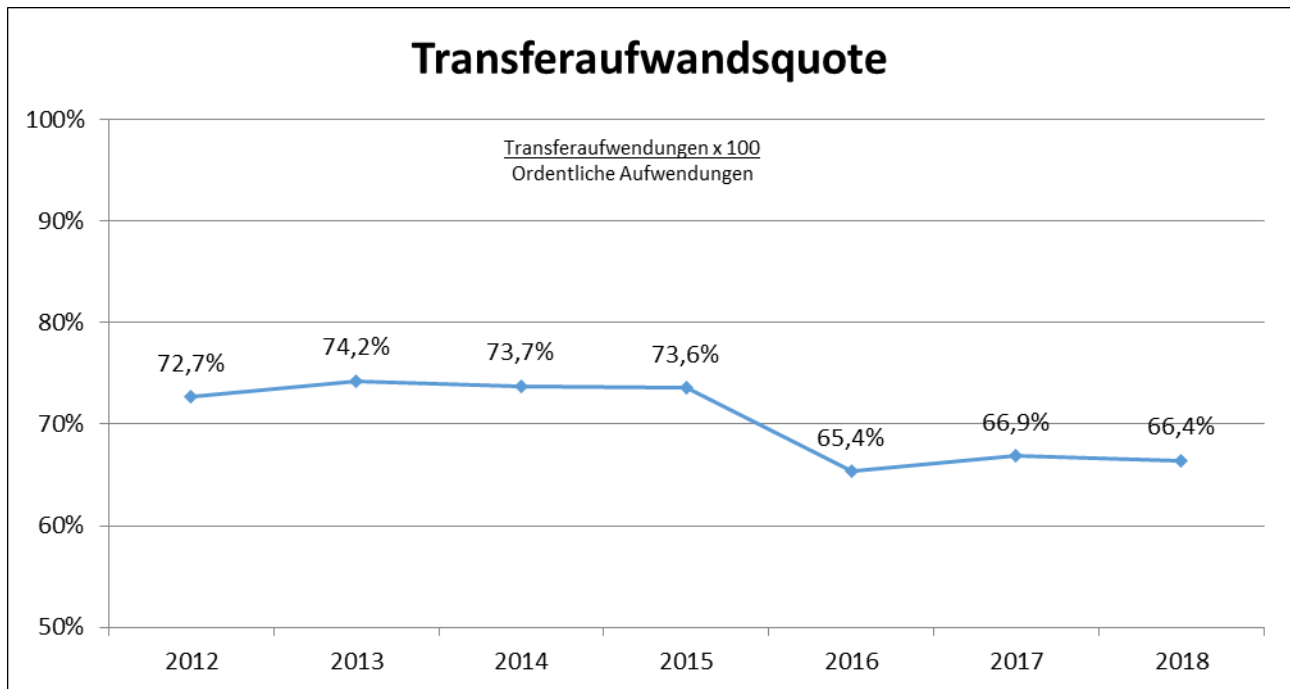
Ab 2016 ist ein Anstieg dieser Quote zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Änderungen bei der Zuordnung von Aufwendungen aufgrund von statistischen Vorgaben. Daher haben sich ab dem Haushaltsjahr 2016 Verschiebungen bei den Transferaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben. Wegen weiterer Einzelheiten hierzu wird auf die Ausführungen zur Transferaufwandsquote verwiesen.

Für 2018 liegt die Sach- und Dienstleistungsquote bei 10,7 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

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 2012 auf:



Mit dem Wert für 2018 von 66,4 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber den Jahren bis 2015 ist diese Quote rückläufig. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Sachkontenänderungen aufgrund von statistischen Vorgaben. Unter Berücksichtigung der Vorgaben von IT.NRW erfolgten ab dem Haushaltsjahr 2016 u. a. folgende Änderungen bei der haushaltsmäßigen Zuordnung:

- a) Die Entgeltzahlungen an die WBC sind nicht mehr bei den Transferaufwendungen (Zeile 15 in der Ergebnisrechnung, sondern bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Zeile 13 in der Ergebnisrechnung) auszuweisen.
- b) Die Aufwendungen für die SGB II-Verwaltungsgemeinkostenerstattung an die Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld sind ab 2016 nicht mehr bei den Transferaufwendungen, sondern bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu buchen.
- c) Ferner sind die Aufwendungen für den Rettungsdienst (Erstattung von Rettungsdienstkosten an Gemeinden, Notarztgestellung und Betreiberentgelte Rettungswachen) ab 2016 bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu buchen (zuvor bei den Transferaufwendungen).

4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung 2018 schließen wie folgt ab:

	Ansatz 2018 €	Ergebnis 2018 €
Gesamtbetrag der Erträge	345.011.494,00	351.859.374,25
Gesamtbetrag der Aufwendungen	348.141.480,00	353.192.659,76
Jahresergebnis	-3.129.986,00	-1.333.285,51

Der Jahresfehlbetrag 2018 führt zu einer Verringerung des Eigenkapitals zum 31.12.2018. 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 2018 zu einem Verrechnungsbetrag in Höhe von insgesamt +62.073,04 € (Auflistung vgl. Ziffer 3.1.1 des Anhangs). Im Saldo verringert sich das Eigenkapital damit zum 31.12.2018 im Vergleich zum Vorjahr um -1.271.212,47 €.

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergab sich eine Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen 2018. 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 2018) eine Fortschreibung des Ansatzes. Daher können sich in Einzelfällen bei den nachstehend aufgeführten fortgeschriebenen Ansätzen Abweichungen zum Haushaltansatz 2018 ergeben.

Die nachstehende Tabelle gibt zunächst einen Überblick über die Entwicklungen in den Budgets 1 bis 5. Im Anschluss hieran werden die Abweichungen in den einzelnen Budgets dargestellt.

		fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
		€	€	€
Budget 1	Ertrag	37.804.361	39.609.972	1.805.612
	Aufwand	-41.830.312	-43.082.919	-1.252.608
	Ergebnis	-4.025.951	-3.472.947	553.004
Budget 2	Ertrag	131.942.007	137.017.741	5.075.733
	Aufwand	-203.314.372	-202.140.766	1.173.606
	Ergebnis	-71.372.365	-65.123.025	6.249.339
Budget 3	Ertrag	7.917.194	9.454.476	1.537.282
	Aufwand	-36.276.125	-38.704.433	-2.428.308
	Ergebnis	-28.358.931	-29.249.957	-891.026
Budget 4	Ertrag	6.273.475	5.486.869	-786.606
	Aufwand	-14.425.634	-12.053.218	2.372.416
	Ergebnis	-8.152.160	-6.566.349	1.585.811
Budget 5	Ertrag	161.074.457	160.290.316	-784.141
	Aufwand	-52.295.036	-57.211.323	-4.916.287
	Ergebnis	108.779.421	103.078.993	-5.700.428
Gesamt	Ertrag	345.011.494	351.859.374	6.847.880
	Aufwand	-348.141.480	-353.192.660	-5.051.180
	Ergebnis	-3.129.986	-1.333.286	1.796.700

Die nachfolgenden Übersichten der einzelnen Budgets beinhalten auch die nicht berichtspflichtigen Mittelverschiebungen.

Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 32 - Sicherheit und Ordnung					
32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr	Ertrag	168.191	168.191	248.478	80.287
	Aufwand	-284.917	-284.917	-310.587	-25.670
	Ergebnis	-116.725	-116.725	-62.109	54.617
32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)	Ertrag	16.416.883	16.416.883	15.255.964	-1.160.919
	Aufwand	-16.311.943	-16.311.943	-15.152.451	1.159.492
	Ergebnis	104.940	104.940	103.513	-1.427
32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen	Ertrag	157.255	157.255	166.894	9.638
	Aufwand	-934.419	-934.419	-952.986	-18.567
	Ergebnis	-777.164	-777.164	-786.093	-8.929
32.04 Ausländerangelegenheiten	Ertrag	193.312	193.312	179.997	-13.314
	Aufwand	-1.405.349	-1.405.349	-1.373.070	32.280
	Ergebnis	-1.212.038	-1.212.038	-1.193.072	18.965
Summe Produktbereich 32	Ertrag	16.935.642	16.935.642	15.851.333	-1.084.309
	Aufwand	-18.936.628	-18.936.628	-17.789.093	1.147.535
	Ergebnis	-2.000.986	-2.000.986	-1.937.760	63.226
Produktbereich 33 - Ausländerangelegenheiten (bis 2011)					
33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011) *	Ertrag	0	0	3.328	3.328
	Aufwand	0	0	-105	-105
	Ergebnis	0	0	3.223	3.223
Summe Produktbereich 33	Ertrag	0	0	3.328	3.328
	Aufwand	0	0	-105	-105
	Ergebnis	0	0	3.223	3.223
Produktbereich 35 - Zentrale Ausländerbehörde					
35.01 Zentrale Ausländerbehörde	Ertrag	0	0	2.293.997	2.293.997
	Aufwand	0	0	-1.472.335	-1.472.335
	Ergebnis	0	0	821.663	821.663
Summe Produktbereich 35	Ertrag	0	0	2.293.997	2.293.997
	Aufwand	0	0	-1.472.335	-1.472.335
	Ergebnis	0	0	821.663	821.663
* Restabwicklung aus Vorjahren					

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 36 - Straßenverkehr					
36.01 Verkehrssicherung	Ertrag	2.422.952	2.422.952	2.739.035	316.083
	Aufwand	-998.909	-998.909	-1.036.420	-37.511
	Ergebnis	1.424.044	1.424.044	1.702.615	278.572
36.02 Zulassungen	Ertrag	1.951.699	1.951.699	2.093.246	141.547
	Aufwand	-1.005.666	-1.005.666	-1.067.399	-61.733
	Ergebnis	946.033	946.033	1.025.847	79.814
36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse	Ertrag	480.810	480.810	519.870	39.060
	Aufwand	-480.439	-480.439	-495.331	-14.892
	Ergebnis	371	371	24.539	24.168
Summe Produktbereich 36	Ertrag	4.855.461	4.855.461	5.352.151	496.690
	Aufwand	-2.485.013	-2.485.013	-2.599.150	-114.137
	Ergebnis	2.370.448	2.370.448	2.753.001	382.553
Produktbereich 39 - Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung					
39.01 Verbraucherschutz	Ertrag	112.163	112.163	109.513	-2.650
	Aufwand	-1.002.749	-1.002.749	-984.129	18.619
	Ergebnis	-890.586	-890.586	-874.617	15.969
39.02 Veterinärdienst	Ertrag	166.208	166.208	167.590	1.382
	Aufwand	-1.157.614	-1.157.614	-1.222.948	-65.334
	Ergebnis	-991.405	-991.405	-1.055.358	-63.952
39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Ertrag	4.352.257	4.352.257	4.454.890	102.633
	Aufwand	-4.073.215	-4.073.215	-5.216.516	-1.143.300
	Ergebnis	279.042	279.042	-761.625	-1.040.667
Summe Produktbereich 39	Ertrag	4.630.629	4.630.629	4.731.993	101.364
	Aufwand	-6.233.578	-6.233.578	-7.423.593	-1.190.015
	Ergebnis	-1.602.949	-1.602.949	-2.691.600	-1.088.651
Produktbereich 63 - Bauen und Wohnen					
63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz	Ertrag	1.162.915	1.162.915	1.185.218	22.303
	Aufwand	-1.246.002	-1.246.002	-1.167.692	78.310
	Ergebnis	-83.087	-83.087	17.526	100.613
63.02 Wohnungsförderung	Ertrag	51.549	51.549	155.425	103.876
	Aufwand	-269.774	-269.774	-273.561	-3.788
	Ergebnis	-218.224	-218.224	-118.136	100.088
Summe Produktbereich 63	Ertrag	1.214.464	1.214.464	1.340.643	126.178
	Aufwand	-1.515.776	-1.515.776	-1.441.253	74.523
	Ergebnis	-301.312	-301.312	-100.611	200.701

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 70 - Umwelt					
70.01 Betrieblicher Umweltschutz	Ertrag	615.552	615.552	655.192	39.640
	Aufwand	-1.111.430	-1.111.430	-1.098.035	13.395
	Ergebnis	-495.878	-495.878	-442.844	53.035
70.02 Natur- und Bodenschutz	Ertrag	297.965	297.965	174.822	-123.143
	Aufwand	-1.664.964	-1.664.964	-1.384.348	280.616
	Ergebnis	-1.367.000	-1.367.000	-1.209.526	157.473
70.03 Gewässerschutz	Ertrag	219.862	219.862	326.722	106.860
	Aufwand	-986.031	-986.031	-1.014.496	-28.465
	Ergebnis	-766.169	-766.169	-687.774	78.395
70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	Ertrag	9.034.786	9.034.786	8.879.792	-154.994
	Aufwand	-8.896.891	-8.896.891	-8.860.511	36.380
	Ergebnis	137.895	137.895	19.281	-118.614
Summe Produktbereich 70	Ertrag	10.168.165	10.168.165	10.036.528	-131.637
	Aufwand	-12.659.316	-12.659.316	-12.357.390	301.926
	Ergebnis	-2.491.152	-2.491.152	-2.320.863	170.289
Summe Budget 01	Ertrag	37.804.361	37.804.361	39.609.972	1.805.612
	Aufwand	-41.830.312	-41.830.312	-43.082.919	-1.252.608
	Ergebnis	-4.025.951	-4.025.951	-3.472.947	553.004

Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Die Haushaltsverbesserung in Höhe von 54.617 € resultiert im Wesentlichen aus einer einmaligen Zahlung des Landes NRW zum Konnexitätsausgleich Prostituiertenschutzgesetz in Höhe von 78.157 €. Ferner haben sich Mindererträge von 9.734 € im Bereich der Bußgelder aufgrund von Personalmangel zur Durchführung der Verfahren ergeben. Im Personalbereich sind Mehraufwendungen in Höhe von 15.846 € angefallen.

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (einschließlich Kostenrechnung)

Auf der Ertragsseite sind im Haushaltsjahr 2018 Mindererträge in Höhe von insgesamt 1.160.919 € zu verzeichnen. Nach der Umstellung auf ein neues Abrechnungssystem hat es eine Weile gedauert, bis alle erforderlichen Parameter eingestellt waren. In der Zwischenzeit wurde daher eine größere Anzahl Einsätze übermittelt (Fehlfahrten und Stornierungen), als für die Kalkulation zu berücksichtigen war. Dies führte dazu, dass sich die maßgeblichen Grundgebühren der einzelnen Rettungsmittel verringerten.

Ferner sind in dieser Produktgruppe im Haushaltsjahr 2018 Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 1.159.492 € entstanden. Ursächlich hierfür ist in erster Linie, dass die Betreiber das rettungsdienstliche Personal nicht im einkalkulierten Umfang vorhalten konnten.

Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Die Zentrale Ausländerbehörde (ZAB) mit dem Standort in Coesfeld hat ihre Arbeit ab dem 01.06.2018 aufgenommen. Die für den Betrieb der ZAB erforderlichen Finanzdaten werden im Produktbereich 35 und in der Produktgruppe 35.01 ZAB erfasst. Eine haushaltsmäßige Belastung für die ZAB ergibt sich für den Kreis Coesfeld nicht, da eine vollständige Kostenerstattung durch das Land NRW erfolgt.

Die haushaltsmäßige Abwicklung des Betriebs der ZAB erfolgte im Haushaltsjahr 2018 über eine außerplanmäßige Bereitstellung der Haushaltsmittel (vgl. Beschluss des Kreistages am 21.03.2018). Die Aufwendungen im Produktbereich 35 ZAB liegen im Haushaltsjahr 2018 bei 1.472.335 €. Diesen Aufwendungen stehen Kostenerstattungen des Landes NRW in Höhe von 2.293.997 € gegenüber. Damit ergibt sich in dieser Produktgruppe rein rechnerisch ein Überschuss in Höhe von 821.663 €, der allerdings zur Deckung von zentral bewirtschaftenden Aufwendungen oder von Verwaltungsgemeinkosten dient.

Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Die Verbesserung im Ergebnis der Produktgruppe 36.01 in einer Höhe von 278.572 € ist im Wesentlichen auf erhöhte Gebühreneinnahmen bei den Produkten 36.01.01 (Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen), 36.01.02 (Großraum- und Schwertransporte) sowie Mehrerträgen aus Bußgeldern im Produkt 36.01.03 (Überwachung fließender Verkehr) zurückzuführen.

Sowohl im Bereich der Verkehrssicherung als auch bei den Großraum- und Schwertransporten wurden im Jahr 2018 gegenüber dem Vorjahr weiterhin steigende Fallzahlen verzeichnet. Im Bereich der Überwachung des fließenden Verkehrs konnten Mindererträge bei den Verwarngeldern durch Mehrerträge bei den Bußgeldern deutlich kompensiert werden. Ein Teil dieser Ertragssteigerung ist der Inbetriebnahme der zweiten mobilen Geschwindigkeitsmessanlage im Sommer 2018 zuzurechnen.

Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Aufgrund einer leicht ansteigenden Zahl der Geschäftsvorfälle konnte abweichend von den Planungen eine Haushaltsverbesserung in der Produktgruppe von 79.814 € erzielt werden. Den Mehrerträgen von rund 134.000 € stehen erhöhte ordentliche Aufwendungen (z. B. erhöhte Aufwendungen für die Beschaffung von Zulassungspapieren und Plaketten) in Höhe von rund 55.000 € gegenüber.

Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Ausschlaggebend für die Haushaltsverschlechterung von 63.952 € sind folgende Entwicklungen:

- Mehraufwendungen für Personal in Höhe von 70.721 €
Ursächlich hierfür sind eine Tarifierhöhung um 3,19 % im ersten Quartal 2018, die Vollbeschäftigung von zwei Teilzeitbeschäftigten für den Zeitraum Januar bis Juli im Rahmen der Ausbildung zum Veterinärassistenten sowie der anschließenden Höhergruppierung.
- Mehrbedarf bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 5.648 €, insbesondere für die Betriebsaufwendungen im IT-Bereich.

Diesen Mehraufwendungen stehen Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (11.035 €) und ein erhöhtes Ertragsaufkommen (1.382 €) gegenüber.

Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Ursächlich für die ausgewiesene Haushaltsverschlechterung in Höhe von 1.040.667 € sind in erster Linie folgende Entwicklungen:

- Minderaufwendungen für Personal in Höhe von 48.888 €
Es handelt sich um Einsparungen bei den Personalkosten für tariflich und sonstige Beschäftigte wegen geringerer Einsatzzeiten der amtlichen Fachassistenten und Tierärzte aufgrund voraussichtlich geringerer Schlachtzahlen im Großbetrieb.
- Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 159.789 €
Wegen der Kostenentwicklung bei Pepsin - wird für die Trichinenuntersuchung benötigt – (von 230 EUR/kg in 2015 zu 380 EUR/kg im Sommer 2016; Jahresverbrauch circa 350 kg) wurde der Haushaltsansatz bei den Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens schon 2017 erhöht und für 2018 mit 200.000 € beibehalten. Der Preis für Pepsin ist dann, entgegen der Erwartung, in 2017 auf 240 EUR/kg und 2018 auf mittlerweile 232 EUR/kg gesunken. Ferner wurden Haushaltsmittel für eine Organisationsuntersuchung in 2017 als auch für 2018 eingeplant. Ein Gutachten wurde bisher nicht in Auftrag gegeben.
- Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren in Höhe von 93.806 €
Aufgrund einer Nacherhebung von Gebühren für den Zeitraum April 2013 bis März 2014 auf Grundlage nachträglich angepasster Gebührensatzung (im Zusammenhang mit Klageverfahren) haben sich Mehrerträge von 204.578 € ergeben. In 2018 sind rückläufige Schlachtzahlen in dem Großbetrieb wie in den Kleinbetrieben zu verzeichnen. Daher fallen für die in 2018 erbrachten Leistungen die Verwaltungsgebühren geringer als geplant aus. Hierdurch verringern sich die Mehrerträge bei den Verwaltungsgebührenaufkommen für 2018 auf 93.806 €.
- Zuführung an Rückstellungen für Klageverfahren von 1.361.646 €
Es handelt sich um die Zuführung von Beträgen für eine Rückstellung für Klageverfahren.

Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Diese Produktgruppe schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einer Haushaltsverbesserung in Höhe von 100.613 € ab. Hierfür sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen ausschlaggebend:

- Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren von 38.735 €
Durch ein weiterhin hohes Niveau an Geschäftsvorfällen, die mit Verwaltungsgebühren belegt sind (vor allem Baugenehmigungen), konnten Mehrerträge erwirtschaftet werden. Zu einer Abschwächung der Gebührenerträge zum Jahresende 2018 hat der intensive Personaleinsatz für Umstellungsarbeiten auf die neue Bauordnung NRW 2018 beigetragen.
- Minderaufwendungen im Personalbereich von 34.076 €
Ursächlich hierfür sind in erster Linie Minderaufwendungen durch Stellenvakanzen (u. a. in der Brandschutzdienststelle sowie wegen Elternzeit und Teilzeitbeschäftigungen im Bereich Bauaufsicht).
- Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 26.438 € sowie bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen von 19.037 €.

63.02 Wohnungsförderung

Bei den Verwaltungsgebühren im Bereich der Förderung von Wohnraum/technische Wohnberatung hat sich für das Haushaltsjahr 2018 ein Ertragsaufkommen in Höhe von 140.219 € ergeben. Der Haushaltsansatz 2018 betrug 40.000 €, sodass ein Mehrertrag von 100.219 € (+ 350,5 %) zu verzeichnen ist. Ursächlich hierfür ist die Schaffung eines attraktiven Förderprogrammes im Bereich der Mietwohnraum- und Eigentumsförderung ab 2018. Für den Kreis Coesfeld konnten 2018 Fördermittel von rund 30,6 Mio. € bereitgestellt werden. Dieses Ergebnis wurde in erster Linie durch die hohe Mietwohnraumförderung und eine große Quartiersmaßnahme (insgesamt 264 Wohneinheiten wurden gefördert) erzielt.

Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Die Haushaltsverbesserung von 53.035 € ist vor allem auf die Mehrerträge im Bereich Personalkostenerstattung Verwaltungsstrukturreform (rund 33.000 €) sowie im Bereich Kostenerstattungen für Ersatzvornahmen, die im Rahmen von Öl-/Gift-Einsätzen (Rufbereitschaft) veranlasst wurden, zurückzuführen. Ein weiterer Grund für die Abweichung sind u. a. Minderaufwendungen für verwaltungsgerichtliche Verfahren (rund 20.000 €).

Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung von 157.473 € sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen verantwortlich:

- Minderaufwendungen im Personalbereich von 101.548 €
Verursacht wurden diese Minderaufwendungen u. a. durch Personalfuktuation mit zeitlichem Versatz der Wiederbesetzung von Stellen.
- Mehrerträge bei den Ersatzgeldzahlungen von 78.610 €
- Mehraufwendungen für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen von 54.038 €
- Zuführung an eine Rückstellung für bereits erteilte Förderzusagen im Rahmen des Förderprogramms „Erhalt von Bildstöcken, Heiligenfiguren und Wegekreuzen“ von 12.000 €.

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung beigetragen haben.

Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Der Zuschuss in dieser Produktgruppe hat sich gegenüber der Veranschlagung 2018 (766.169 €) auf 687.774 € reduziert. Hierfür sind in erster Linie Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (+90.811 €) infolge hoher Antragszahlen für Erdwärmebohrungen verantwortlich. Diesen Mehrerträgen stehen Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen gegenüber, die in Summe zu einer Haushaltsverbesserung in Höhe von 78.395 € geführt haben.

Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Gegenüber der Veranschlagung hat sich in dieser Produktgruppe für 2018 eine Haushaltsverschlechterung in Höhe von 118.614 € ergeben. Ursächlich hierfür sind u. a. folgende Entwicklungen:

- 254.257 Mindererträge bei den Benutzungsgebühren (aufgrund von Mengenabweichungen, insbesondere im Bereich Bio- und Grünabfall); diesen Mindererträgen stehen Mehrerträge in Höhe von 57.699 € aus den Entgelten für die Errichtung und den Betrieb der Wertstoffhöfe in Olfen und Dülmen gegenüber.
- 39.959 € zusätzlicher Aufwand aus einer Sonderabschreibung im Bereich der Rücklagenmittel
- 17.588 € zusätzliche Erträge aus der Auflösung der Rekultivierungsrückstellung infolge eines Gutachtens zur Neuberechnung
- 37.856 € Einsparungen bei der Unterhaltung/Bewirtschaftung von Grundstücken (geringere Abwassergebühren aufgrund der Trockenperiode in 2018).

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Ansatzabweichungen ergeben, die im Saldo zu der ausgewiesenen Haushaltsverschlechterung geführt haben.

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

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 40 - Schule, Bildung und Kultur					
40.01 Leistungen der Schulen	Ertrag	1.431.904	1.431.904	1.413.834	-18.070
	Aufwand	-4.130.542	-4.130.542	-4.139.536	-8.994
	Ergebnis	-2.698.638	-2.698.638	-2.725.702	-27.064
40.02 Schülerbezogene Leistungen	Ertrag	28	28	1.114	1.086
	Aufwand	-1.774.292	-1.774.292	-1.776.759	-2.467
	Ergebnis	-1.774.264	-1.774.264	-1.775.645	-1.381
40.03 Serviceleistungen	Ertrag	231.144	231.144	136.147	-94.997
	Aufwand	-716.117	-716.117	-527.572	188.545
	Ergebnis	-484.973	-484.973	-391.425	93.548
40.04 Schulamt	Ertrag	12.222	12.222	18.761	6.539
	Aufwand	-234.102	-234.102	-235.088	-986
	Ergebnis	-221.880	-221.880	-216.327	5.553
40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit	Ertrag	489.551	489.551	654.985	165.434
	Aufwand	-1.187.823	-1.187.823	-1.686.682	-498.859
	Ergebnis	-698.272	-698.272	-1.031.697	-333.425
Summe Produktbereich 40	Ertrag	2.164.849	2.164.849	2.224.841	59.992
	Aufwand	-8.042.876	-8.042.876	-8.365.637	-322.761
	Ergebnis	-5.878.027	-5.878.027	-6.140.796	-262.769
Produktbereich 41 - Kultur					
41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit (bis 2017) *	Ertrag	0	0	7.880	7.880
	Aufwand	0	0	-485	-485
	Ergebnis	0	0	7.395	7.395
Summe Produktbereich 41	Ertrag	0	0	7.880	7.880
	Aufwand	0	0	-485	-485
	Ergebnis	0	0	7.395	7.395
Produktbereich 50 - Soziales und Jobcenter					
50.01 Leistungen nach d. SGB XII, WTG NRW, PfG NRW, BAföG und freiw. Leist. (bis 2013) *	Ertrag	0	0	423	423
	Ergebnis	0	0	423	423
50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013) *	Ertrag	0	0	4.767	4.767
	Ergebnis	0	0	4.767	4.767
50.03 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (bis 2013) *	Aufwand	0	0	-600	-600
	Ergebnis	0	0	-600	-600
* Restabwicklung aus Vorjahren					

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 50 - Soziales und Jobcenter					
50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Ertrag	12.706.810	12.706.810	12.888.725	181.916
	Aufwand	-14.224.738	-14.324.738	-14.294.458	30.280
	Ergebnis	-1.517.928	-1.617.928	-1.405.733	212.196
50.20 Ambulante Leistungen	Ertrag	386.818	386.818	735.854	349.036
	Aufwand	-8.037.872	-7.937.872	-7.352.136	585.736
	Ergebnis	-7.651.054	-7.551.054	-6.616.282	934.772
50.30 Stationäre Pflege	Ertrag	989.348	989.348	1.262.343	272.995
	Aufwand	-13.200.976	-13.200.976	-13.399.014	-198.038
	Ergebnis	-12.211.627	-12.211.627	-12.136.670	74.957
50.40 Jobcenter	Ertrag	66.632.046	66.632.046	63.433.535	-3.198.511
	Aufwand	-72.607.972	-72.607.972	-69.447.585	3.160.387
	Ergebnis	-5.975.926	-5.975.926	-6.014.050	-38.124
Summe Produktbereich 50	Ertrag	80.715.022	80.715.022	78.325.647	-2.389.375
	Aufwand	-108.071.558	-108.071.558	-104.493.792	3.577.766
	Ergebnis	-27.356.536	-27.356.536	-26.168.145	1.188.391
Produktbereich 51 - Jugendamt					
51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014) *	Ertrag	0	0	239	239
	Aufwand	0	0	-98	-98
	Ergebnis	0	0	140	140
51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014) *	Ertrag	0	0	2.665	2.665
	Aufwand	0	0	-3.114	-3.114
	Ergebnis	0	0	-449	-449
51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014) *	Ertrag	0	0	136.800	136.800
	Aufwand	0	0	-62.864	-62.864
	Ergebnis	0	0	73.936	73.936
51.10 Prävention und Regelangebote	Ertrag	38.483.881	38.483.881	44.101.457	5.617.576
	Aufwand	-59.064.058	-59.064.058	-63.752.211	-4.688.153
	Ergebnis	-20.580.176	-20.580.176	-19.650.754	929.422
51.20 Hilfen zur Erziehung	Ertrag	6.561.834	6.561.834	7.555.699	993.865
	Aufwand	-18.360.761	-18.360.761	-15.423.425	2.937.336
	Ergebnis	-11.798.927	-11.798.927	-7.867.726	3.931.201
51.30 Sonstige Leistungen	Ertrag	2.534.828	2.534.828	3.047.198	512.370
	Aufwand	-4.915.566	-4.915.566	-5.166.680	-251.114
	Ergebnis	-2.380.739	-2.380.739	-2.119.482	261.256
Summe Produktbereich 51	Ertrag	47.580.543	47.580.543	54.844.057	7.263.514
	Aufwand	-82.340.385	-82.340.385	-84.408.392	-2.068.007
	Ergebnis	-34.759.842	-34.759.842	-29.564.335	5.195.507
* Restabwicklung aus Vorjahren					

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 53 - Gesundheitsamt					
53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013) *	Ertrag	0	0	129	129
	Ergebnis	0	0	129	129
53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013) *	Aufwand	0	0	-183	-183
	Ergebnis	0	0	-183	-183
53.10 Amtsärztlicher Dienst	Ertrag	382.714	382.714	396.168	13.454
	Aufwand	-421.284	-421.284	-426.872	-5.588
	Ergebnis	-38.570	-38.570	-30.704	7.866
53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe	Ertrag	381	381	3.529	3.148
	Aufwand	-721.528	-721.528	-724.425	-2.897
	Ergebnis	-721.147	-721.147	-720.895	252
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Ertrag	91.122	91.122	154.327	63.204
	Aufwand	-1.254.239	-1.254.239	-1.292.948	-38.709
	Ergebnis	-1.163.117	-1.163.117	-1.138.621	24.495
53.40 Gesundheitsschutz	Ertrag	146.717	146.717	127.036	-19.681
	Aufwand	-564.556	-564.556	-577.708	-13.152
	Ergebnis	-417.840	-417.840	-450.672	-32.833
53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und - planung	Ertrag	860.660	860.660	934.127	73.467
	Aufwand	-1.897.946	-1.897.946	-1.850.325	47.621
	Ergebnis	-1.037.286	-1.037.286	-916.198	121.088
Summe Produktbereich 53	Ertrag	1.481.594	1.481.594	1.615.315	133.722
	Aufwand	-4.859.554	-4.859.554	-4.872.461	-12.907
	Ergebnis	-3.377.960	-3.377.960	-3.257.145	120.814
Summe Budget 02	Ertrag	131.942.007	131.942.007	137.017.741	5.075.733
	Aufwand	-203.314.372	-203.314.372	-202.140.766	1.173.606
	Ergebnis	-71.372.365	-71.372.365	-65.123.025	6.249.339
* Restabwicklung aus Vorjahren					

Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Die für 2018 ausgewiesene Haushaltsverbesserung ist insbesondere auf die nachstehend aufgeführten Entwicklungen zurückzuführen:

- 20.943 € Mehrerträge bei den Zuwendungen für laufende Zwecke – Bund
Mit Zuwendungsbescheid vom 07.03.2018 wurde im Rahmen der Förderung von Berufsorientierungsmaßnahmen nach § 48 SGB III eine Anteilfinanzierung bis zu einer Gesamthöhe von 23.119 € zugesagt. Da es sich hierbei lediglich um Prognosezahlen handelte, wurde als Ansatz für 2018 zunächst kein Ertrag veranschlagt. Tatsächlich wurden in 2018 im Rahmen des Berufsnavigators Einnahmen in Höhe von 20.943 € erzielt.
- 100.000 € Mindererträge bei den laufenden Zuwendungen – Übriger Bereich sowie 105.763 € bei den Aufwendungen für Zuweisungen/Zuschüsse – Übriger Bereich
Für 2018 wurde ein Ertragsaufkommen von 100.000 € aus Zuwendungen für BSO MINT, EFRE und Spenden veranschlagt; diese Erträge konnten im Haushaltsjahr 2018 nicht realisiert werden. Diesen Minderträgen stehen geringere Aufwendungen für den Berufsnavigator in Höhe von 105.763 € gegenüber. Weitere geplante Aufwendungen im Bereich BSO MINT konnten in 2018 noch nicht umgesetzt werden.
- 42.817 € Minderaufwendungen im Personalbereich.

Im Übrigen haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen kleinere Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung in Höhe von 93.548 € geführt haben.

Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

In dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2018 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2018 eine Verschlechterung in Höhe von 333.425 € aus. Hierfür sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen ausschlaggebend:

- Höheres Aufkommen bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 80.811 € sowie Mehraufwendungen für bilanzielle Abschreibungen auf bebaute Grundstücke in Höhe von 360.284 €
Im Rahmen des Regionale 2016-Projektes „WasserBurgenWelt“ wurde 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 Burg wurde im Februar 2018 eröffnet. Die vorgenannten Abweichungen bei den Erträgen und Aufwendungen resultieren aus der Aktivierung der bisher angefallenen Anschaffungs- und Herstellungskosten.
- Mehraufwendungen im Personalbereich in Höhe von 155.746 €
- Mehrerträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (z. B. Eintrittsgelder) in Höhe von 83.702 €.

Des Weiteren haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Abweichungen ergeben, die zu der für 2018 ausgewiesenen Haushaltsverschlechterung geführt haben.

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

Ursächlich für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung sind Abweichungen bei einer Vielzahl von Ertrags- und Aufwandspositionen. Zu berücksichtigen sind insbesondere folgende Entwicklungen:

- Minderertrag bei der sog. „Übergangsmilliarde“ in Höhe von rund 246.000 €. Dieser Ertrag errechnet sich prozentual anhand der Höhe der Nettoaufwendungen der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II.
- Mehrertrag bei der Haushaltsposition „Rückzahlungen gewährter Hilfe“ nach dem 3. Kap. SGB XII von rund 49.000 €. Dieser Mehrertrag resultiert aus einer Darlehensrückzahlung aus einer Sicherungshypothek nach dem Tode eines Darlehensnehmers (50.800 €).
- Mehrertrag aus der Auflösung einer Rückstellung aus 2017 in Höhe von rund 402.000 € bei der Krankenhilfe a. E., 5. Kapitel SGB.

Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Das Jahresergebnis 2018 weist in der Produktgruppe 50.20 eine Verbesserung in Höhe von 934.772 € aus.

Diese Verbesserung beruht einerseits auf Mehrerträgen in Höhe von 349.036 €. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen eine höhere Inklusionspauschale (+ 133.000 €) und Mehrerträge bei Erstattungsleistungen anderer, wie z. B. Sozialleistungsträgern oder aber Dritten in Höhe von 212.000 €.

Andererseits sind auch die Aufwendungen dieser Produktgruppe im Saldo um insgesamt 585.736 € geringer ausgefallen als prognostiziert. Hier sind insbesondere Minderaufwendungen bei den Transferleistungen der ambulanten Hilfe zur Pflege in Höhe von 382.000 €, beim bewohnerorientierten Aufwandszuschuss in Höhe von rund 102.000 €, bei den Schulbegleitern in Höhe von 172.000 € und bei der Frühförderung in Höhe von 65.000 € zu berücksichtigen. Bei den letzten drei Positionen sind die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr zwar tatsächlich angestiegen, aber nicht in dem Umfang, wie er bei der Planung des Haushaltes 2018 erwartet wurde. Zudem wurden Fördermittel in Höhe von 45.000 € aus dem Fördertopf „ambulant vor stationär“ nicht in Anspruch genommen. Weitere Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt rund 15.000 € ergeben sich im Ergebnis aus diversen Einzelpositionen, u. a. beim Personal- sowie Sachaufwand.

Den Minderaufwendungen steht ein Mehraufwand insbesondere bei der Förderung der ambulanten Pflegedienste in Höhe von 75.000 €, in der Eingliederungshilfe beim betreuten Wohnen in Höhe von 86.000 € und in der stationären Eingliederungshilfe in Höhe von 32.500 € gegenüber.

Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

In dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2018 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2018 eine Verbesserung in Höhe von 74.957 € aus.

Im Bereich der Erträge betragen die Verbesserungen 272.995 €. Allein durch die Auflösung der für 2017 gebildeten, aber in dem Umfang tatsächlich nicht benötigten Rückstellungen ergibt sich eine positive Abweichung in Höhe von 185.557 €. Ferner wurden 61.253 € Mehrerträge im Bereich der übergeleiteten Ansprüche i. E. und bei der Heranziehung der Unterhaltspflichtigen erzielt. Die weiteren Mehrerträge in Höhe von rund 26.000 € verteilen sich auf diverse Haushaltspositionen der Produktgruppe 50.30.

Die Mehraufwendungen liegen bei insgesamt 198.038 €. Bei den Transferaufwendungen (Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen, der Kurzzeitpflege und dem Pflegegeld u. a.) ergeben sich insgesamt Mehraufwendungen in Höhe von 63.890 €.

Darüber hinaus haben sich folgende Abweichungen ergeben:

- Mehraufwendungen im Personalbereich in Höhe von 81.433 €
- Mehrerträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Einzelwert-/Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 20.538 € und Mehraufwendungen aus der Einstellung von Pauschalwertberichtigungen in Höhe von 13.141 €
- Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (Forderungen) in Höhe von 22.840 €.

Im Übrigen haben sich weitere Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen ergeben, die zu der für 2018 ausgewiesenen Haushaltsverbesserung geführt haben.

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 929.422 € ergeben. Diese ist im Wesentlichen auf folgende Entwicklungen zurückzuführen:

- Haushaltsverbesserung im Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern in Höhe von rund 820.000 €
Insgesamt ist ein Anstieg der Erträge und Aufwendungen zu verzeichnen, die auf das Kita-Rettungspaket in Höhe von 4,9 Mio. € resultieren, die aber ergebnisneutral ausgefallen sind. Durch die zum 01.08.2017 geänderte Elternbeitragssatzung (neue Einkommensstufen, Höchstgrenze von bisher 73.000 € auf 120.000 € angehoben) wurden Mehrerträge in Höhe von rund 1,2 Mio. € erzielt.
Weitere Veränderungen ergeben sich durch die mit dem Kita-Jahr 2015/16 eingeführten Ist-Kosten-Abrechnungen.
- Haushaltsverbesserung im Produkt 51.10.03 Kinder-, Jugend- und Familienförderung/-sozialarbeit in Höhe von rund 94.000 €
Die Angebote der Kinder- und Jugendförderung wurden nicht im geplanten Umfang abgerufen.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung liegt der tatsächliche Zuschuss für 2018 um 3.931.201 € (33,3 %) unter der Ansatzplanung 2018. Maßgeblich hierfür sind folgende Entwicklungen:

- Haushaltsverbesserung in Produkt 51.20.01 Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche in Höhe von rund 3,6 Mio. €
Im Bereich der stationären erzieherischen Hilfen sind im Vergleich zum Vorjahresbeginn deutlich geringere Fallzahlen (zum Teil wegen Verlagerung in die Hilfe für Volljährige) und somit auch deutlich weniger Aufwendungen zu verzeichnen. So lag die durchschnittliche Fallzahl im 1. Halbjahr 2017 (zum Zeitpunkt der Planung) noch bei 270; im Jahr 2018 ist diese auf 247 Fälle gesunken.

Auffällig ist, dass zwar die Aufwendungen stark gesunken sind (-2.52 Mio. €), bei den Erträgen hingegen ein leichtes Plus in Höhe von rund 544.480 € zu verzeichnen ist. Diese Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus geltend gemachten Kostenerstattungen im Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge.

Zudem kam es zu einer Verbesserung beim Verhältnis von der Vollzeitpflege zur Heimpflege (2017: 58,8 % zu 41,2 % und 2018: 64,2 % zu 35,8 %). Von den insgesamt 153 Fällen in 2018 bestand für 105 Fälle ein Anspruch auf Kostenerstattung.

Insgesamt führt dies zu einer Reduzierung des Zuschussbedarfes bei den stationären Hilfen von geplanten 5,25 Mio. € auf rund 2,18 Mio. € (-3,07 Mio. €).

Bei den ambulanten Hilfen reduziert sich der Zuschuss um rund 536.000 €. Dies ist auf sinkende Fallzahlen zurückzuführen (von 261 in 2017 auf 247 in 2018).

- Haushaltsverschlechterung im Produkt 51.20.02 Hilfen für junge Volljährige in Höhe von rund 260.000 €
Es ist ein Anstieg der Fallzahlen im Bereich der Hilfen für junge Volljährige (von 56 in 2017 auf 69 in 2018) zu verzeichnen.
- Haushaltsverbesserung im Produkt 51.20.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche in Höhe von rund 611.000 €
Die Verbesserung des Zuschusses resultiert aus der ambulanten Eingliederungshilfe. Bei dieser Hilfeart sind die Fallzahlen leicht gesunken (von 95 auf 90). Aber auch durch den vermehrten Einsatz von Nichtfachkräften konnten hier die Aufwendungen reduziert werden. Weiterhin wurde erneut die Inklusionspauschale um 83.957 € auf nun insgesamt 172.127 € erhöht.

Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Im Bereich der sonstigen Leistungen liegt der Zuschuss für 2018 um 261.256 € (11 %) unter der Ansatzplanung 2018. Dies ist das Ergebnis von Abweichungen bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen.

Das Produkt 51.30.02 „Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe“, zu dem auch die Aufgaben im Zusammenhang mit dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) fallen, schließt für 2018 mit einer Haushaltsverbesserung in Höhe von 286.275 € ab. Aufgrund der Reform des UVG, die rückwirkend zum 01.07.2017 in Kraft getreten ist, war die Ansatzplanung mit vielen Unsicherheiten behaftet.

Produktgruppe 53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung

In dieser Produktgruppe hat sich für 2018 eine Haushaltsverbesserung in Höhe von 121.088 € ergeben. Im Wesentlichen ist diese Verbesserung auf die Abrechnung der Landeszuweisung 2017 in den Schwerbehindertenangelegenheiten zurückzuführen. Hier ist es zu einem nicht geplanten Mehrertrag von 45.000 € gekommen. Zudem haben sich Rückzahlungen bei den Fördermitteln der Suchtberatungsstellen in Höhe von 23.000,00 € ergeben, die nicht planbar sind. Gleichzeitig ist der Aufwand für die Bearbeitung der Schwerbehindertenangelegenheiten um 47.000 € hinter den geplanten Vorjahreswerten geblieben. Ursächlich hierfür waren neben verminderten Personalaufwendungen wegen Stellenvakanzen auch deutlich geringere Sachkosten für die Bearbeitung der Schwerbehindertenangelegenheiten.

Budget 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 10 - Zentrale Dienste					
10.02 Gebäude	Ertrag	137.367	137.367	99.452	-37.915
	Aufwand	-1.742.903	-1.742.903	-1.698.950	43.953
	Ergebnis	-1.605.536	-1.605.536	-1.599.499	6.038
10.03 Zentraler Service	Ertrag	239.171	239.171	144.492	-94.679
	Aufwand	-4.522.730	-4.522.730	-4.441.479	81.251
	Ergebnis	-4.283.559	-4.283.559	-4.296.987	-13.428
10.04 EDV	Ertrag	160.185	160.185	181.210	21.025
	Aufwand	-1.535.300	-1.535.300	-1.523.407	11.893
	Ergebnis	-1.375.116	-1.375.116	-1.342.198	32.918
10.05 E-Government, Kommunikation	Ertrag	5.081	5.081	2.126	-2.955
	Aufwand	-301.248	-301.248	-290.291	10.957
	Ergebnis	-296.168	-296.168	-288.166	8.002
Summe Produktbereich 10	Ertrag	541.804	541.804	427.279	-114.525
	Aufwand	-8.102.182	-8.102.182	-7.954.128	148.054
	Ergebnis	-7.560.378	-7.560.378	-7.526.849	33.529
Produktbereich 11 - Personal und Organisation					
11.01 Personalwirtschaft	Ertrag	1.401.584	1.401.584	2.519.283	1.117.699
	Aufwand	-13.149.865	-13.149.865	-15.729.467	-2.579.602
	Ergebnis	-11.748.281	-11.748.281	-13.210.184	-1.461.903
11.02 Organisation	Ertrag	35	35	11.467	11.432
	Aufwand	-228.328	-228.328	-202.978	25.350
	Ergebnis	-228.293	-228.293	-191.511	36.782
Summe Produktbereich 11	Ertrag	1.401.619	1.401.619	2.530.750	1.129.131
	Aufwand	-13.378.194	-13.378.194	-15.932.445	-2.554.251
	Ergebnis	-11.976.574	-11.976.574	-13.401.695	-1.425.121
Produktbereich 20 - Finanzen					
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling	Ertrag	17.301	17.301	16.567	-734
	Aufwand	-434.904	-434.904	-426.625	8.280
	Ergebnis	-417.604	-417.604	-410.058	7.546
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	Ertrag	222	222	222	0
	Aufwand	-484.912	-484.912	-477.523	7.390
	Ergebnis	-484.690	-484.690	-477.300	7.390
20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	Ertrag	110.114	110.114	141.091	30.977
	Aufwand	-173.606	-173.606	-188.879	-15.273
	Ergebnis	-63.492	-63.492	-47.787	15.705
20.05 Liegenschaftsverwaltung	Ertrag	393.170	393.170	430.189	37.019
	Aufwand	-589.230	-589.230	-628.217	-38.987
	Ergebnis	-196.060	-196.060	-198.027	-1.967
Summe Produktbereich 20	Ertrag	520.807	520.807	588.070	67.263
	Aufwand	-1.682.653	-1.682.653	-1.721.243	-38.590
	Ergebnis	-1.161.846	-1.161.846	-1.133.173	28.673

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 62 - Vermessung und Kataster					
62.01 Vermessungen	Ertrag	287.731	287.731	286.868	-863
	Aufwand	-1.156.469	-1.156.469	-1.134.698	21.772
	Ergebnis	-868.738	-868.738	-847.830	20.908
62.02 Liegenschaftskataster	Ertrag	477.776	477.776	382.137	-95.639
	Aufwand	-1.589.986	-1.589.986	-1.562.312	27.674
	Ergebnis	-1.112.210	-1.112.210	-1.180.175	-67.965
62.03 Grundstücksbewertung	Ertrag	102.112	102.112	109.274	7.162
	Aufwand	-387.108	-387.108	-401.488	-14.380
	Ergebnis	-284.996	-284.996	-292.213	-7.217
62.04 Geoinformation	Ertrag	142	142	142	0
	Aufwand	-349.554	-349.554	-319.346	30.207
	Ergebnis	-349.411	-349.411	-319.204	30.207
Summe Produktbereich 62	Ertrag	867.761	867.761	778.421	-89.340
	Aufwand	-3.483.117	-3.483.117	-3.417.844	65.273
	Ergebnis	-2.615.355	-2.615.355	-2.639.423	-24.068
Produktbereich 66 - Straßenbau und -unterhaltung					
66.01 Verkehrsflächen	Ertrag	4.337.524	4.337.524	4.507.548	170.024
	Aufwand	-6.263.279	-6.263.279	-6.257.040	6.240
	Ergebnis	-1.925.756	-1.925.756	-1.749.492	176.264
66.02 Straßenunterhaltung	Ertrag	247.679	247.679	622.409	374.730
	Aufwand	-3.366.701	-3.366.701	-3.421.734	-55.033
	Ergebnis	-3.119.022	-3.119.022	-2.799.326	319.697
Summe Produktbereich 66	Ertrag	4.585.202	4.585.202	5.129.956	544.754
	Aufwand	-9.629.980	-9.629.980	-9.678.774	-48.793
	Ergebnis	-5.044.778	-5.044.778	-4.548.817	495.961
Summe Budget 03	Ertrag	7.917.194	7.917.194	9.454.476	1.537.282
	Aufwand	-36.276.125	-36.276.125	-38.704.433	-2.428.308
	Ergebnis	-28.358.931	-28.358.931	-29.249.957	-891.026

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Die Produktgruppe 11.01 schließt für das Haushaltsjahr 2018 mit einem Zuschuss in Höhe von 13.210.184 € ab. Veranschlagt war ein Zuschussbetrag von 11.748.281 €, sodass sich eine Haushaltsverschlechterung in Höhe von 1.461.903 € ergeben hat.

In den nachfolgenden Bereichen haben sich wesentliche Abweichungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2018 ergeben:

- a) 780.000 € Mehrertrag aus Erstattungen im Rahmen der Versorgungslastenteilung. Die Abweichungen ergeben sich aus nicht vorab planbaren Abfindungen für von anderen Dienstherrn übernommene Beamtinnen und Beamte. Die Höhe des Mehrertrags ergibt sich insbesondere aus der zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2018 nicht absehbaren Einrichtung der Zentralen Ausländerbehörde und den damit verbundenen Einstellungen neuer, u. a. auch verbeamteter Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter von anderen Dienstherrn. Dem Mehrertrag steht entsprechender Mehraufwand bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen gegenüber.
- b) 118.000 € 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) 146.000 € Mehrertrag aus der Auflösung von Rückstellungen für Urlaub von Beamten und sonstigen Beschäftigten sowie Rückstellungen für Altersteilzeit (Auflösung während der Freistellungsphase der Beschäftigten) für Beamte und Angestellte.
- d) 340.000 € Minderaufwand durch die dezentrale Verbuchung der leistungsorientierten Bezahlung für Beamte und Tarifbeschäftigte bei den jeweiligen Kostenträgern. Diese beiden Positionen werden lediglich bei der Haushaltsplanung zentral im Produkt 11.01 veranschlagt und tatsächlich über die Gehaltszahlungen in den Produkten der Fachabteilungen als Aufwand berücksichtigt.
- e) 161.000 € Mehraufwand durch Veränderung der Rückstellungen für Urlaub der Bediensteten (nicht planbar)
- f) 150.000 € Mehraufwand für die Veränderung der Rückstellungen für Zeitguthaben der Bediensteten (nicht planbar)
- g) 88.000 € Mehraufwand bei den Umlagezahlungen an die Beihilfekasse für Beihilfen für aktive Beamte (35.000 €) sowie für die Versorgungsempfänger (53.000 €). Bei diesen Beträgen handelt es sich um die tatsächlichen (Behandlungs-)Kosten aufgrund von Erkrankungen. Einzelfälle mit kostenintensiven Behandlungen bzw. Langzeitbehandlungen wirken sich unmittelbar auf diesen Betrag aus. Potenzieller Mehraufwand bzw. die betragsmäßigen Entwicklungen können im Rahmen der Haushaltsplanung nicht verbindlich geplant werden.
- h) 371.000 € Mehraufwand bei den Beiträgen zu Versorgungskassen aus der Abrechnung von Erstattungsbeträgen nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz und dem Landesbeamtenversorgungsgesetz. Dabei handelt es sich um die tatsächlichen Aufwendungen für die Versorgungsempfänger (Ruhegehalt). An dieser Stelle wirken sich Neueintritte in den Ruhestand sowie die Besoldungserhöhung für 2018 unmittelbar aus.
- i) 50.000 € Mehraufwand für die Fallpauschale. Hierbei handelt es sich um die Pauschale, die der Kreis der Kommunalen Versorgungskasse für die Bearbeitung der Beihilfeanträge (Kreis, Lehrer und Polizei) zahlt. Die Fallpauschale wurde zum 01.08.2019 von 25 € pro Antrag auf 27,50 € für 10 Belege erhöht. Gleichzeitig wurde eine App zur Einreichung der Anträge zur Verfügung gestellt, die das Antragsintervall der Beschäftigten zusätzlich erhöht hat (Steigerung um circa 6 %).

Ferner ist zum „**Personaletat gesamt**“ 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 Beschäftigte ergeben für das Jahr 2018 im Bereich der Pensionen einen Minderaufwand gegenüber dem Haushaltsansatz für 2018, während für den Bereich der Versorgungsempfänger ein Mehraufwand für die Zuführungen im Vergleich zum Plan entstanden ist. Zwischen diesen Positionen kann es zwischen Ansatzplanung und Ergebnis im Jahresabschluss zu wesentlichen Verschiebungen kommen. Diese werden zumeist durch das Eintreten von Beamten in den Ruhestand verursacht. Diese Mitarbeiter werden im Rahmen der Haushaltsplanung noch als aktive Beschäftigte berücksichtigt. Ein unterjähriger Ruhestandseintritt führt jedoch zu einem Wechsel in den Kreis der Versorgungsempfänger zum jeweiligen Stichtag des Heubeck-Gutachtens (31.12.). Im Ergebnis führt dies gegenüber dem Haushaltsansatz zu einem Minderaufwand bei den aktiven Beschäftigten, gleichzeitig aber zu einem Mehraufwand im Bereich der Versorgungsempfänger. Im Rahmen der Haushaltsplanung kann dies nicht belastbar abgebildet werden. Diese Positionen müssen daher im Jahresergebnis immer zusammenhängend betrachtet werden. Im Saldo ergibt sich bei den beiden Positionen ein Mehraufwand von 542.785 € für die Zuführung zu Rückstellungen für die Pensionen.

Die Zuführungen im Bereich der Rückstellungen für die Beihilfe für aktive Beschäftigte und Versorgungsempfänger belaufen sich gegenüber den geplanten Ansätzen hingegen auf einen Mehraufwand von insgesamt 1.485.530 €. Der Schwerpunkt liegt dabei auf den Zuführungen zu den Rückstellungen für Beihilfeaufwand der Versorgungsempfänger (1,26 Mio. €).

Unter Berücksichtigung der Zuführungen für die Landesbediensteten sowie der bestehenden Erstattungsansprüche und -verpflichtungen ergibt sich eine Nettozuführung, die in Höhe von insgesamt 2,09 Mio € von den Planwerten des Haushalts 2018 abweicht.

Blickt man auf die Veränderung zwischen dem Ist-Wert der Zuführungen zum Stand 31.12.2017 zu dem nunmehr bekannten Ist für das Jahr 2018, ergibt sich eine Nettozuführung von knapp 6,84 Mio. €.

Zunächst erheblich für diese Steigerung insgesamt ist der Personalzuwachs des Kreises im Laufe des Jahres 2018. Durch Einrichtung der Zentralen Ausländerbehörde wurden im Vergleich zu den Vorjahren überdurchschnittlich viele verbeamtete Mitarbeiter eingestellt, denen jedoch keine Abgänge durch Dienstherrnwechsel oder Ruhestandseintritt gegenüberstanden.

Die Bewertung erfolgte wie bisher mit dem durch § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszinsfuß von 5 %, jedoch erstmals nicht auf Basis der Heubeck-Richttafeln 2005 G, sondern auf Grundlage der neuen Heubeck-Richttafeln 2018 G. Diese Veränderung allein verursacht einen Mehraufwand von rund 290.000 €. Die Änderung der Richttafeln bedeutet auch eine Bezugnahme auf eine aktualisierte Datenbasis, wie z. B. auf die aktuellen Sterbetafeln. Die sich insgesamt in den letzten Jahrzehnten kontinuierlich verlängerte Lebenserwartung weitet den Zeitraum, in dem Versorgungsbezüge und Beihilfen gezahlt werden, deutlich aus. Diese Entwicklung macht es zwingend erforderlich, bereits jetzt mit der Bildung entsprechender Rückstellungen zu reagieren. Die neuen Richttafeln werden auch Grundlage der Haushaltsplanung 2020 sein. Für das Jahr 2019 erfolgte die Haushaltsplanung noch auf Basis der Tafeln 2005 G. Es wird daher auch bei dem Ergebnis 2019 von einem entsprechenden Mehraufwand ausgegangen.

Im Vergleich zum Vorjahr wirkt sich nunmehr auch die Besoldungserhöhung in Höhe von 2,35 % zum 01.01.2018 auf die Zuführungen aus. Diese war zum Zeitpunkt der Erstellung des letzten Gutachtens zum 31.12.2017 zwar bereits bekannt, durfte aber noch nicht vor dem gesetzlichen Stichtag eingerechnet werden.

Erhebliche Auswirkungen sind aufgrund der Änderungen des Pflegegesetzes zum 01.01.2017 und des Zweiten Pflegestärkungsgesetzes vom 12.12.2015 bereits im letzten Jahr erwartet worden. Da die Berechnungen im Heubeck-Gutachten zum Stand 31.12.2017 jedoch noch auf den Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2016 basierten, wirken sich die maßgeblichen Veränderungen (Umstellung auf fünf Pflegegrade und damit einhergehender Ausweitung der Pflegeleistungen) erst in diesem Jahr, jedoch rückwirkend zum 01.01.2017 auf die Zuführungsbeträge aus.

Auch die Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf nunmehr ebenfalls aktualisierten Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung der Wahrscheinlichkeitstafeln in der privaten Krankenversicherung 2017, veröffentlicht am 21.12.2018.

Neben den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen werden auch Rückstellungen anhand der vorliegenden Einzelfälle während der Arbeitsphase der Altersteilzeit gebildet bzw. in der Freistellungsphase aufgelöst. Für 2018 kann festgestellt werden, dass sich die Zuführung in einem sehr überschaubaren Rahmen bewegen. Sowohl bei den Angestellten als auch im Beamtenbereich überwiegt die Verwendung der gebildeten Rückstellungen in 2018 den Zuführungsbetrag (s. Beträge in der Produktgruppe 11.01). Ursächlich hierfür ist, dass sich derzeit mehr Beschäftigte in der Freistellungsphase der Altersteilzeit befinden als in der Arbeitsphase. Zudem werden Rückstellungen für Überstunden bzw. Zeitguthaben sowie Urlaubstage zum Stand 31.12.2018 gebildet. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr insgesamt leicht angestiegen (s. Beträge in der Produktgruppe 11.01). Dabei ist festzustellen, dass sich die Rückstellungshöhe lediglich im Bereich der Angestellten erhöht hat, wohingegen sich die Werte für die Beamten und das Fleischuntersuchungspersonal (bei Letzteren werden nur Rückstellungen für Urlaubstage gebildet) vermindert haben. Die Minderungen werden – ebenso wie bei den Rückstellungen für die Freistellungsphase der Altersteilzeit – als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen abgebildet.

Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Die für 2018 ausgewiesene Haushaltsverschlechterung in Höhe von 67.965 € ist auf folgende Entwicklungen zurückzuführen:

- Mindererträge aus der Übernahme von Teilungsvermessungen (Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch) in Höhe von rund 57.000 €
Größere Baugebiete, die aufgrund der Abfragen bei den Gemeinden in 2018 zur Katasterübernahme eingereicht werden sollten, sind nicht eingegangen (z. B. Coesfeld Kalksbecker Heide, Nordkirchen Große Feld III, Senden Espenbusch) bzw. deren Übernahme war zum 31.12.2018 nicht abgeschlossen, sodass Verwaltungsgebühren für das Haushaltsjahr 2018 nicht verbucht werden konnten.
- Mindererträge im Produkt 62.02.02 Informationen zu Liegenschaften und zu grundstücksbezogenen Basisdaten in Höhe von rund 39.000 €
Ursächlich hierfür ist ein Rückgang der Gebührenerträge für Auskünfte, insbesondere beim Geodatenzentrum NRW.

Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Diese Produktgruppe schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Zuschuss in Höhe von 1.749.492 € ab. Veranschlagt war für 2018 ein Zuschussbedarf von 1.925.756 €, sodass sich eine Haushaltsverbesserung von 176.264 € ergibt. Ausschlaggebend hierfür sind in erster Linie folgende Entwicklungen:

- 70.288 € Mehrerträge bei den Zuwendungen
- 98.928 € Mehrerträge bei den aktivierten Eigenleistungen
Die Buchung der aktivierten Eigenleistungen erfolgt pauschal (10 % der Bauausgaben). Die Abweichung ist insbesondere auf die allgemeine Preissteigerung zurückzuführen. Ferner haben sich Auszahlungen für bereits in 2017 umgesetzte Maßnahmen nach 2018 verschoben.

Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

In dieser Produktgruppe liegt der Zuschuss nach dem Jahresergebnis 2018 bei 2.799.326 € und ist damit gegenüber der Ansatzplanung 2018 mit 3.119.022 € um 319.697 € geringer ausgefallen. Ursächlich hierfür sind insbesondere folgende Haushaltsabweichungen:

- 319.051 € Mehrerträge bei den Zuwendungen
Hierbei handelt es sich um Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten. Ein Teil dieser Mehrerträge resultiert aus der Auflösung von Sonderposten bedingt durch den Totalschaden eines Unimog (163.000 €) plus Anbaugeräte.
- 47.846 € Mehrerträge bei den Kostenerstattungen
Die Haushaltsposition beinhaltet u. a. die Abwicklung von Unfallschäden. Der Ansatz kann nur auf der Grundlage von Erträgen aus Vorjahren geschätzt werden. In 2018 gab es mehr Unfälle mit Schäden für den Kreis Coesfeld (+ 31.000 €). Ferner erfolgten von verschiedenen Gemeinden Kostenerstattungen (7.000 € rückwirkend ab 2017 für Winterdienstleistungen sowie 3.000 € für eine über den Kreis Coesfeld abgewickelte Sicherheitsschulung). Nicht eingeplant war auch eine Kostenerstattung für ein Leihfahrzeug (Unimog) von der Versicherung des Unfallverursachers (Mehrertrag von 7.000 €).
- 69.362 € Minderaufwendungen im Personalbereich
- 202.932 € Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und 3.644 € Einsparungen bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen
Durch kontinuierliche Investitionen in den Fuhrpark wurden nicht nur Aufwendungen für Reparaturen eingespart, sondern auch die Aufwendungen für Mietgeräte gesenkt. Die Umstellung im Bereich der Geräteträger führten zu Einsparungen bei Reparaturen und Kraftstoffverbrauch. Diesen Minderaufwendungen steht ein Mehrbedarf für eine Rückstellung für die punktuelle Deckensanierung, Markierungsarbeiten und Salzlieferungen in Höhe von 160.000 € gegenüber. Die haushaltmäßige Zuordnung dieser Rückstellung hat bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu erfolgen.
- 170.971 € Mehraufwendungen bei den bilanziellen Abschreibungen
Hierin enthalten ist u. a. ein Abschreibungsbetrag für einen verunfallten Unimog. Diesen Mehraufwendungen stehen Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber.

Budget 4 – Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 00 - Verwaltungsleitung					
00.01 Verwaltungsleitung	Ertrag	807	807	3.851	3.044
	Aufwand	-601.885	-601.885	-545.657	56.228
	Ergebnis	-601.079	-601.079	-541.807	59.272
00.02 Kommunales Integrationszentrum	Ertrag	574.613	574.613	597.072	22.459
	Aufwand	-848.053	-848.053	-786.114	61.939
	Ergebnis	-273.439	-273.439	-189.042	84.398
Summe Produktbereich 00	Ertrag	575.420	575.420	600.923	25.503
	Aufwand	-1.449.938	-1.449.938	-1.331.771	118.167
	Ergebnis	-874.518	-874.518	-730.848	143.670
Produktbereich 01 - Büro des Landrats					
01.01 Büro des Landrats	Ertrag	129	129	129	0
	Aufwand	-139.902	-139.902	-157.013	-17.111
	Ergebnis	-139.773	-139.773	-156.884	-17.111
01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Ertrag	637.485	637.485	338.453	-299.032
	Aufwand	-2.185.679	-2.185.679	-1.721.767	463.913
	Ergebnis	-1.548.194	-1.548.194	-1.383.314	164.880
01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	Ertrag	6.163	6.163	18.402	12.239
	Aufwand	-225.309	-225.309	-214.199	11.110
	Ergebnis	-219.146	-219.146	-195.797	23.350
01.04 Recht	Ertrag	10	10	4.116	4.106
	Aufwand	-56.515	-56.515	-42.861	13.655
	Ergebnis	-56.505	-56.505	-38.744	17.761
01.05 Kommunalaufsicht	Ertrag	48	48	48	0
	Aufwand	-53.068	-53.068	-60.208	-7.140
	Ergebnis	-53.020	-53.020	-60.160	-7.140
01.06 Kreistagsbüro	Ertrag	47	47	92.291	92.244
	Aufwand	-896.966	-896.966	-917.088	-20.122
	Ergebnis	-896.919	-896.919	-824.797	72.122
01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV	Ertrag	4.941.123	4.941.123	4.334.001	-607.122
	Aufwand	-8.386.603	-8.386.603	-6.595.420	1.791.183
	Ergebnis	-3.445.480	-3.445.480	-2.261.419	1.184.061
Summe Produktbereich 01	Ertrag	5.585.005	5.585.005	4.787.441	-797.565
	Aufwand	-11.944.043	-11.944.043	-9.708.555	2.235.488
	Ergebnis	-6.359.038	-6.359.038	-4.921.115	1.437.923
Produktbereich 02 - Gleichstellungsbeauftragte					
02.01 Gleichstellung	Ertrag	1.657	1.657	82	-1.575
	Aufwand	-95.891	-95.891	-85.253	10.638
	Ergebnis	-94.235	-94.235	-85.171	9.064
Summe Produktbereich 02	Ertrag	1.657	1.657	82	-1.575
	Aufwand	-95.891	-95.891	-85.253	10.638
	Ergebnis	-94.235	-94.235	-85.171	9.064

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 08 - Personalrat					
08.01 Personalrat	Ertrag	48	48	48	0
	Aufwand	-135.954	-135.954	-136.369	-415
	Ergebnis	-135.906	-135.906	-136.321	-415
Summe Produktbereich 08	Ertrag	48	48	48	0
	Aufwand	-135.954	-135.954	-136.369	-415
	Ergebnis	-135.906	-135.906	-136.321	-415
Produktbereich 14 - Rechnungsprüfung					
14.01 Rechnungsprüfung	Ertrag	148	148	148	0
	Aufwand	-195.561	-195.561	-198.886	-3.325
	Ergebnis	-195.413	-195.413	-198.738	-3.325
14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz	Ertrag	36.003	36.003	28.429	-7.574
	Aufwand	-96.800	-96.800	-85.880	10.920
	Ergebnis	-60.797	-60.797	-57.451	3.346
Summe Produktbereich 14	Ertrag	36.150	36.150	28.577	-7.574
	Aufwand	-292.361	-292.361	-284.766	7.594
	Ergebnis	-256.210	-256.210	-256.190	20
Produktbereich 31 - Kreispolizeibehörde					
31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei	Ertrag	75.194	75.194	69.799	-5.395
	Aufwand	-507.448	-507.448	-506.504	944
	Ergebnis	-432.253	-432.253	-436.705	-4.451
Summe Produktbereich 31	Ertrag	75.194	75.194	69.799	-5.395
	Aufwand	-507.448	-507.448	-506.504	944
	Ergebnis	-432.253	-432.253	-436.705	-4.451
Summe Budget 04	Ertrag	6.273.475	6.273.475	5.486.869	-786.606
	Aufwand	-14.425.634	-14.425.634	-12.053.218	2.372.416
	Ergebnis	-8.152.160	-8.152.160	-6.566.349	1.585.811

Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Nach dem Jahresergebnis 2018 hat sich eine Haushaltsverbesserung in Höhe von 59.272 € ergeben. Diese Verbesserung resultiert im Wesentlichen aus Minderaufwendungen im Personalbereich (41.748 €) sowie aus Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.772 €) sowie bei den ordentlichen Aufwendungen (12.815 €).

Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Die Abweichungen vom Ergebnisplan im Haushaltsjahr 2018 wurden durch folgende Entwicklungen verursacht:

- Verbesserung auf der Ertragsseite (Mehrerträge von 22.459 €)
Unterjährig wurden dem Kommunalen Integrationszentrum vom Land NRW zusätzliche Fördermittel zur Verfügung gestellt, die nicht im Haushaltsplan berücksichtigt waren. Mit dem Förderprogramm „Integrationschancen für Kinder und Familien – IfKuF“ wurden Gruppen im Rahmen der Landesprogramme „Griffbereit“, „Rucksack KiTa“ und „Rucksack Schule“ gefördert.

Weiterhin wurden im Oktober 2018 zusätzliche Fördermittel über das Programm „KOMM-AN NRW“ für die Integration von Flüchtlingen in den Kommunen sowie die Unterstützung des bürgerschaftlichen Engagements bereitgestellt.

Aus dem Modellvorhaben „Kommunale Präventionsketten“, welches beim Kreisjugendamt angesiedelt ist, konnten ebenfalls Fördermittel akquiriert werden. Diese wurden für verschiedene Fortbildungen im Rahmen der Entwicklungskonferenz genutzt.

- Verbesserung auf der Aufwandsseite (Minderaufwand 61.939 €)
Für die Umsetzung der Programme „Griffbereit“, „Rucksack KiTa“ und „Rucksack Schule“ waren im Haushaltsplan 2018 insgesamt 120.000 € vorgesehen. Die Anzahl der Griffbereit-Gruppen konnte im Vergleich zum Vorjahr bereits signifikant gesteigert werden. Die Bereitschaft zur Einrichtung von Rucksack-Gruppen vor Ort hielt sich jedoch in Grenzen. Es konnten nicht in allen Städten und Gemeinden Gruppen eingerichtet werden. Außerdem war die Umsetzung der Gruppen u. a. durch den Einsatz von ehrenamtlichen Kräften in der Regel günstiger als eingeplant.

Die geplante Sprachpatenschulung (Ansatz im Haushaltsplan 10.000 €) wurde im Jahr 2018 auf Grund fehlenden Bedarfs nicht umgesetzt.

Für den Aufbau eines ehrenamtlichen Dolmetscherpools wurden ebenfalls weniger Mittel eingesetzt als ursprünglich geplant.

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Diese Produktgruppe schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einer Haushaltsverschlechterung in Höhe von 164.880 € ab. Hierzu haben u. a. folgende Entwicklungen beigetragen:

Auf der Aufwandsseite sind Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt 463.913 € zu verzeichnen. Diese Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus Minderaufwendungen in den Projekten „Clever Wohnen/AltbauNeu“, „Ökoprofit“, „Umsetzung des Klimaschutzkonzepts“ und den Regionale 2016-Projekten „Schlösserregion Münsterland“ sowie „WasserWegeSteuer“. Die Projekte sind teils zeitlich verschoben worden oder es haben sich Einsparungen gegenüber den ursprünglichen Kostenschätzungen ergeben. Zudem konnten Mittel aus dem Haushaltsjahr 2017 (Rückstellungen, Verbindlichkeiten) im Jahr 2018 verwendet werden.

Den vorgenannten Minderaufwendungen stehen auf der Ertragsseite entsprechende Mindererträge für die noch nicht umgesetzten Projekte (u. a. aus den noch nicht eingenommenen Fördermittelbeträgen, dies vor allem bei den Regionale 2016-Projekten, dem EEA und bei Ökoprofit) gegenüber.

Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Nach dem Jahresergebnis 2018 liegt der Zuschuss für diese Produktgruppe bei 824.797 €. Veranschlagt war ein Zuschussbetrag von 896.919 €, sodass sich für 2018 eine Haushaltsverbesserung in Höhe von 72.122 € ergeben hat. Ursächlich für diese Verbesserung sind u. a. höhere sonstige ordentliche Erträge aus der Erstattung von Fraktionszuwendungen und nur bedingt kalkulierbare (Minder-)Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten im Produkt 04.01.06.02 Sitzungsdienst.

Des Weiteren fiel die Erstattung für die Bundestagswahl 2017 sowie die Weiterleitung dieser Finanzmittel an die wahlkreisangehörigen Städte und Gemeinden in das Haushaltsjahr 2018 und nicht wie vorgesehen noch in das Haushaltsjahr 2017.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Ursächlich für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung für 2018 in Höhe von 1.184.061 € sind u.

a. folgende Entwicklungen:

- a) 944.438 € Minderertrag bei der Pauschale Land nach § 11a ÖPNVG und Minderaufwand in gleicher Höhe bei den Zuwendungen ÖPNV Pauschale nach § 11a ÖPNVG
Diese Abweichungen resultieren aus der geänderten buchhalterischen Verbuchung von einbehaltenen Restmitteln aus der Ausbildungsverkehr-Pauschale, um die verfahrensgemäße, vollständige Verausgabung von Fördermitteln zu gewährleisten. Die vollständige Verausgabung von Restmitteln erfolgt jeweils bis zum 30.06. des Folgejahres mit den vorläufig bewilligten Mitteln des aktuellen Förderjahres.
Der geringere Ertrag resultiert aus dem regelmäßigen 10 %-Einbehalt der Ausbildungsverkehr-Pauschale (hier 2017), der im Rahmen der endgültigen Bewilligung (hier 2019) verausgabt wird.
- b) 182.691 € Mehrerträge bei den Zuwendungen für laufende Zwecke
Ursächlich hierfür sind zusätzliche Forderungen gegenüber den Kommunen nach der IST-Abrechnung der RVM für Ortslinienverkehre 2015 in 2018. Demgegenüber stehen zusätzliche Verbindlichkeiten gegenüber der RVM aufgrund der IST-Abrechnung der Ortslinienverkehre 2015.
- c) 100.000 € Mehrertrag aus der Auflösung von Rückstellungen
Der erwartete Mehraufwand im Zusammenhang mit der Abrechnung von Verkehrsverträgen durch Umstellung von Abrechnungsverfahren ist nicht eingetreten, da die Verkehrsunternehmen nur Netto-Einnahmen verrechnen.
- d) 52.813 € Mehraufwand bei den laufenden Zuweisungen/Zuschüssen – Private Unternehmen
Der Mehrbedarf resultiert aus den gestiegenen Verkaufszahlen des Sozialtickets und dem damit verbundenen Eigenanteil, den der Kreis Coesfeld an die RVM zahlt.
- e) 58.029 € Mehraufwand bei den Zuwendungen für ÖPNV- Lokalverkehre
Es haben sich zusätzliche Verbindlichkeiten gegenüber der RVM aufgrund der IST-Abrechnung der Ortslinienverkehre 2015 (siehe Buchstabe b)) ergeben. Ferner war gegenüber der Ansatzplanung 2018 ein geringerer Aufwand gem. Vorscheurechnung der RVM für Ortslinienverkehre 2018 zu verzeichnen.
- f) 606.583 € Minderaufwand Pauschale § 11 Abs. 2 ÖPNVG
Die Einsparung resultiert aus dem Wegfall der Weiterleitung von Fördermitteln der ÖPNV-Pauschale gem. § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW durch Bewilligungsbescheid. Ab dem 01.01.2017 werden die Fördermittel aus der ÖPNV-Pauschale nur noch im Rahmen der ÖDA-Finanzierung konsumtiv verwendet (davon 30 % für neue/neuwertige, barrierefreie Fahrzeuge, nachgewiesen über Fahrzeugabschreibungen) und nicht mehr über Fördermittelbescheide an Verkehrsunternehmen weitergeleitet.
- g) 368.670 € geringerer Aufwand beim Aufwendungsersatz RVM
(verringerte Abschlagsanforderungen der RVM (Liquidität) gemäß § 19 Öffentlicher Dienstleistungsauftrag für das Berichtsjahr 2018)
- h) 336.296 € Minderaufwand für Aufwendungsersatz COE 4
Die Einsparungen sind in erster Linie auf den Wegfall der geplanten Aufwendungen für das Linienbündel Coesfeld 4 wegen eigenwirtschaftlicher Genehmigung zurückzuführen. Ferner ergab sich in 2018 ein geringerer tatsächlicher Aufwand für das Linienbündel COE 2a.
- i) 94.862 € Mehrbedarf bei den Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (Forderungen)
- j) 204.370 € für die Bildung einer Rückstellung für den Verlustausgleich für ein Verkehrsunternehmen.

Budget 5 – Zentrale Finanzwirtschaft

		Ansatz 2018	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung Ergebnis zum fortgeschr. Ansatz 2018
		€	€	€	€
Produktbereich 21 - Allgemeine Finanzwirtschaft					
21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft	Ertrag	161.074.457	161.074.457	160.290.316	-784.141
	Aufwand	-52.295.036	-52.295.036	-57.211.323	-4.916.287
	Ergebnis	108.779.421	108.779.421	103.078.993	-5.700.428
Summe Produktbereich 21 = Budget 05					
	Ertrag	161.074.457	161.074.457	160.290.316	-784.141
	Aufwand	-52.295.036	-52.295.036	-57.211.323	-4.916.287
	Ergebnis	108.779.421	108.779.421	103.078.993	-5.700.428

Im Budget 5 haben sich Haushaltsverbesserungen bzw. -verschlechterungen bei einer Vielzahl von Positionen ergeben. Hierzu ist Folgendes zu berichten:

Finanzausgleich 2018

Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2018 vom 23.01.2018 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land NRW vom 29.01.2018 veröffentlicht und ist rückwirkend am 01.01.2018 in Kraft getreten. Die Bezirksregierung Münster hat mit Bescheid vom 30.01.2018 die Festsetzung zum Finanz- und Lastenausgleich für das Haushaltsjahr 2018 vorgenommen. Hiernach ergeben sich folgende Entwicklungen:

Ertrags-/Einzahlungsart Aufwands-/Auszahlungsart	Ansatz 2018 €	Ergebnis Festsetzung 2018 €	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
Erträge/Einzahlungen:			
Schlüsselzuweisung	46.144.449	46.142.865	-1.584
Kreisumlage allgemein (Hebesatz 28,90 %)	76.556.122	76.559.968	3.846
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Hebesatz 22,46 %)	36.335.237	36.342.638	7.401
Schul-/Bildungspauschale (konsumtiv und investiv)	1.594.193	1.594.193	0
Investitionspauschale (investiv)	1.036.080	1.036.080	0
Aufwendungen/Auszahlungen:			
Landschaftsumlage (Hebesatz 16,00 %)	49.581.486	49.583.362	-1.876

Von der Schulpauschale 2018 wurden 605.955,24 € dem investiven Bereich zugeordnet. Ein Mitteleinsatz für den konsumtiven Sektor erfolgte in 2018 mit 61.235,60 €. Die für 2018 nicht verbrauchten Mittel der Schulpauschale wurden den erhaltenen Anzahlungen zugeführt. Zum 31.12.2018 ergibt sich ein Buchwert von 5.030.533,84 € (vgl. Ziffer 4.4.5 des Anhangs).

Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2018

Aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (§ 56 Abs. 5 KrO NRW) ergibt sich für 2018 eine Überdeckung in Höhe von 5.487.410 €. Dieser Betrag errechnet sich wie folgt:

	Jahresergebnis 2018		
	Ertrag	Aufwand	Zuschuss
	€	€	€
Produkte der Produktgruppen <ul style="list-style-type: none"> • 51.10 Prävention und Regelangebote • 51.20 Hilfe zur Erziehung (inkl. Produkt 51.20.04 umF für 2018 sowie Abrechnung aus 2016 und 2017) • 51.30 Sonstige Leistungen (ohne Produkt 51.30.04 Elterngeld/Betreuungsgeld) 	54.584.053	84.192.562	29.608.509
Restabwicklung aus den alten Produktgruppen 51.01 bis 51.03	139.704	66.076	-73.628
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	1.203.824	1.203.824
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	116.523	116.523
Summe = Zuschuss des Kreisjugendamtes, der über die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt zu finanzieren ist			30.855.228

Ermittlung des Abrechnungsbetrages 2018	
Ertrag aus Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt	36.342.638
Zuschuss Kreisjugendamt, der über die Jugendamtsumlage zu finanzieren ist lt. vorstehender Berechnung	30.855.228
Überdeckung 2018 = Abrechnungsbetrag für 2018	5.487.410

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 31.12.2018 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 11.06.2018 beschlossen, aus dem Jahresüberschuss 2017 der Sparkasse Westmünsterland einen Betrag von insgesamt 4,399 Mio. € auszuschütten. Auf den Kreis Coesfeld entfallen hiervon 1.057.863,18 €. Eingeplant war ein Ertrag von 1 Mio. €. Somit ergibt sich für 2018 ein Mehrertrag von 57.863,18 €. Der Ausschüttungsbetrag ist gem. § 25 Abs. 3 SpkG NRW und § 12 Abs. 1 Satz 2 der Satzung des Sparkassenzweckverbandes 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 2018 erfolgte die Abrechnung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden und Gemeindeverbände an den finanziellen Belastungen des Landes NRW in Folge der Deutschen Einheit für das Jahr 2016. Mit Bescheid vom 29.05.2018 hat die Bezirksregierung Münster den Zahlbetrag des Kreises Coesfeld auf 1.379.654,76 € festgesetzt. Für 2018 waren 1.421.550 € veranschlagt. Es ergibt sich somit ein Minderaufwand für das Haushaltsjahr 2018 von 41.895,24 €.

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 2018 = 500.000 €). Die unterjährige Zuordnung erfolgt dann bei den einzelnen Produkten. Im Ergebnis wirken sich die Wertveränderungen mit 231.664,85 € aus. Die Abweichung zum Ansatz 2018 beträgt 268.335,15 €. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.2.2. des Anhangs verwiesen.

Zinsaufwendungen/Investitionskredite

Bei den Zinsaufwendungen im Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft hat sich für 2018 eine Verbesserung in Höhe von 31.103 € ergeben. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Minderaufwendungen bei den Zinsen für Investitionskredite (u. a. wegen niedriger Zinssätze für aufgenommene Investitionskredite) sowie bei den Sollzinsen (keine vermehrte Aufnahme von Liquiditätskrediten).

Mit der Haushalssatzung 2018 wurde der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, auf 3.789.037 € festgesetzt. Hiervon entfallen

- 1.789.037 € auf das Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“
Eine Kreditaufnahme ist im Haushaltsjahr 2018 nicht erfolgt. Diese Kreditaufnahme wurde im April 2019 realisiert. Daher wurde die im Haushaltsjahr 2018 nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigung in Höhe von 1.789.037 € nach 2019 vorgetragen.
- 2.000.000 € zur Finanzierung von Investitionsauszahlungen außerhalb der Schulinfrastruktur

Im August 2018 wurde bei der NRW.BANK für Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen (Investitionsnummer 66K) ein Kredit in Höhe von 2.000.000 € aufgenommen. Die Kreditlaufzeit beträgt 20 Jahre mit drei Tilgungsfreijahren. Der Zinssatz beträgt ab Auszahlung (13.08.2018) 0,55 % p. a. für 10 Jahre.

5. Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen

5.1 Strategische Ziele des Kreises Coesfeld

Die strategischen Ziele beschreiben die Schwerpunkte des Handelns des Kreises Coesfeld - auch in der Außendarstellung. Die ursprünglichen strategischen Ziele aus dem Jahr 2007 wurden überarbeitet. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 27.06.2018 die neuen strategischen Ziele des Kreises Coesfeld beschlossen (SV-9-1088).

Hiernach versteht sich der Kreis Coesfeld als moderner Dienstleister im Interesse der Bürgerinnen und Bürger. Oberstes Ziel für den Kreis Coesfeld ist es, seinen attraktiven Lebens- und Wirtschaftsraum nachhaltig und zukunftssicher weiterzuentwickeln. Es gilt, die natürlichen Lebensgrundlagen sowie die natur- und kulturlandschaftlichen Besonderheiten zu bewahren und gleichzeitig wirtschaftlichen Wohlstand zu ermöglichen. Wichtige Orientierungspunkte für das Handeln von Politik und Verwaltung sind dabei Bürger- und Mitarbeiterorientierung, Nachhaltigkeit sowie Wirtschaftlichkeit, wobei diese Maßstäbe in einem angemessenen Verhältnis zueinanderstehen. Oberste Priorität und rahmensetzende Funktion hat dabei die Rechtmäßigkeit allen Politik- und Verwaltungshandelns.

Diese Grundsätze und die hierauf beruhenden strategischen Ziele bilden die Grundlage des Zielvereinbarungssystems des Kreises Coesfeld.

5.2 Informationen zu den Zielerreichungsquoten in den Produktbeschreibungen

In den Teilplänen sollen die Aufgaben und die dafür gebildeten Produkte sowie die Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden. Weitere Einzelheiten zu den gesetzten Zielen bzw. den Zielerreichungsgraden des Kreises Coesfeld enthalten die einzelnen Produktbeschreibungen der Ergebnisrechnung 2018.

Mit Beschluss vom 21.03.2018 hat der Kreistag die Verwaltung beauftragt, geeignete praktikable Lösungen zu erarbeiten, um die Zielerreichungsquote in den Produktbeschreibungen im Haushaltsplan bei der Einbringung der Haushaltssatzung 2019 darzustellen. Daher wurden die Produktbeschreibungen im Haushaltsplan 2019 bei den Kennzahlen um die Spalte „Zielerreichungsquote“ ergänzt.

Für die Berechnung der Zielerreichungsquote wurde zunächst eine Bewertung der Kennzahlen vorgenommen. Je nach Aussage der Kennzahl wird die Zielerreichungsquote anders berechnet. Das Verfahren soll an zwei Beispielen verdeutlicht werden:

- Kennzahl „Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c GewO in Wochen“;
Planwert 2017 = 5 und Ist 2017 = 4.
Da eine möglichst kurze Verfahrensdauer wünschenswert ist, handelt es sich um eine Übererfüllung des Planwertes. Die Zielerreichungsquote soll dies auf den ersten Blick ausdrücken und wird daher wie folgt berechnet:
 $5 : 4 \times 100 = 125 \%$, also Planwert 2017 : Ist 2017.
- Kennzahl „Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Kontrollen“;
Planwert 2017 = 100 % und Ist 2017 = 73,17 %.
In diesem Falle wurde der wünschenswerte Planwert nicht erreicht. Die Zielerreichungsquote wird daher wie folgt berechnet:
 $73,17 : 100 \times 100 = 73 \%$ (gerundet auf ganze Zahlen), also Ist 2017 : Planwert 2017.

Ein Wert unter 100 % signalisiert das Nichterreichen eines wünschenswerten Ziels, ein Wert über 100 % dessen Übererfüllung. In Ausnahmefällen kann es erforderlich sein oder werden, aus logischen Gründen von dieser Berechnungsmethode abzuweichen; etwa, wenn über die Zielerreichung nur „Ja-oder-Nein“ Aussagen getroffen werden können.

5.3 Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 27.06.2018 eine Anpassung der Trimester-Berichterstattung beschlossen (SV-9-1111). Hiernach hat die Verwaltung ab dem Finanzbericht zum 31.08.2018 je Trimester über die zur Zielerreichung getroffenen Maßnahmen bei den folgenden Produkten zu berichten:

Budget	Produkt	
	Nr.	Bezeichnung
1	01.39.01.01	Lebensmittelüberwachung
1	01.70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung
1	01.70.03.02	Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau
2	02.40.03.03	Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld / Kommunale Koordinierung
2	02.40.05.01	Museum Burg Vischering
2	02.40.05.02	Kulturzentrum Kolvenburg
2	02.40.05.03	Sonstige kulturelle Dienstleistungen
2	02.51.10.02	Tagesbetreuung von Kindern
3	03.10.02.01	Gebäudemanagement
3	03.66.01.01	Neu-, Um- und Ausbau der Kreisstraßen
4	04.01.02.01	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Zu diesen Produkten wird auf den nachfolgenden Seiten berichtet.

Produktnummer	Produktname
01.39.01.01	Lebensmittelüberwachung
Ziele im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • Die nach nationalen Vorgaben und Risikobewertungen notwendigen Kontrollen wurden zu 69 % und die Probenahmen wurden zu 98 % durchgeführt. 	
Zielerreichung	
<p>Nach der Allgemeinen Verwaltungsvorschrift über Grundsätze zur Durchführung der amtlichen Überwachung der Einhaltung der Vorschriften des Lebensmittelrechts, des Rechts der tierischen Nebenprodukte, des Weinrechts, des Futtermittelrechts und des Tabakrechts (AVV Rahmen-Überwachung - AVV RÜb) waren die zu überprüfenden Betriebe in Risikokategorien einzustufen und die Kontrollhäufigkeit (Risikoklasse) dieser Betriebe zu bestimmen. Hierbei waren als Hauptmerkmale,</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Betriebsart, - das Verhalten des Lebensmittelunternehmers, - die Verlässlichkeit der Eigenkontrollen und - das Hygienemanagement <p>zu berücksichtigen.</p> <p>Von den im Kreis Coesfeld gemeldeten 3.540 statistisch relevanten Betriebsarten unterliegen rund 1.700 Betriebe einer regelmäßigen Kontrollpflicht nach der AVV RÜb.</p> <p>Bis zum Jahresende wurden von den Mitarbeitern 1.060 routinemäßige Plankontrollen, insgesamt aber 1.585 Kontrollen und Betriebsbesuche durchgeführt. Hierzu zählen neben den routinemäßigen Plankontrollen</p> <ul style="list-style-type: none"> - auch die Nachkontrollen bei Beanstandungen, - Schwerpunktkontrollen im Rahmen von Überwachungsprogrammen, - sonstige Ermittlungen und Überprüfungen, - Abnahmekontrollen und Kontrollen im Rahmen von Rückrufen und Schnellwarnungen, - Kontrollen auf Anforderung der Gewerbetreibenden sowie - Transportkontrollen im fließenden Verkehr und - Exportkontrollen für die Ausstellung von angeforderten Zertifikaten und - Kontrollen nach Beschwerden von Verbrauchern. <p>Augenscheinliche Defizite bei den Plankontrollen sowie die unterschiedlichen Erfüllungsgrade im Vergleich mit den Überwachungsämtern anderer Kommunen können hinsichtlich der Sollvorgaben durch nicht abgestimmte, bzw. fehlerhafte Risikobeurteilungen, der mangelhafte Erfüllungsgrad dagegen durch unterschiedliche Klassifizierung und Dokumentation der einzelnen Kontrollen bedingt sein. Tatsächliche Defizite in Bezug auf die Anzahl der routinemäßigen Plankontrollen können durch Bindung von Kapazitäten bei anderen Tätigkeiten, wie angeordneten Schwerpunktkontrollen, Überprüfung von Rückrufen und Schnellwarnungen, aber auch insgesamt durch unzureichende Personalausstattung entstehen.</p> <p>Die Abteilung Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung des Kreises Coesfeld ist mit der Überprüfung der Zielerreichungsquote befasst und steht hier auch mit den anderen Kommunen des Münsterlandes zur Vereinheitlichung der Überwachung im Rahmen eines regelmäßigen Kennzahlenreportings in Kontakt. Natürlich ist nach Überprüfung der oben genannten möglichen Ursachen ebenso die Ausstattung mit dem Überwachungspersonal zu betrachten. So hat es in 2018 beim Überwachungs- und Verwaltungspersonal der Lebensmittelüberwachung auch Ausfälle durch Krankheitstage und Elternzeit gegeben. Ebenso hat die Ausbildung eines Lebensmittelkontrolleurs sowie die Betreuung von Veterinär-Referendaren, Studenten und Lebensmittelchemikern in der Ausbildung Zeiten und Kapazitäten beim Überwachungspersonal gebunden. Sollten die noch nicht abgeschlossenen Überprüfungen zu dem Schluss führen, dass die Defizite durch vorhandenes Personal nicht abzubauen sind, müsste über eine Aufstockung nachgedacht werden.</p>	

Produktnummer	Produktname
01.70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung
Ziele im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • 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. 	
Zielerreichung	
<p>Kernaufgabe des Produktes 01.70.03.01 ist die ordnungsgemäße und gewässerverträgliche Beseitigung von häuslichen Abwässern und Niederschlagswasser.</p> <p>Im Kreisgebiet werden circa 4.700 Kleinkläranlagen betrieben. Für die Einleitung der gereinigten häuslichen Abwässer aus diesen Anlagen in ein Gewässer benötigt der Betreiber/Grundstückseigentümer gemäß § 8 WHG eine Erlaubnis der Unteren Wasserbehörde. Im Rahmen der wasserrechtlichen Erlaubnisverfahren sind nicht nur die gesetzlich geforderten Mindestanforderungen aus der Abwasserverordnung des Bundes und der Oberflächengewässerverordnung umzusetzen, sondern auch die immissionsbezogenen Anforderungen der jeweils in Anspruch genommenen Gewässer. Insbesondere Quellbereiche und leistungsschwache Anfangsgewässer gilt es vor unzumutbaren Belastungen aus den genannten Herkunftsbereichen zu schützen und zu bewahren. Die Ergebnisse des Landes NRW aus der kontinuierlichen integrierten Gewässerüberwachung sind hierbei einzubeziehen und festgestellte Überschreitungen von Schwellenwerten im Rahmen einer Kausalanalyse zu werten. Belastungen durch Rückstände, z. B. aus Arzneimitteln und Mikroplastik in den Gewässern, rücken zunehmend in den Fokus einer Gesamtbetrachtung in Bezug auf die Erreichung eines chemisch und physikalisch guten Gewässerzustandes gemäß Wasserrechtsrahmenrichtlinie (WRRL). Im Regelfall werden die Erlaubnisverfahren von den Betreibern/Grundstückseigentümern initiiert, sodass nur wenig Einfluss auf die Anzahl der Anträge genommen werden kann. Im Jahr 2018 wurden für 7,74 % der bestehenden Kleinkläranlagenstandorte neue Einleitungserlaubnisse erteilt. Dies entspricht 363 Erlaubnisbescheiden. Sofern erforderlich wurden Anpassungen an die aktuellen technischen Standards für Kleinkläranlagen durchgeführt.</p> <p>Gemäß § 93 Abs. 1 Nr. 2 und 9 LWG hat die Untere Wasserbehörde die Kleinkläranlagen und deren Einleitungsstellen ins Gewässer in regelmäßigen Abständen zu überwachen. Dabei wird einerseits überprüft, ob dem Betreiber und der UWB alle notwendigen Unterlagen (Wartungsvertrag, Wartungsprotokolle) vorliegen und die Wartungsarbeiten im geforderten Umfang durchgeführt wurden. Andererseits wird der augenscheinliche Zustand der Kleinkläranlage sowie der Einleitungsstelle vor Ort überprüft. Die Erfahrung hat ergeben, dass insbesondere die Aufarbeitung hinsichtlich festgestellter Mängel in Rückkoppelung mit den fachkundigen Wartungsunternehmen einen wesentlich höheren Zeitaufwand bedingen als zunächst angenommen. Im vergangenen Jahr wurden 344 Kleinkläranlagen überwacht. Dies entspricht 7,31 % der bestehenden Kleinkläranlagen.</p> <p>Sonderüberwachungen, wie diese im Jahr 2015 und 2017 im landwirtschaftlichen Bereich durch großes mediales Interesse geschürt wurden (Stichwort: Abwasserpilz / Biogasanlagen), gab es in 2018 nur wenige. Die Aufklärungsarbeit in Zusammenarbeit mit den landwirtschaftlichen Institutionen scheint hier gegriffen zu haben und wird für die Folgejahre aufrechterhalten. Es wurden 25 Hoflagen sowie 66 Einleitungsstellen für Niederschlagswasser überwacht.</p> <p>Darüber hinaus kommt es im Rahmen der geschilderten Aufgaben immer wieder zu ordnungsrechtlichen oder ordnungswidrigkeitenrechtlichen Folgeverfahren, deren Anzahl pro Jahr und Aufwand je Verfahren sich stark unterscheiden können.</p>	

Produktnummer	Produktname
01.70.03.02	Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau
Ziele im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • 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. • <i>Die Beschreibung des Produktes lautet wie folgt: 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.</i> 	
Zielerreichung	
<p>Kernaufgaben des Produktes 01.70.03.02 sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> • der Schutz des Grundwassers vor möglichen Beeinträchtigungen durch unterschiedliche Nutzungen und mengenmäßige Bewirtschaftung des Grundwasservorkommens (wie z. B. Eigenwasserversorgungsanlagen, geothermische Anlagen und Grünlandumbrüche) • die Regelung von jeglichen baulichen und sonstigen Anlagen (Brücken, Durchlässe, Stege, Bepflanzungen, Ver- und Entsorgungsleitungen für Abwasser, Wasser, Gas, Strom und anderen Kabelleitungen) an, unter und über oberirdischen Gewässern und deren Überschwemmungsgebieten unter Berücksichtigung der WRRL-Bewirtschaftungsziele • die Einwerbung von Renaturierungsmaßnahmen gemäß WRRL bzw. dem Bewirtschaftungsplan NRW durch verschiedene Vorhabenträger sowie Abwicklung der Planungs- und Genehmigungsverfahren und Überwachung deren baulichen Umsetzung • Rechtsaufsicht und Fachaufsicht über die im Kreis agierenden Wasser- und Bodenverbände, deren gesetzliche Aufgabe einerseits der Erhalt des ordnungsgemäßen Wasser- und Hochwasserabflusses ist und andererseits die naturnahe Entwicklung der Fließgewässer gemäß den zeitlichen und fachlichen Vorgaben des Bewirtschaftungsplanes NRW. 	
<p>Eine Priorität im Produkt 70.03.02 stellen im Moment die Vorbereitungen zur Anpassung der Verbandssatzungen der Wasser- und Bodenverbände im Einklang mit den Städten und Gemeinden sowie den landwirtschaftlichen Interessenverbänden dar. Wegen indifferenter Aufgabenzuweisung bezüglich der Erstellung von Maßnahmenübersichten gemäß § 74 LWG und daraus resultierenden Zuständigkeitsfragen auf Landes- bzw. Bezirksregierungsebene bis Ende 2018 können erst ab 2019 die notwendigen Satzungsanpassungen der Wasser- und Bodenverbände auf den Weg gebracht werden. Unter Berücksichtigung vorliegender Entwicklungskonzepte und Umsetzungsfahrpläne gilt es nunmehr, den auf Ebene der Bezirksregierung Münster gegründeten Landesverband der Wasser- und Bodenverbände (Förderverband) sowie die örtlichen Wasser- und Bodenverbände bei der Erstellung der Maßnahmenübersichten fachlich zu unterstützen und zu begleiten. In 2018/2019 wird der Planwert von 20 unterschritten werden. Dies ist auf deutlich schwieriger und umfangreicher gewordene Abstimmungen im Verfahrensablauf mit den Prozessbeteiligten sowie der Bezirksregierung Münster als Förderbehörde zurückzuführen. Auch der Aufgabenübergang von den Städten und Gemeinden auf die Wasser- und Bodenverbände in Verbindung mit den rechtlich notwendigen Satzungsanpassungen der Verbände haben zur Verzögerung in der Abwicklung vorliegender und Einwerbung von neuen Ausbauprozessen beigetragen. Auf die Anzahl der zu bearbeitenden wasserrechtlichen Erlaubnisse hat der Kreis nur begrenzt Einfluss. Neben Verfahren im Bestand auf Verlängerung von zeitlich befristeten Erlaubnissen werden neue Anträge im Regelfall an den Kreis herangetragen (Beispiele: vermehrte Anträge auf Genehmigung von Erdwärmeanlagen aufgrund des Baubooms/Neubaugebiete und Leitungstrassen für schnelles Internet, Trassenplanungen der Versorgungsträger). Die reine Bearbeitungsdauer bei Vorliegen vollständiger Genehmigungs- bzw. Antragsunterlagen variiert von Teilaufgabe zu Teilaufgabe. Dies ist u. a. in der Notwendigkeit begründet interne und externe Dienststellen zu beteiligen. Besonderheiten stellen nach wie vor Anträge zur Genehmigung von Erdwärmeanlagen dar. In 2018 entfielen von 317 Verfahren 281 Anträge für Erdwärmeanlagen (29 mehr als in 2017). Trotz nochmals erhöhter Antragszahlen für die Errichtung von Erdwärmeanlagen wird der Zielwert einer durchschnittlichen Bearbeitungszeit der Anträge auf</p>	

wasserrechtliche Erlaubnisse (nach Vorlage aller Unterlagen) von 25 Tagen auch weiterhin erreicht werden. Die komplexen Genehmigungsverfahren für Gewässerkreuzungen mit den Kabeltrassen „schnelles Internet“ stellen einen weiteren Schwerpunkt dar. Es ist unumgänglich die örtlich mit der Ausführung betrauten Firmen / Buddelvereine bei der korrekten Ausführung zu begleiten. Ebenso wird nach jetzigem Stand in 90 % der Gewässerausbauverfahren nach Vorliegen und Abwägung aller Stellungnahmen eine Entscheidung innerhalb von zwölf Wochen getroffen. Bei den größeren Gewässerausbaumaßnahmen (wie z. B. Stever in Senden und Lüdinghausen) zeichnet sich ab, diese vor Ort auch regelmäßig bei Baustellenbesprechungen und Begehungen zu überwachen und zu begleiten.

Produktnummer	Produktname
02.40.03.03	Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld / Kommunale Koordinierung
Ziel(e)im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • 100 % aller Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 durchlaufen die Standardelemente zur schulischen Berufsorientierung im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss". • <i>Zudem wird das zdi-Zentrum diesem Produkt zugeordnet.</i> 	
Zielerreichung	
<ul style="list-style-type: none"> • Im Rahmen der Landesvorhabens KAOA wurden für das Frühjahr 2018 insgesamt circa 1.100 betriebliche Berufsfelderkundungsplätze angeboten, von denen gut 300 von Schülerinnen und Schülern gebucht wurden. 93,16 % aller Schüler/Innen der Jahrgangsstufe 8 (Schuljahr 2017/2018) haben die Standardelemente zur schulischen Berufsorientierung im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss" durchlaufen (2.195 Schüler von 2.356 Schülern). Diese Schüler haben auch bereits die Potenzialanalyse im Herbst 2018 absolviert. • Seit Juli 2018 hat das zdi-zentrum (zdi= Zukunft durch Innovation) seine Arbeit innerhalb des Regionalen Bildungsbüros aufgenommen. Am 11.07.2018 fand vor circa 100 Gästen in der Burg Vischering die Gründungsveranstaltung für das zdi-Netzwerk Kreis Coesfeld inkl. der Überreichung der Gründungsurkunde durch das Land statt. Am 27.06.2018 hat das Regionale Bildungsnetzwerk ein „Speed-Dating Medien“ von Schulleitungen und Schulträgervertretern (circa 70 Teilnehmer/innen) organisiert, in dem „Beispiele guter Praxis“ zum Thema digitales Lernen / Lernen mit digitalen Medien für die unterschiedlichen Schulformen vorgestellt wurden. Zusammen mit dem Medienzentrum hat der RBN-Arbeitskreis der Schulträger zudem das Papier „Lernen im digitalen Wandel“ auf den Weg gebracht. Dieses soll einen gemeinsamen und abgestimmten Orientierungsrahmen der „digitalen“ Ausstattung an Schulen im Zusammenspiel von Schulen und Schulträgern liefern. Am 06.06.2018 erfolgte die erstmalige Ausführung des Themas „Informatik entdecken“ im Rahmen des „Haus der kleinen Forscher“ für Kitas. Am 07.06.2018 fand im Pius-Gymnasium Coesfeld für Vertreterinnen und Vertretern von Kitas, Grundschulen und weiterführenden Schulen eine Informationsveranstaltung zum RBN-Projekt „Miteinander“ statt. Am 14.06.2018 wurden zum Thema „neuer Ganztagerlass“ rund 60 Vertretungen von Schulen, Schulträgern und Maßnahmenträgern auf Stand gebracht. Am 26.11.2018 startete die erste MINT-Macher Runde im Kreis Coesfeld. Gemeinsam wurden mit 27 Vertretern der Schulen und der Bezirksregierung, Ideen und Umsetzungswünsche im Bereich MINT besprochen. Am 26.11.2018 erfolgte eine weitere Ausführung des Themas „Informatik entdecken“ im Rahmen des „Haus der kleinen Forscher“ für Kitas. Beendet wurde das Jahr mit der ersten Sitzung des zdi-Lenkungskreises am 11.12.2018. Die Mitglieder des Lenkungskreises setzten sich aus 17 Vertretern der Wirtschaft, der Schulaufsicht, des Kreises und der Kommunalvertreter/innen zusammen. Auch wurde besprochen, inwieweit die Fördermöglichkeiten von BSO MINT ausgebaut werden können. Im Jahr 2018 haben 34 Sitzungen der Gremien im Regionalen Bildungsnetzwerk stattgefunden. • Die Umsetzung der veranschlagten Ziele des zdi-Zentrums schreiten seit Gründung im Sommer 2018 nur langsam voran. Die Einnahmen als auch Ausgaben für BSO-MINT/ EFRE sind bislang noch geringer als erwartet. Nach Beendigung des Projektes „Berufsnavigator“ konnte noch keine endgültige Abstimmung mit der Agentur für Arbeit zu Fördermöglichkeiten der vertieften BO erzielt werden. Dies begründet sich auch in der derzeit stattfindenden Ausweitung der Standardelemente von KAOA, insbesondere in der SEK II. 	

Produktnummer	Produktname
02.40.05.01	Museum Burg Vischering
Ziele im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • Die Besucherzahl der Burg Vischering wird auf jährlich 60.000 Besucher gesteigert. • Ein Ausgabendeckungsgrad für Konzerte auf der Burg Vischering von 85 % wird angestrebt. 	
Zielerreichung	
<p>Die neue Dauerausstellung der Hauptburg zeigt die Geschichte der Burg und ihrer Bewohner sowie die westf. Adelskultur vom 13. Jahrhundert bis ins frühe 20. Jahrhundert. Diese Ausstellung sowie die wechselnden Kunstaussstellungen in der Vorburg haben 58.000 Gäste besucht.</p> <p>Im Rahmen der Konzertreihe auf der Burg Vischering wurden insgesamt 86 Jazz-Abos verkauft. Durch das Angebot haben sich viele Besucher gleich an mehrere Konzerte gebunden und trugen so zum Ausgabendeckungsgrad bei. Dieser lag im Jahr 2018 auf der Burg Vischering bei 83 %.</p>	

Produktnummer	Produktname
02.40.05.02	Kulturzentrum Kolvenburg
Ziele im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • Die Besucherzahl der Kolvenburg soll jährlich 15.000 Besucher betragen. • Der Ausgabendeckungsgrad für Konzerte auf der Kolvenburg beträgt mindestens 80 %. 	
Zielerreichung	
<p>Die Kolvenburg in Billerbeck wird als eines der beiden Kulturzentren des Kreises Coesfeld genutzt. Im Vordergrund stehen hierbei regional und überregional relevante Ausstellungsobjekte der bildenden Kunst. Gleichzeitig finden in der Kolvenburg regelmäßig Kaffeekonzerte und einmal im Jahr jeweils ein Frühlingsmarkt und ein Adventsmarkt statt.</p> <p>Um die Besucherzahlen in der Kolvenburg zu erreichen, wurde ein großes Begleitprogramm im Rahmen der laufenden Kunstaussstellungen angeboten. Die Gesamtbesucherzahl lag bei 13.335.</p> <p>Für die Kaffeekonzerte auf der Kolvenburg konnte man ebenfalls ein Jazz-Abo erwerben. Dieses Angebot haben 13 Personen in Anspruch genommen. Der Ausgabendeckungsgrad für die Konzerte lag bei 88 %.</p>	

Produktnummer	Produktname
02.40.05.03	Sonstige kulturelle Dienstleistungen
Ziele im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • 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. 	
Zielerreichung	
<p>Zu den sonst. kulturellen Dienstleistungen zählt die allgemeine Förderung der Kultur im Kreis Coesfeld und die Vernetzung mit weiteren kulturellen Institutionen aus dem Bereich des gesamten Münsterlandes. Des Weiteren wird in den Räumlichkeiten des Schlosses Nordkirchen in jedem Jahr eine Musikfreizeit mit circa 80 Kindern und Jugendlichen im Alter von 10 bis 19 Jahren durchgeführt. Auch die Federführung bei der Konzertreihe auf Schloss Nordkirchen ist eine Aufgabe der Kulturabteilung.</p> <p>Es haben 86 Kinder und Jugendliche an der Musikfreizeit auf dem Schloss Nordkirchen teilgenommen. Der Ausgabendeckungsgrad lag bei 71,47%.</p> <p>Für die Schlosskonzerte in Nordkirchen stand ebenfalls ein Abo zur Verfügung, welches von 28 Personen in Anspruch genommen wurde. Der Ausgabendeckungsgrad lag bei 43 %. Die Besucherzahl der Schlosskonzerte lag bei 537.</p>	

Produktnummer	Produktname
02.51.10.02	Tagesbetreuung von Kindern
Ziel im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • 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. 	
Zielerreichung	
<p>Die Kernaufgaben im Produkt sind die Bedarfsplanung und Betriebskostenabrechnung im Bereich der Kindertageseinrichtungen sowie die Gewährung und Abrechnung von Kindertagespflege. Im Berichtszeitraum wurde die Bedarfsplanung für das kommende Kindergartenjahr 2019/20 mit den Kommunen, den Trägern und den Leitungen der Kindertageseinrichtungen in Trägergesprächen besprochen. Zudem wurden die Anmeldungen von allen Kindertageseinrichtungen im Zuständigkeitsbereich an das Jugendamt übermittelt und dort für die Bedarfsplanung verarbeitet. Aufgrund der anhaltend guten Geburtenquote und der steigenden Bedarfsquote bei der Betreuung von unter 3-jährigen sowie der angespannten Fachkräftesituation in den Kindertageseinrichtungen wird die Umsetzung von neuen Einrichtungen und Gruppen herausfordernder. Gemeinsam mit den Trägern und Einrichtungen vor Ort ist es auch für das Kindergartenjahr 2018/19 wieder gelungen, für alle über 3-jährigen Kinder, die einen Betreuungsplatz in einer Kindertageseinrichtung wünschen, einen Platz bereitzustellen. Die Versorgungsquote für unter 3-jährige Kinder wurde, wie bereits im Jahr zuvor, wieder um circa 2 Prozentpunkte gesteigert. Sie liegt für das Kindergartenjahr 2018/19 bei 47,43 Prozent und damit deutlich über der landesweiten Quote von 38,1 Prozent.</p>	

Produktnummer	Produktname
03.10.02.01	Gebäudemanagement
Ziel im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • Die Substanzerhaltungsquote im Hinblick auf die Gebäude des Kreises Coesfeld soll 100 % nicht unterschreiten (s. auch Erläuterungen der Produktbeschreibungen). 	
Zielerreichung	
<p>Im Berichtszeitraum stand der Umbau und die Herrichtung des vom BLB angemieteten Gebäudes am Leisweg für die Zwecke der Zentralen Ausländerbehörde im Mittelpunkt. Trotz des sehr engen Zeitrahmens konnten das Erd- sowie das Obergeschoss innerhalb kürzester Zeit saniert und der Abt. 35 zum 01.06.2018 zur Verfügung gestellt werden. Das Untergeschoss wird derzeit noch hergerichtet, die Arbeiten können voraussichtlich bis Ende September abgeschlossen werden.</p> <p>Weitere Schwerpunkte waren die Maßnahmen Kreishaus V und der Umbau der Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln. Der Rohbau des Kreishauses V konnte inzwischen abgeschlossen werden, der Fenstereinbau ist abgeschlossen. Derzeit werden die Elektro- und Sanitärinstallationen durchgeführt. Die Arbeiten liegen im Zeitplan. Es ist vorgesehen, dass das Gebäude bereits Ende August bezogen werden kann, die letzten Arbeiten werden dann voraussichtlich bis Ende September abgeschlossen.</p> <p>Die Umbauarbeiten am Gebäude der Geschwister-Scholl-Schule in Nottuln laufen ebenfalls auf Hochtouren. Die Schadstoffsanierung und der Fenstereinbau sind weitestgehend abgeschlossen, sodass nun die weiteren Arbeiten im Schulgebäude (z. B. Installations- und Trockenbauarbeiten, Einbau eines Aufzugs...) zügig vorangetrieben werden können. Auch im Bereich der Außenanlagen ist bereits ein deutlicher Baufortschritt zu erkennen. Momentan ist davon auszugehen, dass die Schule planmäßig mit Beginn des Schuljahres 2019/2020 in Betrieb gehen kann.</p>	

Produktnummer	Produktname
03.66.01.01	Neu-, Um- und Ausbau [der Kreisstraßen]
Ziele im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • Neubau von 17,2 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2021 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2007 bzw. 2015 • Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2019 (Länge 1,7 km) • Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 53 km bis zum Jahr 2021 entsprechend dem Investitionsprogramm 2018 – 2020 • Erreichen einer Reinvestitionsquote von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung • Erreichen einer Zustandsklasse besser als „5“ für alle Kreisstraßen bis zum Jahr 2025 	
Zielerreichung	
<p>„Neubau von 17,2 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2021 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2007 bzw. 2015“</p>	
<p>Es wird zunehmend schwieriger die entsprechenden Flächen für einen Radweg zu erwerben. Dies führt zu Verzögerungen, insbesondere sind immer wieder zusätzliche Lösungsvorschläge zu erarbeiten, um letztendlich den Radweg bauen zu können. Da neben dem Neubau mittlerweile auch die grundhafte Erneuerung von bestehenden Radwegen gefördert wird, können diese kurzfristig eingeschoben werden, da hier kein Grunderwerb erforderlich ist. 2018 wurde die grundhafte Erneuerung des Radweges an der K 13 AN 4 in Lüdinghausen auf einer Länge von 2,4 km gefördert. Somit ergibt sich bis zum Jahr 2021 eine Korrektur vom Planwert (Neubau) um circa 5,8 km auf 11,4 km.</p>	
<p>„Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2019 (Länge 1,7 km)“</p>	
<p>Die Leistungen für den rund 1,0 km langen 1. Bauabschnitt zwischen der Lüdinghauser Straße (K27) und dem Mühlenweg (K17) sind inzwischen vergeben worden (Baubeginn April 2019). Die Vergabe für den 2. BA (circa 0,6 km) ist zeitlich abhängig vom Ausgang einer Klage gegen die Bebauungsplanänderung. Die Änderung betrifft die Verkehrsführung im Bereich der Hülstener Straße, insbesondere die Teilbeseitigung einer Allee. Im Bereich der Allee war nach bisheriger Planung eine Teilung der Südumgehung in zwei Fahrstreifen vorgesehen, so dass der Baumbestand erhalten werden konnte. Durch die Klage haben sich Verzögerungen ergeben, sodass mit einer Fertigstellung erst in 2020 zu rechnen ist.</p>	
<p>„Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 53 km bis zum Jahr 2021 entsprechend dem Investitionsprogramm 2018 – 2020“ und</p>	
<p>„Erreichen einer Reinvestitionsquote von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung“</p>	
<p>stehen im direkten Zusammenhang und können zusammenfassend betrachtet werden: Die Abschreibungsbeträge liegen bei circa 5,5 Mio. €/Jahr. Die Ansätze im Haushalt für die nachfolgenden Jahre haben zum Ziel, diesen Werteverzehr auszugleichen und stetig eine Reinvestitionsquote von 100 % zu erreichen. Der Umfang der wertverbessernden Erneuerungsmaßnahmen errechnet sich aus den zur Verfügung stehenden Mitteln. Die Zielerreichung ist stark von den jeweiligen Ausschreibungsergebnissen abhängig. Konnte in den letzten Jahren aufgrund günstiger Baupreise eine Reinvestitionsquote von 100 % nicht erreicht werden, wurde dagegen aber der Umfang der wertverbessernden Erneuerungen mit zum Teil zusätzlichen Maßnahmen übertroffen. Da zurzeit eine starke Erhöhung der Baupreise am Markt zu beobachten ist, wird zukünftig die Reinvestitionsquote im Gegensatz zum Umfang der wertverbessernden Maßnahmen höher ausfallen. Die Planung der weiteren Straßenbaumaßnahmen erfolgt entsprechend der Zielsetzung. Wenn die Ergebnisse der Zustandsbewertung 2018 vorliegen, soll hierzu das Straßenbauprogramm überarbeitet werden.</p>	
<p>„Erreichen einer Zustandsklasse besser als „5“ für alle Kreisstraßen bis zum Jahr 2025“</p>	
<p>In den letzten Jahren wurden mit zusätzlichen Mitteln sowohl im investiven Bereich mit Deckenerneuerungen als auch konsumtiv in Form von Oberflächenbehandlungen oder dem Vergießen von Rissen verschiedene Maßnahmen umgesetzt, um den Verfall des Straßennetzes zu stoppen. 2018 erfolgte turnusgemäß die visuelle Zustandserfassung aller Kreisstraßen. Zurzeit werden die Daten ausgewertet. Tendenziell zeichnet sich gegenüber der letzten Zustandsbewertung von 2015 eine Verbesserung ab.</p>	

Produktnummer	Produktname
04.01.02.01	Kreientwicklung, Wirtschaftsförderung
Ziele im Haushalt 2018	
<ul style="list-style-type: none"> • Die Leistungen dieses Produktes, und hier vor allem die vielfältigen Projekte, sind hauptsächlich in ihrer Wirkung auf die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität des Kreises gerichtet. Die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität werden allerdings nicht nur durch die Leistungen dieses Produktes, sondern durch eine Vielzahl von Faktoren beeinflusst. Gleichmaßen ist die Zielerreichung nicht messbar und kann daher nicht mit einer Kennzahl dargestellt werden. Aus diesen Gründen erscheint die Formulierung von Zielen mit Kennzahlen für dieses Produkt als nicht sinnvoll. • Der Kreistag hat am 17.06.2015 beschlossen, innerhalb der 9. Wahlperiode den European Energy Award (eea) in Gold (≥ 75 Punkte) zu erlangen. • <i>Die diesem Produkt zugordneten Projekte sind aktuell hauptsächlich den Bereichen Strukturentwicklung sowie Wirtschafts- und Tourismusförderung (z.B. Regionale 2016), energetische Gebäudesanierung (z.B. ALTBAUNEU, „Clever wohnen im Kreis Coesfeld“), demographische Entwicklung (z.B. Dorfzentrum 2.0), Mobilität sowie Klimaschutz (z.B. Umsetzung des Integrierten Energie- und Klimaschutzkonzeptes, Teilnahme am European Energy Award, „Energetischwirtschaften im Kreis Coesfeld“, Ökoprofit) zu verorten.</i> • <i>Zudem ist diesem Produkt auch die Mitgliedschaft in der EUREGIO zugeordnet.</i> 	
Zielerreichung	
<p>Im Bereich der Tourismusförderung wurde eine Gartenreise für Gartenblogger durchgeführt, um die Gärten und Parks zu bewerben. Im Regionale 2016-Projekt „Schlösser- und Burgenregion Münsterland“ wurden gemeinsam mit den kreisangehörigen Kommunen Förderanträge zur Infrastrukturverbesserung der 100 Schlösser Route erstellt. Für das Regionale-Projekt „WasserWegeSteuer“ wurden Fördermittel zur Umsetzung des SteverAuenWeges bewilligt und die Umsetzung geplant. Beim Projekt WasserBurgenWelt laufen die Abschlussarbeiten und Abrechnungsarbeiten weiter. Der 2. Schlösser- und Burgentag im Münsterland wurde gemeinsam mit der Kulturabteilung durchgeführt. Ein neues Projekt zur Umsetzung des Knotenpunktsystems in der touristischen Radwegweisung wurde münsterlandweit gestartet und Förderanträge vorbereitet. Die Förderanträge wurden im Dezember bewilligt.</p> <p>Im Bereich der Wirtschaftsförderung wurde gemeinsam mit kreisangehörigen Kommunen ein Masterkonzept „Gigabitgesellschaft“ angestoßen. Es fanden Workshops statt, in denen Projektideen und -ansätze zum Themenfelder „Digitalisierung“ in den Verwaltungen eruiert wurden. Weiterhin wurde die Versorgung im Mobilfunkbereich ermittelt. Der Ausbau des Breitbandnetzes schreitet weiter voran. Für das Projekt „SAIL“, bei dem neue Mobilitätsangebote für Auszubildende entwickelt werden sollen, wurde ein Förderantrag gestellt und bewilligt</p> <p>Das vom Bund geförderte Projekt „Dorfzentrum 2.0“ schritt soweit voran, dass in Merfeld und Vinnum die geplanten Dorfläden eröffnet wurden. Die gegründeten Dorfgemeinschaften (UG Still) hatten zwischenzeitlich geeignete Immobilien gemietet, die umgebaut wurden. Hiermit wird ein Beitrag zur Strukturentwicklung im Kreis Coesfeld geliefert. Zur Verstetigung des durch die Regionale 2016 erfolgreich angestoßenen Regionalentwicklungsprozesses und zur Ausweitung auf das gesamte Münsterland wurden Fördermittel in Höhe von 200.000 € gewonnen. Aktuell wird ein Dienstleistungsauftrag für die Begleitung des Prozesses ausgeschrieben. Hierbei geht es um die Ermittlung bedeutender inhaltlicher Fragestellungen und möglicher zukünftiger Organisationsstrukturen für die münsterlandweite Regionalentwicklung (auch in Vorbereitung einer Bewerbung für zukünftige Regionalen).</p> <p>Im Bereich Mobilität wurde die Ausschreibung für die Erstellung eines Radverkehrskonzeptes vorbereitet und durchgeführt. Fördermittel wurden hierzu bewilligt Die Aktionen „Stadtradeln“ und „Mit dem Rad zur Arbeit“ sowie eine weitere BikeNight wurden durchgeführt. Im Bereich Klimaschutz und -management wurde in Zusammenarbeit mit der Abteilung 10 eine Stromverbrauchsanalyse in den Kreishäusern I - III begleitet. Weiterhin wurde eine Information zum Thema „Photovoltaik im Eigenheim“ veranstaltet. Ein Förderantrag zur Teilnahme am EEA für den Zeitraum 2019-2022 wurde eingereicht. Ein Projekt zum Thema „Klimafolgenanpassung“ in Kooperation mit der Universität Dortmund (LiRCA) ist in Vorbereitung.</p>	

Im Bereich der **Europatätigkeiten** wurde gemeinsam mit dem Heriburg-Gymnasium eine Veranstaltung am Europatag durchgeführt. Hier wurden u. a. die Gewinner eines zuvor durchgeführten Europaquiz prämiert. Ein Diskussionsforum für Bürger zum Thema EU wurde im Herbst durchgeführt. Gemeinsam mit dem niederländischen Generalkonsulat und der EUREGIO wurde ein deutsch-niederländisches Memorandum erarbeitet und im Dezember unterzeichnet, mit dem die grenzüberschreitende Zusammenarbeit gestärkt werden soll.

Die vom Kreistag am 27.06.2018 beschlossenen strategischen Ziele wurden erarbeitet und auf der Internetseite veröffentlicht. Im Bereich **Regionalplanung** wurde eine Stellungnahme zur Änderung des Landesentwicklungsplanes NRW erstellt.

6. Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen

Die Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2018) 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 Zentrale Ausländerbehörde (ZAB) mit dem Standort in Coesfeld hat ihre Arbeit ab dem 01.06.2018 aufgenommen. Die für den Betrieb der ZAB erforderlichen Finanzdaten werden im Produktbereich 35 und in der Produktgruppe 35.01 ZAB erfasst. Eine haushaltmäßige Belastung für die ZAB ergibt sich für den Kreis Coesfeld nicht, da eine vollständige Kostenerstattung durch das Land NRW erfolgt.

Die haushaltmäßige Abwicklung des Betriebs der ZAB erfolgte im Haushaltsjahr 2018 über eine außerplanmäßige Bereitstellung der Haushaltsmittel (vgl. Beschluss des Kreistages am 21.03.2018). Die Aufwendungen im Produktbereich 35 ZAB liegen im Haushaltsjahr 2018 bei 1.472.335 €. Diesen Aufwendungen stehen Kostenerstattungen des Landes NRW in Höhe von 2.293.997 € gegenüber. Damit ergibt sich in dieser Produktgruppe rein rechnerisch ein Überschuss in Höhe von 821.663 €, der allerdings zur Deckung von zentral bewirtschaftenden Aufwendungen oder von Verwaltungsgemeinkosten dient.

Für die Ausstattung der ZAB sind im Haushaltsjahr 2018 Investitionsauszahlungen in Höhe von 300.009 € für die Büroausstattung und für Fahrzeuge angefallen. Auch diese Anschaffungen werden vom Land Nordrhein-Westfalen finanziert.

Darüber hinaus sind im Haushaltsjahr 2018 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 2018 ist Folgendes zu berichten:

Berichtspflichtige Mittelverschiebungen 2018 in der laufenden Verwaltungstätigkeit			
Von Budget/PrGr	Nach Budget/PrGr	Betrag €	Erläuterungen
02/50.20 Ambulante Leistungen Budget 2	02/50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung) Budget 2	100.000,00	Bei der Krankenhilfe außerhalb von Einrichtungen hat sich ein Mehrbedarf ergeben. Hierfür musste eine Mittelumverteilung bei den Aufwendungen erfolgen.
03/10.03 Zentraler Service	03/10.02 Gebäude	300.388,54	Es handelt sich um eine Verschiebung von Auszahlungsermächtigungen in der Finanzrechnung im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung von Rückstellungen aus 2016. Diese Mittelumverteilung war erforderlich, um die entsprechenden Rückstellungen im Gebäudemodul verwalten zu können.

**Berichtspflichtige Mittelverschiebungen 2018
in der Investitionstätigkeit**

Von Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Nach Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Betrag €	Erläuterungen
100916RWN (03/ 10.02 Gebäude)	100119RWB (03/ 10.02 Gebäude)	120.000,00	Für den Neubau der Rettungswache in Billerbeck sind im Haushaltsjahr 2018 Grunderwerbskosten in Höhe von 120.000 € angefallen. Hierfür sind im Haushaltsplan 2018 keine Haushaltsmittel veranschlagt. Daher musste eine Mittelumverteilung der für 2018 eingeplanten Mittel von der Rettungswache Nottuln, die im Haushaltsplan 2019 neu veranschlagt wurde, zur Rettungswache Billerbeck erfolgen.
160312KH01 u. a. (03/ 10.04 EDV)	010115WBW (04/ Kreisentwicklung)	211.300,00	Nicht mehr benötigte Haushaltsermächtigungen bei mehreren Investitionen im EDV-Bereich mussten im Haushaltsjahr 2018 für Mehrauszahlungen bei der Investition „WasserBurgenWelt“ eingesetzt werden.
160113KH01 (03/ 10.04 EDV)	100818TEL (03/ 10.05 E- Government, Kommunikation)	90.000,00	Für den Rückkauf der Telefonanlage musste in 2018 eine Mittelumverteilung in Höhe von 90.000 € erfolgen.
66K02/AN13 u. a. (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	100518LKÜ (3/ 10.02 Gebäude)	110.316,50	Nicht mehr benötigte Auszahlungsermächtigungen für Investitionen in der Produktgruppe 66.01 wurden zur Finanzierung von Lehrküchen des Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Lüdinghausen umverteilt.
66K (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	66K04KREIS (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	120.000,00	Die Straßenbaumaßnahme K 4 in Senden umfasst die Umgestaltung des Kreisverkehrs sowie die Erneuerung der Fahrbahn auf der K 4 – Bulderner Straße. Die Umgestaltung (Fördermaßnahme) wurde unter „66K04KREIS“ veranschlagt; die eigenfinanzierte Deckenerneuerung unter „66K“. Die Vergabe erfolgte an einen Auftragnehmer. Zur Vereinfachung der Auszahlung sowie der Zuordnung in der Anlagenbuchhaltung soll die Maßnahme unter einer gemeinsamen Investitionsnummer abgerechnet werden. Hierfür war eine Umverteilung der Haushaltsmittel erforderlich.
66K27AN2 (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	66K58AN1.1 (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	100.000,00	Die Einsparungen bei Baumaßnahmen der Investition „66K27AN2“ wurden zum Ausgleich der Mehrauszahlungen bei der Auftragsvergabe „Schließung einer Lücke im Radwegenetz an der K 58 (Dülmener Straße) Abschnitt 1.1 in Coesfeld“ eingesetzt.

**Berichtspflichtige Mittelverschiebungen 2018
in der Investitionstätigkeit**

Von Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Nach Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Betrag €	Erläuterungen
66K32AN1+2 (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	66K12AN6R (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	100.000,00	Die eingesparten Finanzmittel bei der Investition „66k32AN1+2“ wurden zur Finanzierung von Mehrauszahlungen bei der Auftragsvergabe „Bau eines Radweges an der K12 AN 6 zwischen der L 580 und der K 57 in Dülmen-Rorup umverteilt.
66K32AN1+2 (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	66K42AN3 (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	150.000,00	Die Einsparungen bei Baumaßnahmen der Investition „66K32AN1+2“ mussten zum Ausgleich der Mehrauszahlungen bei der Maßnahme „Ausbau der K 42 AN3 zwischen Billerbeck und Coesfeld (2. BA) eingesetzt werden.
66K50AN2 (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	66K04KREIS (03/ 66.01 Verkehrsflächen)	150.000,00	Bei der Maßnahme „Umgestaltung des Kreisverkehrs an der K 4 in Senden“ hat sich ein Mehrbedarf ergeben. Die Finanzierung des Mehrbedarfs erfolgt aus Einsparungen bei Baumaßnahmen der Investition „66K50AN2“. Hierfür war eine Mittelumverteilung vorzunehmen.

7. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen der Aufgabenerfüllung sind im Berichtszeitraum folgende Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten:

Produktbereich 00 Verwaltungsleitung - WasserBurgenWelt

Im Rahmen des Regionale 2016-Projektes „WasserBurgenWelt“ wurde 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 Burg wurde im Februar 2018 eröffnet. Letzte Arbeiten sowie die Schlussrechnung der Maßnahmen werden im Jahr 2019 erfolgen.

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 (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 Ausländern, 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 (sukzessiv) 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 2017 durch Rechtsverordnung abschließend festgesetzt. Grundlage der Erstattung ist eine Auswertung der amtlichen Statistik für den Rechtskreis SGB II. Die Festsetzung erfolgt rückwirkend und kann nach vorläufiger Einschätzung sowohl nach oben als auch nach unten revisibel sein. Deshalb ist zu berücksichtigen, dass es in 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.

8. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld

8.1 Allgemeines

Im Lagebericht zum Jahresabschluss sind gemäß § 48 GemHVO NRW die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Coesfeld darzustellen.

Die Implementierung eines kreisweiten Chancen- und Risikomanagements ist 2018 durch die eigens dafür eingesetzte Projektgruppe auf Basis des durch den Landrat genehmigten Grundlagenpapiers in die Pilotphase gestartet. Im Jahr 2018 wurden im Rahmen eines Workshops in der Pilotabteilung 10 – Zentrale Dienste Chancen und Risiken in der Produktgruppe 10.04 - EDV ermittelt und in der Risikomanagement-Software NARIS erfasst. Im Frühjahr 2019 wurde Selbiges in der zweiten Pilotabteilung 62 - Vermessung und Kataster mit der Produktgruppe 62.01 - Vermessung durchgeführt.

Im Laufe des Jahres 2019 soll der Risikomanagementprozess in einer Produktgruppe einer dritten Pilotabteilung durchgeführt werden. Im Anschluss daran wird das Vorgehen evaluiert und das Grundlagenpapier auf Basis der in der Pilotphase gewonnenen Erkenntnisse überarbeitet. Weitere Schritte werden sein, die Abteilungen in die Risikomanagement-Software einzuführen und eine Strategie zu entwickeln, wie das Chancen- und Risikomanagement auf alle Abteilungen der Kreisverwaltung ausgeweitet werden kann.

8.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld

Allgemeine Informationen zu den Auswirkungen des demographischen Wandels

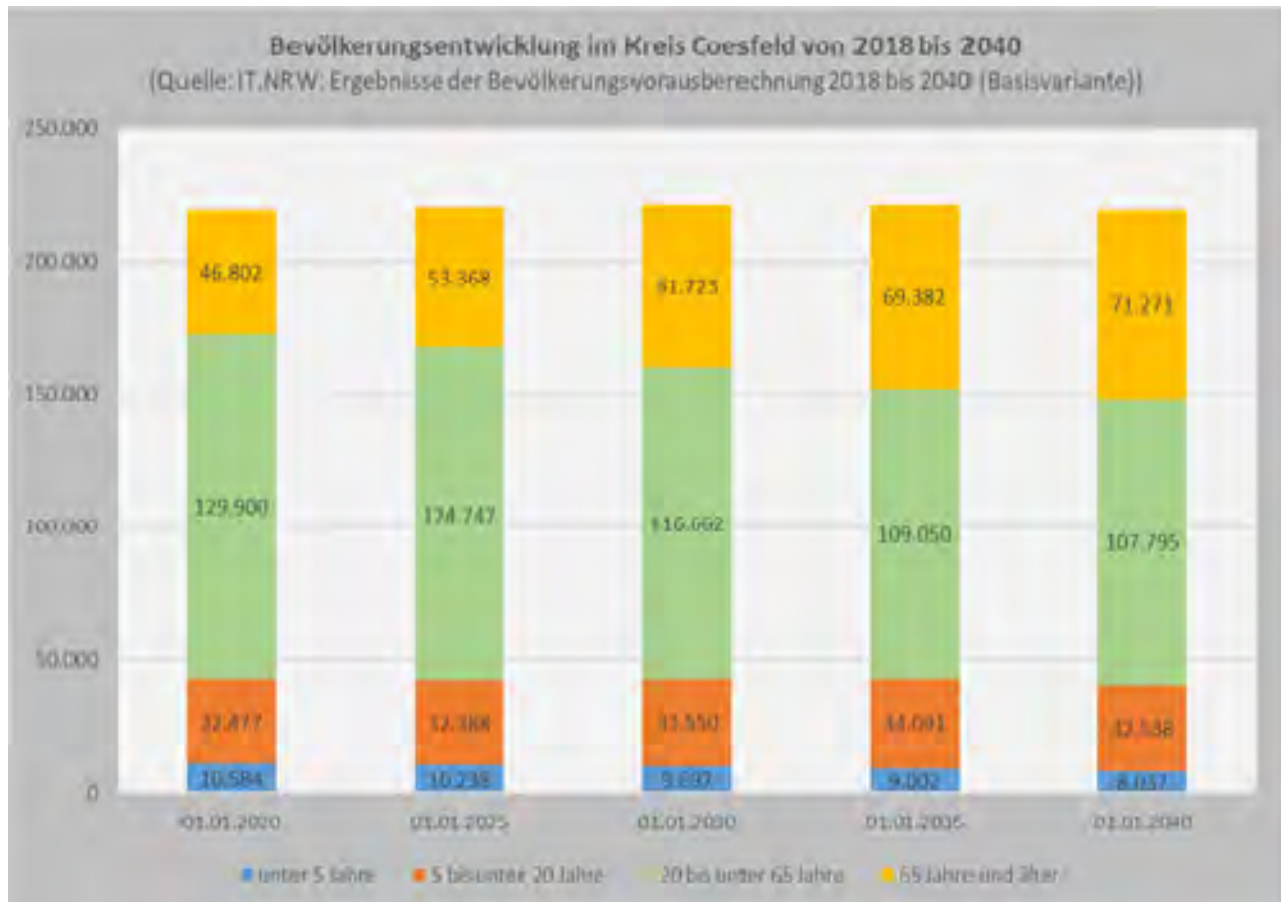
(Risiken)

Das statistische Landesamt Nordrhein-Westfalen hat im Dezember 2018 eine neue Bevölkerungsvorausberechnung bis 2040 mit Basisjahr 2018 veröffentlicht und damit eine Aktualisierung der bisherigen Vorausberechnung mit Basisjahr 2014 vorgenommen. Bisher liegen die Zahlen nur für die Kreise und kreisfreien Städte vor. Die Daten der Gemeindemodellrechnung beruhen noch auf dem Basisjahr 2014, somit ist keine Vergleichbarkeit mit der aktuellen Bevölkerungsvorausberechnung mit dem Basisjahr 2018 gegeben. Die Veröffentlichung der aktualisierten Gemeindemodellrechnung zum Basisjahr 2018 wird voraussichtlich erst im zweiten Quartal 2019 erfolgen.

Wesentliche Ergebnisse der neuen Bevölkerungsvorausberechnung für NRW und den Kreis Coesfeld:

- Für NRW wird bis 2040 ein Bevölkerungswachstum von insgesamt 0,9 % vorausberechnet, getragen ausschließlich durch einen positiven Wanderungssaldo. Ab 2032 sind die Bevölkerungszahlen rückläufig.
- Für den Regierungsbezirk Münster wird ein leichter Bevölkerungsrückgang von 2,621 Mio. auf 2,603 Mio. Einwohner vorausberechnet.
- Für den Kreis Coesfeld zeigen die Gesamtbevölkerungszahlen eine Stagnation auf. Es wird zwar bis 2032 mit einem Bevölkerungswachstum auf circa 221.700 Einwohner gerechnet, das sich jedoch bis 2040 wieder bei circa 219.600 Einwohnern einpendelt.
- Diese stabile Bevölkerungsentwicklung ergibt sich ausschließlich durch einen positiven Wanderungssaldo von +8,0 % gegenüber einem negativen Geburtenüberschuss von -7,9 %.
- Besonders auffällig ist die vorausberechnete Entwicklung der Altersstrukturen im Kreis Coesfeld. Der Anteil der über 65-jährigen wird von 2018 bis 2040 um fast 60 % ansteigen. Dies ist der höchste Wert aller Kreise und kreisfreien Städte in Nordrhein-Westfalen.
- Gleichzeitig nimmt der Anteil der unter 19-jährigen um 6,8 % und der Anteil der 19 bis 65-jährigen um 17,6 % ab.

- Die Alterungstendenzen sind in allen Münsterlandkreisen in ähnlicher Ausprägung zu beobachten. Die Gesamtbevölkerungsentwicklung variiert von -3,2 % im Kreis Borken bis zu +1,3 % im Kreis Steinfurt.
- Die Stadt Münster wird weiter deutlich wachsen und im Jahr 2040 voraussichtlich eine Gesamtbevölkerung von 357.100 Einwohnern aufweisen, getragen im Wesentlichen durch einen positiven Wanderungssaldo (+10,3 %), aber auch durch einen geringen Geburtenüberschuss (+ 3,6 %).
- Der Anteil der über 65-jährigen wird zwar auch in Münster um 48,3 % zunehmen; gleichzeitig wachsen jedoch auch die Bevölkerungsanteile der unter 19-jährigen (+19,6 %) sowie in geringem Ausmaß die Anteile der 19 bis 65-jährigen (+ 3,9 %).



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.

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.

Die Finanzbeziehungen zwischen Bund und Ländern wurden Anfang Juni 2017 umfassend neu geregelt. Die Länder werden ab dem Jahr 2020 in Höhe von etwas über 9,7 Mrd. € jährlich finanziell entlastet. Gleichzeitig werden die Aufgabenerledigung im Bundesstaat in wichtigen Bereichen modernisiert und die Kompetenzen des Bundes gestärkt. 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. Das „ifo-Institut – Leibniz-Institut für Wirtschaftsforschung an der Universität München e. V.“ hat eine Studie zur „Überprüfung der Einwohnergewichtung im nordrhein-westfälischen Finanzausgleich“ erarbeitet und im Januar 2019 dem MHKBG vorgelegt. Diese Studie befindet sich im Auswertungsverfahren.

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 31.12.2018 ein Eigenkapital von 20.436.773,75 € (= 5,2 % der Bilanzsumme) aus. Hiervon entfallen auf:

	Buchwert €
Allgemeine Rücklage	14.640.805,14
Sonderrücklagen	0,00
Ausgleichsrücklage	7.129.254,12
Jahresfehlbetrag 2018	-1.333.285,51

Nach aktueller Rechtsprechung ist eine planmäßige Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage grundsätzlich unzulässig.

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2018 sieht in § 4 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes 2018 in Höhe von 3.129.986 € vor. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 20.12.2017 gem. § 55 Abs. 2 Satz 3 KrO NRW über die Einwendungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsentwurf 2018 in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen. Unter Anerkennung der sich aus der Stellungnahme der Bürgermeisterkonferenz zur Bnehmensherstellung ergebenden Einwendungen sowie unter Berücksichtigung des Rücksichtnahmegebotes gemäß § 9 KrO NRW hat der Kreistag entschieden, den Haushalt 2018 fiktiv zu planen.

Die Bezirksregierung Münster hat die Festsetzung des Umlagesatzes der allgemeinen Kreisumlage auf 28,90 % am 27.02.2018 genehmigt. Mit Blick auf die geringe Eigenkapitalausstattung des Kreises Coesfeld weist die Bezirksregierung Münster in ihrer Genehmigungsverfügung darauf hin, die Entwicklung des Eigenkapitals nicht aus den Augen zu verlieren.

Die Ansatzplanung 2019 sieht für das Haushaltsjahr 2019 wiederum einen fiktiven Haushaltsausgleich vor. Mit der Haushaltssatzung 2019 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 1.966.693 € festgesetzt. Nach der Finanzplanung ist für die Haushaltsjahre 2020 bis 2022 keine weitere Verringerung der Ausgleichsrücklage vorgesehen. In der Genehmigungsverfügung zur Haushaltssatzung 2019 vom 06.03.2019 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 31.12.2018 von 5,2 %) verfügt, besteht bei der Erwirtschaftung von negativen Jahresergebnissen die latente Gefahr, in die Haushaltssicherung zu geraten.

Nach § 56a KrO NRW a. F. können Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat. Durch das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz vom 18.12.2018 (GV. NRW. Seite 759) ist diese Vorschrift dahingehend geändert worden, dass der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden können, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist.

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

Der Kreis hat von der Möglichkeit der Option für die Weiterführung des bisherigen Rechts bis zum 31.12.2020 Gebrauch gemacht. Mit dieser Neuregelung wird 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/innen. 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 wird der Kreis Coesfeld ein „Tax-Compliance-Konzept“ erstellen. Die Erstellung eines solchen Konzeptes ist auch vor dem Hintergrund von erheblichen persönlichen steuerordnungswidrigkeiten- und steuerstrafrechtlichen Risiken sowohl für die organisatorisch verantwortliche Verwaltungsleitung als auch für die operativ zuständigen Mitarbeiter/innen in den Fachabteilungen erforderlich. Mit diesen Arbeiten wurde zwischenzeitlich begonnen.

Um u. a. die erforderlichen Klärungen zur Umsetzung des neuen § 2b UStG herbeizuführen, wurde seitens des Kreises Coesfeld ein Steuerberater hinzugezogen, der das Verfahren zur Umsetzung begleitet. Bisher wurden Interviews mit allen Fachabteilungen zu steuerrelevanten Vorgängen geführt, die durch den Steuerberater begleitet wurden. In diesen Interviews wurden auch die bereits bestehenden und ggf. geplanten Verträge angesprochen und einer steuerlichen Überprüfung unterzogen. Eine Auswertung dieser Prüfungen ist im Laufe des Jahres 2019 vorgesehen. Parallel dazu wird ein Vertragsmanagement aufgebaut, sodass jederzeit bei Bedarf

auf alle bestehenden Verträge – insbesondere bei Steuerprüfungen - zugegriffen werden kann. Bis zum Jahresende 2019 soll das TCM-Handbuch als interne Steuerrichtlinie vorgestellt und eingeführt werden. Auch die Erstellung des Handbuchs wird vom Steuerberater begleitet. Aktuell können noch keine verlässlichen Aussagen dazu getroffen werden, welche haushaltsmäßigen Auswirkungen sich für den Kreis Coesfeld ab 2021 aus der Neuregelung des § 2b UStG ergeben. Entsprechende umfangreiche Prüfungen werden derzeit durchgeführt.

Umsetzung der Kapitel 1 und 2 des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes NRW (KInvFöG NRW) und des Programms „Gute Schule 2020“ (Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW)

(Chancen)

Durch die Bereitstellung von Finanzmitteln aus den vorgenannten Förderprogrammen kann der Kreis Coesfeld in den kommenden Jahren verstärkt Investitionen tätigen. Aus der Abwicklung der Förderprogramme nach dem KInvFöG und „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ können sich möglicherweise in der Finanzrechnung zeitliche Verschiebungen ergeben.

Weitere Einzelheiten zu diesen Förderprogrammen und deren Umsetzung beim Kreis Coesfeld beinhaltet der Anhang zum Jahresabschluss 2018 unter Ziffer 5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen.

DigitalPakt Schule von Bund und Ländern / Richtlinie zur Gewährung von Zuwendungen für die Glasfaseranbindung der öffentlichen Schulen und der genehmigten Ersatzschulen

Mit dem Digitalpakt Schule wollen Bund und Länder für eine bessere Ausstattung der Schulen mit digitaler Technik sorgen. Fünf Milliarden Euro des Bundes und weitere mindestens 500 Millionen Euro der Länder werden in die digitale Infrastruktur der Schulen investiert werden. Zusätzlich sorgen die Länder für die Fortbildung der Lehrkräfte, die Anpassung der Bildungspläne und die Weiterentwicklung des Unterrichts. Zeitgemäßer Unterricht kann dann überall auch auf schnelles W-LAN und interaktive Whiteboards zurückgreifen. Eine Bund-Länder-Vereinbarung sieht vor, dass die Vergabe der Mittel auf Grundlage von Länderprogrammen erfolgt, die Kriterien und ein Verfahren zur Bewertung und Begutachtung von Anträgen enthalten. Somit sind aktuell noch keine Anträge seitens der Schulträger möglich.

Im Weiteren hat das Ministerium für Wirtschaft, Innovation, Digitalisierung und Energie des Landes Nordrhein-Westfalen am 12.09.2018 die Richtlinie zur Gewährung von Zuwendungen für die Glasfaseranbindung der öffentlichen Schulen und der genehmigten Ersatzschulen bekannt gemacht. Es wird daher geprüft, ob Maßnahmen des Kreises Coesfeld auch nach dieser Richtlinie gefördert werden könnten.

Da bei Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2019 hierzu keine verlässlichen Daten vorlagen, sind im Haushaltsplan 2019 Haushaltsmittel nicht veranschlagt.

8.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken

Im Rahmen der Arbeiten zum Jahresabschluss 2018 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 2022 eingeflossen.

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung

Regionale 2016

(Chancen)

Das Präsentationsjahr der REGIONALE 2016 lief Mitte des Jahres 2017 ab. Die Agentur GmbH befindet sich in der Liquidation und wird im Jahr 2019 abschließend aufgelöst. Der Kreis Coesfeld hatte mit Gründung der geplanten REGIONALE 2016-Agentur GmbH als Gesellschafter einen Anteil am Stammkapital der GmbH übernommen, der im Jahr 2019 ausgeschüttet wird. Ferner trägt der Kreis Coesfeld die nicht gedeckten Aufwendungen der GmbH und übernimmt auch für die Städte und Gemeinden deren Pflicht zur Verlustabdeckung der Agentur. Mit dem Jahresabschluss 2018 findet dies letztmals Anwendung.

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 2018 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 - 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 2018 liegt der Buchwert bei dieser Finanzanlage FMO GmbH zum 31.12.2018 bei 361.974 €.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

(Risiken)

Dem Kreis werden gem. ÖPNVG NRW Landesmittel zur Weiterleitung an die Verkehrsunternehmen sowie zur Erfüllung der übertragenen Trägeraufgaben zugewiesen. Die Landesmittel zur Weiterleitung an die Verkehrsunternehmen werden den Aufgabenträgern über Pauschalen zur Verfügung gestellt und sind zweckentsprechend an die Verkehrsunternehmen weiterzuleiten. Voraussetzung für die Weiterleitung der ÖPNV-Pauschale gem. § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW und der Ausbildungsverkehr-Pauschale gem. § 11a ÖPNVG NRW ist ab 2017 mit Ausnahme von Altfallregelungen ein öffentlicher Dienstleistungsauftrag (ÖDA).

Die Wahrnehmung der Trägeraufgaben für die Kreise Borken, Coesfeld und Warendorf erfolgt seit dem 01.09.2012 durch den Zweckverband SPNV Münsterland, Fachbereich Bus. Unter dem Dach des Zweckverbandes SPNV Münsterland sollen unter Nutzung größtmöglicher Synergien das System Bus und Bahn im Münsterland bearbeitet und vermarktet werden. Die damit verbundenen Aufwendungen werden ebenfalls durch Landesmittel gedeckt.

Die eigentliche Leistungsbestellung im Rahmen der Daseinsvorsorge wird über entsprechende Dienstleistungsaufträge, ggf. aus kommunalen Eigenmitteln finanziert. Die Aufwendungen im Bereich ÖPNV werden somit maßgeblich durch die Direktvergabe an das kommunale Unternehmen RVM und durch Leistungsentgelte aus Ausschreibungsverfahren bestimmt. Das Risiko für den Kreishaushalt resultiert somit zum einen aus Ausgleichsleistungen betreffend den RVM-ÖDA, zum anderen aus den Ausgleichsleistungen für die Verkehrsverträge nach Ausschreibungen. Letztere werden jährlich gem. Preisgleitklausel angepasst. Der erforderliche Ausgleichsbetrag nach Abzug der Fahrgeldansprüche schwankt und ist auch abhängig vom Ergebnis und dem Zeitpunkt der Einnahmenaufteilung durch die Tarifgemeinschaft.

Im Rahmen der Einnahmenaufteilung (EA) im Westfalen-Tarif stellen die Prognosedaten über Fahrgeldansprüche und die Beschlüsse in der Tarifgemeinschaft gewisse Risiken dar. Der Beschluss über die EA 2018 ist für 2021 geplant. Die Abschläge auf den Restanspruch 2018 wurden aus dem Ergebnis der EA 2014 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 ist in 2018 erfolgt. Eine erhebliche Abweichung zu 2014 hat es nicht gegeben.

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.

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

(Risiken)

Die Aufstellung und Ausführung des Personaletats hängen einerseits im Wesentlichen von der Entwicklung der Tarifentgelte und Beamtenbezüge sowie der darauf aufsetzenden Entwicklung der Versorgungsaufwendungen und andererseits von der Veränderung des Personalbestandes ab.

Bei den Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst im Jahr 2018 hat man sich erstmals nicht auf eine lineare Entgelterhöhung geeinigt, sondern auf individuelle Erhöhungswerte für jede Entgeltgruppe und –stufe im Zeitraum 01.03.2018 bis 31.08.2020. Über einen durchschnittlichen Anstieg des Personalaufwands für die Tarifbeschäftigten in Höhe von 2 % wurde bei der Haushaltsplanung für 2018 versucht, sich der zum Zeitpunkt der Planung absehbaren, in der Höhe aber noch offenen, Tarifeinigung anzunähern. Aufgrund der letztlich eingetretenen individuellen Steigerungen von durchschnittlich 3,19 % sind finanzielle Abweichungen gegenüber der Planung entstanden. Diese belaufen sich für die Tarifbeschäftigten (auch im Sozial- und Erziehungsdienst) überschlägig auf circa 185.000 €. In 2019 und - in geringerem Umfang auch in 2020 - setzt sich die Steigerung der Tarifentgelte gemäß dem Tarifabschluss fort. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2019 wurde dies entsprechend berücksichtigt, sodass keine erheblichen Abweichungen aufgrund der Tarifeinigung erwartet werden.

Bei der Besoldung der Beamten und Versorgungsempfänger wird für 2019 eine Übertragung der Tarifeinigung für die Beschäftigten der Länder auf den Besoldungsbereich erwartet. Diese sieht eine Anpassung von 3,2 % zum 01.01.2019 vor. Eine solche wurde vorsorglich bereits in Anlehnung an den Tarifabschluss des Bundes für den Bereich der kommunalen Verwaltung bei der Haushaltsplanung 2019 mit 3,19 % berücksichtigt. In der Folge wird im Bereich der Beamtenbesoldung keine erhebliche Verschlechterung zur Ansatzplanung für das Jahr 2019 erwartet.

Der Kreis Coesfeld hat zum 01.06.2018 den Betrieb der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) für den Regierungsbezirk Münster aufgenommen. Durch den Aufbau und durch den Betrieb der ZAB entstehen haushaltsmäßige Belastungen, die im Rahmen der Refinanzierung durch das Land NRW mit der Bezirksregierung Münster abgerechnet werden. Die Jahresendabrechnung der ZAB für das Jahr 2018 beläuft sich insgesamt auf circa 2,5 Mio. €, von denen die Bezirksregierung bereits im Vorfeld 1 Million € erstattet hat. Somit werden noch knapp 1,5 Mio. € in diesem Jahr für das Jahr 2018 erwartet. Von den mit dem Nachtragsstellenplan 2018 eingerichteten 78 Stellen konnten im vergangenen Jahr bereits 44 Stellen besetzt werden. Im Zuge des mit der Einrichtung einer neuen Abteilung anfallenden Mehraufwandes in den Querschnittsbereichen des Kreises Coesfeld wurden diese Bereiche insgesamt um fünf Stellen (zwei davon mit dem Stellenplan 2019) im Bereich der IT, der Hausmeisterdienste und der Personalsachbearbeitung bzw. Organisation verstärkt. Für das Jahr 2019 ist vorgesehen, die noch vakanten Stellen in der Zentralen Ausländerbehörde sukzessiv weiter zu besetzen. Insgesamt hat sich im Personaletat ein Mehraufwand für Personal ergeben, der in Höhe von rund 860.000 € auf die Einrichtung der ZAB zurückzuführen ist.

Die Entwicklung des Personaletats hängt darüber hinaus wesentlich davon ab, ob und in welchem Ausmaß sich für die Kreisverwaltung neue Aufgaben ergeben. Für 2019 wurde – abgesehen von der Einrichtung der ZAB – eine weitere Anpassung des Stellenplans vorgenommen, indem 20,75 Planstellen zusätzlich geschaffen und 1,0 Planstellen eingespart wurden. Von den zusätzlichen Stellen sind 11,25 Stellen (teilweise) refinanziert.

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 (rund 38,5 Mio. €) kontinuierlich gestiegen und hat im Haushaltsjahr 2019 einen Jahresbetrag von 49,583 Mio. € erreicht.

Liquide Mittel

(Risiken)

Zur Sicherung der Kassenliquidität mussten in 2018 weder Mittel der Rekultivierungsrücklage zur Bestandsverstärkung herangezogen noch Liquiditätskredite mit fester Laufzeit in Anspruch genommen werden.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 beliefen sich die liquiden Mittel auf 19.953.680,73 €. Neben dem liquiden Anteil der Rekultivierungsrücklage in Höhe von 1.206.189,47 € sind hierin die Bestände der Einnahmekassen über 18.085,68 € und der Guthaben der Frankiermaschinen von 14.877,08 € auch fremde Mittel in Höhe von 2.371.992,63 € enthalten. Somit hat sich der Bestand an eigenen Finanzmitteln in 2018 um rund 2,8 Mio. € verringert.

Es ist festzustellen, dass die in künftigen Jahren zu leistenden Auszahlungen aus bestehenden Verbindlichkeiten unter Berücksichtigung der Erstattung aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage, der Verwendung von erhaltenen Anzahlungen sowie der konsumtiven und investiven Finanzermächtigungsübertragungen aus Vorjahren den aktuellen Bestand der liquiden Mittel überschreiten.

Die stichtagsbezogene Betrachtung der liquiden Mittel zum 31.12.2018 spiegelt jedoch nicht die erheblichen Schwankungen wider, denen der Kassenbestand im Laufe eines Haushaltsjahres unterliegt. Auch wenn eine deutliche Verringerung zum Bilanzstichtag zu erkennen ist und die Haushaltsplanung für 2019 ebenfalls eine Abnahme des Kassenbestandes prognostiziert, kann von einer Gefährdung der Kassenliquidität aktuell nicht ausgegangen werden.

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 2018** wie folgt dar:

	Buchwert	Kurswert	Stille Reserve /
	31.12.2018 €	Ende 2018 €	Rendite Ende 2018 €
Zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen:			
kvw-Versorgungsfonds	34.104.574,00	39.108.704,33	5.004.130,33
Zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel			
Deka-Kommunal-Euroland-Balance	4.000.000,00	3.914.182,02	-85.817,98
Deka-Stiftungen Balance	2.760.457,52	2.652.478,36	-107.979,16
DZ-Privatbank	6.300.000,00	6.284.477,68	-15.522,32
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	10.500.000,00	11.095.077,65	595.077,65
Summe Finanzmittel für Abfallwirtschaft	23.560.457,52	23.946.215,71	385.758,19

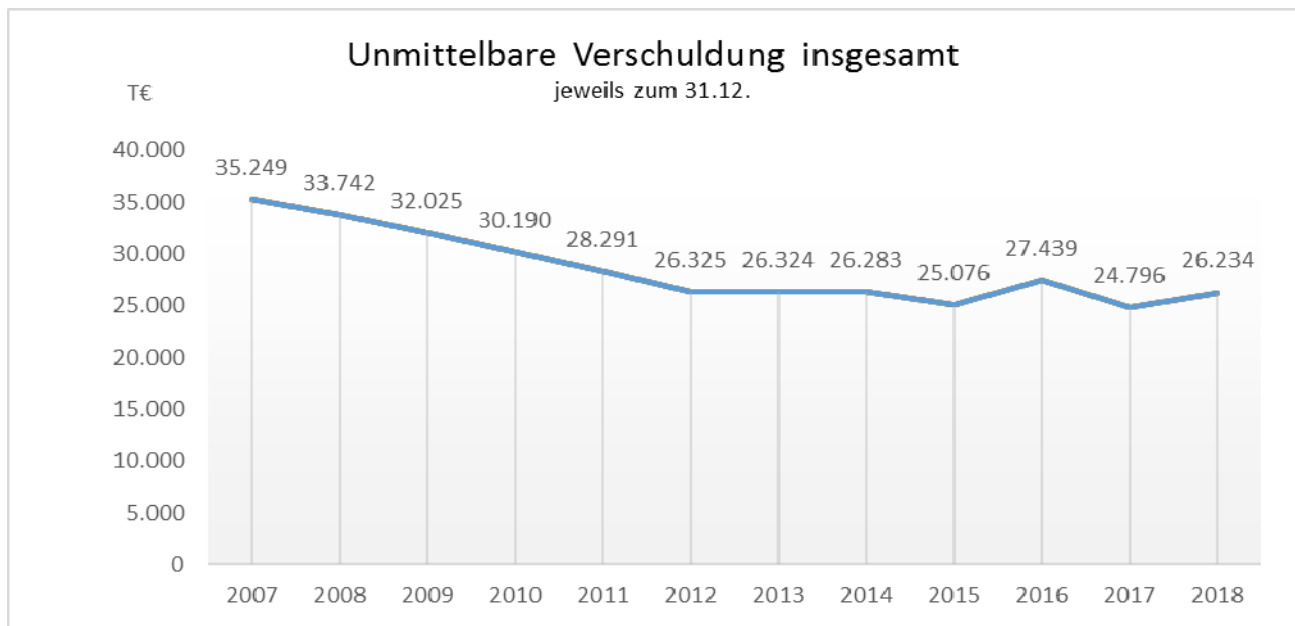
Nach dem Runderlass „Kommunale Kapitalanlagen“ vom 11.12.2012, zuletzt geändert am 19.12.2017, können Gemeinden und Gemeindeverbände für die Liquidität nicht benötigtes Kapital in den Anlageformen anlegen, die von den kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen bei 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:

Stand am 31.12. des Jahres	Unmittelbare Verschuldung			Verschuldung insgesamt (ohne "Gute Schule 2020") je Einwohner	
	Kredite "Gute Schule 2020"	Sonstige Investitionskredite	Insgesamt	Betrag	Einwohner Kreis Coesfeld am 31.12. des Jahres
	€	€	€	€	
2007	0	35.248.507	35.248.507	159,22	221.381
2008	0	33.742.409	33.742.409	152,91	220.662
2009	0	32.025.239	32.025.239	145,40	220.261
2010	0	30.189.982	30.189.982	137,36	219.784
2011	0	28.290.963	28.290.963	129,26	218.870
2012	0	26.324.916	26.324.916	122,39	215.087
2013	0	26.324.404	26.324.404	122,28	215.282
2014	0	26.283.367	26.283.367	121,68	215.996
2015	0	25.076.144	25.076.144	114,82	218.401
2016	0	27.439.255	27.439.255	125,28	219.019
2017	0	24.795.697	24.795.697	113,04	219.360
2018	1.789.037	24.444.674	26.233.711	111,15	219.929



Hierbei handelt es sich ausschließlich um Zahlungsverpflichtungen aus langfristigen Darlehensverträgen zur Finanzierung von investiven Maßnahmen vergangener Haushaltsjahre. Der Verkauf von Geschäftsanteilen des Kreises Coesfeld an der Kommunalen Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH Ende 2007 hat dazu beigetragen, dass von 2008 bis 2012 eine Neuverschuldung vermieden werden konnte.

Die Kreditkontingente des Kreises Coesfeld aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ betragen für 2017 bis 2020 jährlich 1.789.037 €. Die Realisierung der Kreditermächtigung 2017 aus diesem Förderprogramm erfolgte in 2018 (Valuta 16.07.2018). Die Laufzeit dieser Darlehen beträgt 20 Jahre. Die Tilgung erfolgt nach einem Freijahr in 76 Vierteljahresraten. Die erste Tilgungsrate ist zum 15.08.2019 und die letzte Rate zum 15.05.2038 zu zahlen. Bei der Fortschreibung der Verschuldung wurde ferner berücksichtigt, dass das Kreditkontingent aus dem Programm „Gute Schule 2020“ aus dem Haushaltsjahr 2018 erst im April 2019 realisiert wurde. Die Schuldendienstleistungen hierfür werden vom Land NRW übernommen.

Ferner wurde für 2018 eine weitere Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € zur Finanzierung von Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen einbezogen. Dieser Investitionskredit wurde dem Konto der Kreiskasse Coesfeld am 15.08.2018 gutgeschrieben. Das Darlehen wurde bei der NRW.BANK aufgenommen. Die Kreditlaufzeit beträgt 20 Jahre, wobei drei Jahre tilgungsfrei sind. Der Zinssatz mit 0,55 % p. a. gilt bis zum 15.08.2028.

Im Haushaltsjahr 2018 sind planmäßige Tilgungen in Höhe von insgesamt 2,34 Mio. € angefallen. Unter Berücksichtigung dieser Tilgungsleistungen und der vorgenannten Kreditaufnahmen für Investitionen hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2018 auf insgesamt rund 26,23 Mio. € erhöht.

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 2018 wurde das Kostenrisiko für die Aus- und Fortbildung von Notfallsanitätern auf rund 900.000 € beziffert. Ferner kann sich in einzelnen Fällen ein Gebührenaussfallrisiko ergeben. Dies ist beispielsweise dann der Fall, wenn ein Gebührenschuldner 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 1.360.000 € 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 im vollen Umfang gewonnen werden konnte. Zusätzlich kann ein Teil der Weiterbildungen nach dem Notfallsanitätergesetz im Rahmen der rettungsdienstlichen Pflichtfortbildung für Rettungsassistenten durchgeführt werden. Im Ergebnis wird für 2019 mit Kosten von rund 1.200.000 € gerechnet, deren Finanzierung aus Gebühren unter den genannten Bedingungen gefährdet sein könnte.

Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

(Risiken/Chancen)

Die Zentrale Ausländerbehörde (ZAB) mit dem Standort in Coesfeld hat ihre Arbeit ab dem 01.06.2018 aufgenommen. Die für den Betrieb der ZAB erforderlichen Finanzdaten werden im Produktbereich 35 und in der Produktgruppe 35.01 ZAB erfasst. Eine haushaltsmäßige Belastung für die ZAB ergibt sich für den Kreis Coesfeld nicht, da eine vollständige Kostenerstattung durch das Land NRW erfolgt. Hierzu wird auch auf die Ausführungen im Lagebericht 2018 zu den Erläuterungen der wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung 2018 (vgl. Ziffer 4) sowie auf die Berichterstattung zu den Vorgängen von besonderer Bedeutung (Ziffer 5) verwiesen.

Die Verordnung über die Zuständigkeiten im Ausländerwesen (ZustAVO) vom 04.04.2017 regelt u. a. den Aufgabenübergang auf Zentrale Ausländerbehörden. Bis Redaktionsschluss lag eine Änderung dieser Verordnung in Bezug auf die Aufgabenübertragung auf die Zentrale Ausländerbehörde nicht vor.

Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

(Risiken im Produkt 01.39.02.02 Tierseuchen)

Zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest (ASP) ist folgendes zu berichten:

Die ASP ist eine anzeigepflichtige Tierseuche, von der Haus- und Wildschweine betroffen sind. In den afrikanischen Ursprungsländern übertragen Lederzecken das Virus der ASP. Diese Infektionskrankheit ist aber für Menschen völlig ungefährlich. Ursprünglich verbreitet in vielen

afrikanischen Ländern südlich der Sahara sowie auf Sardinien wurde sie im Jahr 2007 erstmals nach Georgien eingeschleppt und verbreitete sich sodann in Osteuropa. Seit 2014 sind auch die baltischen EU-Mitgliedsstaaten und Polen betroffen. 2017 traf es die Tschechische Republik und Rumänien und seit August diesen Jahres Hausschweinebestände in Bulgarien.

Mit Bekanntwerden eines ersten Falles der ASP bei Wildschweinen in Belgien Mitte September 2018 ist die Seuche nunmehr leider auch in Westeuropa angekommen. Der Fundort liegt im Dreiländereck etwa 60 km von der deutschen Grenze und circa 110 km von NRW entfernt.

Neben einer direkten Übertragung der Seuche von Tier zu Tier sind als indirekte Infektionsquellen vor allem kontaminierte Gegenstände wie Fahrzeuge oder infizierte Speiseabfälle zu nennen. Der Fall in Belgien zeigt, dass eine Verschleppung z. B. über Tiertransporte, den Jagdtourismus oder über arglos weggeschmissene Lebensmittel immer möglich und ein Ausbruch in Deutschland und auch im Kreis Coesfeld jederzeit zu befürchten ist.

Neben den erheblichen Auswirkungen auf die Schweine haltende Landwirtschaft sowie die lebensmittelverarbeitenden Betriebe wären die Kreise als die für die Seuchenbekämpfung zuständigen Behörden von einem Ausbruch der ASP in vielfältiger Weise betroffen. Insbesondere wären von ihnen die maßgeblich auf Grundlage der Schweinepest-Verordnung zu treffenden Seuchenbekämpfungsmaßnahmen anzuordnen bzw. zu veranlassen.

Vorbeugend wird die Öffentlichkeit in Deutschland bereits seit einiger Zeit über mögliche Präventionsmaßnahmen und Auswirkungen eines Seuchengeschehens informiert. Bund und Länder sind dabei, die tiergesundheits- und jagdrechtlichen Voraussetzungen zu schaffen, um im Falle eines ASP-Ausbruchs bei Wildschweinen die erforderlichen Maßnahmen wie z.B. das Kennzeichnen und Absperren großer Gebiete um den Fundort, das Einrichten von mobilen Wildsammelstellen, das Aufstellen von Kadaversammelbehältern, die Untersagung von Tiertransporten, die Erteilung von Ernteverboten usw. treffen zu können.

Eine effektive Seuchenbekämpfung kann jedoch nur funktionieren, wenn ein mit allen betroffenen Bereichen abgestimmtes Vorgehen erfolgt. Hier sind neben dem Kreisveterinäramt und der unteren Jagdbehörde im Wesentlichen die Kreisjägerschaft, die Landwirtschaft und ihre Organisationen, die örtlichen Ordnungsbehörden und benachbarten Kommunen zu nennen.

Der Kreis Coesfeld hat für das Haushaltsjahr 2019 für Vorbeugemaßnahmen und Vorbereitung auf einen ersten ASP-Ausbruchs zunächst einen Mehraufwand von 75.000 € im Budget 1 sowie Investitionsmittel von 150.000 € vorgesehen. Im Falle eines Ausbruchs wären die damit entstehenden Kosten nur schwer abschätzbar.

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

(Chancen und Risiken)

Im Bereich der Chancen ist Folgendes zu berichten:

Vor dem Inkrafttreten des geplanten Bundesteilhabegesetzes gewährte der Bund den Kommunen für die Jahre 2015 und 2016 eine Entlastung von insgesamt rund 1 Mrd. €/jährlich (sog. Übergangsmilliarde). Die Auszahlung dieses Betrages erfolgte 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. Weiter war bereits gesetzlich geregelt, dass sie in den folgenden Jahren auf 7,9 (2018) bzw. 10,2 (ab 2019) Prozentpunkte erhöht wird (§ 46 Abs. 7 SGB II). Bedingt durch die Zusage der Bundesregierung, den Kommunen die flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen zu 100 % zu erstatten, und der Entwicklung dieser Aufwendungen, drohte die bundesdurchschnittliche Beteiligungsquote für 2019 die im § 46 Abs. 10 SGB II festgelegte Grenze von 49 % zu überschreiten. Deshalb wurde § 46 Abs. 7 Nr. 3 SGB II dahingehend angepasst, dass die Bundesbeteiligung für 2019 nur 3,3 % betragen wird. Diese Reduzierung soll 1 Mrd. €

ausmachen, die dann über eine entsprechende Erhöhung der Umsatzsteueranteile der Kommunen ausgeglichen wird. Ab 2020 soll die Bundesbeteiligung dann 10,2 % betragen.

Da diese Entlastung des Bundes ursprünglich zur allgemeinen Entlastung der Kommunen gewährt wurde, wird der erhöhte Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft nach den Empfehlungen des LKT NRW auch weiterhin so im Haushalt veranschlagt, dass er mit Blick auf die Kosten der Eingliederungshilfe einsetzbar bleibt.

Aktuell werden folgende Risiken gesehen:

In den Jahren 2009 bis 2011 stiegen die Aufwendungen der Krankenhilfekosten kontinuierlich bis auf circa 850.000 € an. Anschließend schwankten sie zwischen circa 585.000 € (2012), circa 675.000 € (2013), circa 605.000 € (2014), circa 655.000 € (2015) und circa 551.000 € (2016). Da sich in 2017, zurzeit der Planung des Ansatzes 2018, keine wesentlichen Abweichungen abzeichneten, führten die Ergebnisse der Vorjahre für 2018 zu einem Planungsansatz in Höhe des Mittelwertes von 640.000 €. Tatsächlich lag das Rechnungsergebnis 2017 dann aber bei 1.039.000 €. Das vorläufige Rechnungsergebnis für 2018 liegt bei circa 448.000 €. Unter Berücksichtigung ausstehender Rechnungen für das Jahr 2018 wurde eine Rückstellung in Höhe von 262.000 € gebildet, sodass für 2018 von einem Gesamtaufwand von circa 710.000 € auszugehen ist.

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

(Chancen und Risiken)

Durch das Inkrafttreten der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes sowie des Ausführungsgesetzes zum Bundesteilhabegesetzes ab dem 01.01.2020 werden sich zukünftig Aufgabezuständigkeiten zwischen den Landschaftsverbänden, Kreisen/ kreisfreien Städten und den Städten und Gemeinden verschieben. Durch eine rechtzeitige Planung der Übergänge können bereits im Jahr 2019 die Weichen dafür gestellt werden, dass die Änderungen in einzelnen Bereichen zu Verbesserungen in einzelnen Verfahren und ggf. in der Qualität der Aufgabenerledigung führen. Neue Bedarfsentwicklungsinstrumente (BEI NRW), die zur Umsetzung der Personenzentrierung in der Eingliederungshilfe eingeführt und fortentwickelt werden, können passgenauere Hilfen für die Hilfeberechtigten ermöglichen. Als Träger der Eingliederungshilfe für volljährige Menschen in (ehemals) ambulanten oder stationären Hilfeformen wird hier insbesondere der Landschaftsverband Westfalen-Lippe die weitere Entwicklung im Kreis Coesfeld maßgebend prägen.

In den Produktgruppen 50.20 und 50.30 bestehen folgende 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 die Jahre 2018 und 2019 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 drei Pflegestufen in fünf Pflegegrade. Im Haushaltsjahr 2017 haben sich die Aufwendungen im Bereich der stationären Hilfe zur Pflege reduziert, diese Einsparungen haben sich im Haushaltsjahr 2018

nicht fortgesetzt. Die Aufwendungen für den Bereich Hilfe zur Pflege in Einrichtungen bei den Pflegegraden zwei bis fünf sind im Vergleich zum HH 2017 deutlich gestiegen. Die Steigerung der Kosten wird sich voraussichtlich in den Folgejahren weiter fortsetzen, da der Betrag für den Besitzstand auslaufen wird. Ferner werden sich die Pflegesätze und somit der einrichtungseinheitliche Eigenanteil (EEE) erhöhen.

Während die Pflegesätze und die Entgelte für Unterkunft und Verpflegung bedingt durch inflations- und tarifbedingte Kostenentwicklungen im Vergleichszeitraum moderat steigen, hat sich der EEE überdurchschnittlich verändert. Im Vergleich zu den Angaben der bisherigen Stichtage ab dem 01.01.2017 bestehen hinsichtlich der Pflegegradstruktur der Bewohner signifikante Unterschiede, die mit für den starken Anstieg des EEE verantwortlich sind.

Im Ergebnis bedeutet dies, dass eine der veränderten Pflegegradstruktur folgende Verringerung der Leistungsbeträge zu geringeren Leistungen der Pflegeversicherung je Einrichtung und damit zu höheren einrichtungseinheitlichen Eigenanteilen der Bewohner führt.

Laut Mitteilung des LWL bestätigen die bisherigen Pflegesatzverhandlungen diesen beschriebenen sogenannten „Rothgang-Effekt“ und die Auswirkungen auf die EEE. Es ist daher weiterhin ein zusätzlicher durchschnittlicher Zuschlag von 4,25 % (2,5 - 6 %) für den sogenannten „Rothgang-Effekt“ bei der Veranschlagung zukünftiger Ausgaben zu berücksichtigen.

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 Minderausgaben des Kreises Coesfeld als örtlicher Sozialhilfeträger geführt. Dieser Trend aus dem Vorjahr hat sich im Jahr 2018 bestätigt.

Die unter dem Punkt „Chancen“ aufgeführten bevorstehenden Änderungen im Recht der Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen (BTHG u. a.) beinhalten allerdings auch Risiken. So wird im Jahr 2019 die Trennung der Fachleistungen von den existenzsichernden Leistungen zum 01.01.2020 so vorzubereiten sein, dass die Hilfeberechtigten vom Übergang der Zuständigkeit des LWL für existenzsichernden Leistungen (Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung) in der bisherigen stationären Eingliederungshilfe zur Zuständigkeit der Städte und Gemeinden möglichst wenig belastet werden. Ziel ist es, eine Umstellung ohne Leistungsunterbrechungen und Leistungsverzögerungen zu erreichen. Finanzielle Auswirkungen für den Kreis Coesfeld sind hier im Jahr 2019 noch nicht zu erwarten; diese werden erst ab dem 01.01.2020 eintreten.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

(Chancen und Risiken)

Zu den Chancen ist Folgendes zu berichten:

Der Bund stellt im Bereich des SGB II in der Höhe begrenzte Budgets für Verwaltungskosten und Eingliederungsmittel den Jobcentern zur Verfügung. Diese Budgets enthalten bereits Mittel für sog. flüchtlingsinduzierte Mehrbedarfe. Insgesamt sind die Mittel innerhalb des jeweiligen Budgets und unter bestimmten Voraussetzungen auch zwischen den Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Die Risiken stellen sich wie folgt dar:

Wie in den Vorjahren ist bzgl. der Entwicklung der Anzahl der Flüchtlinge zu beachten, dass geflüchtete Personen nach der Zuweisung in die Kommunen zunächst von den Städten und Gemeinden Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten. Die Finanz- und Aufgabenverantwortung für die Gewährung dieser Leistungen liegt ausschließlich bei den Städten und Gemeinden. Erst bei einem positiven Ausgang des Asylverfahrens wechseln die Flüchtlinge in den Rechtskreis des SGB II. Derzeit wird nicht erwartet, dass im Verlauf des Jahres 2019 die Zahl der Rechtskreiswechsler signifikant steigen wird. Dabei 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 einer stabilen Zahl der Bedarfsgemeinschaften in 2019 für den Kreis Coesfeld 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. Im Januar 2019 wurden durch die kommunalen Spitzenverbände und das Ministerium für Kinder, Familie, Flüchtlinge und Integration NRW ein Eckpunktepapier zur Reform des KiBiz veröffentlicht. Vorgesehen ist eine Umsetzung ab dem Kindergartenjahr 2020/21. Durch die Änderungen am KiBiz soll für die Träger der Einrichtungen eine finanzielle Auskömmlichkeit hergestellt werden. Landesweit ist mit zusätzlichen Aufwendungen in Höhe von 395 Mio. € für die Kommunen zu rechnen. Zudem ist ein weiteres Rettungspaket für die Träger für das Kindergartenjahr 2019/20 geplant. Hier ist mit kommunalen Mehraufwendungen von circa 40 Mio. € landesweit zu rechnen. Beides wird ab dem Kindergartenjahr 2019/20 zu weiteren Kostensteigerungen für die Kommunen führen.

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 laut 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?**
- **Wie werden sich die geplanten Änderungen durch die Reform des Kinderbildungsgesetzes auswirken?**
- **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)

Die Fallzahlen im Bereich der erzieherischen Hilfen sind derzeit stabil. Jedoch sind die Aufwendungen in diesem Bereich schwer kalkulierbar und können starken Schwankungen unterliegen.

Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

(Risiken)

Das Infrastrukturvermögen umfasste 2018 im Straßenbau 416 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 176 km und 110 Brückenbauwerke. Das Anlagevermögen (Straßen, Brücken und Radwege), bezogen auf den 31.12.2018, beläuft sich auf insgesamt rund 135,9 Mio. €. (31.12.2017: 134,1 Mio. €). Damit wurde, wie auch im letzten Jahr, eine Zunahme des Anlagevermögens erreicht. Die Investitionszugänge setzen sich zusammen aus dem Neubau von Radwegen (rund 0,3 Mio. €), wertverbessernde Baumaßnahmen (rund 6,3 Mio. €) und dem Zugang bedingt durch die Abstufung der B 525 zur K 18 in Nottuln (0,6 Mio. €). Dem gegenüber wurden Abschreibungen in Höhe von 5,4 Mio. € verbucht.

Durch Verzögerungen im Grunderwerb, insbesondere durch die immer geringer werdende Bereitschaft Flächen für einen Radweg zu veräußern, konnte in 2018 das Radwegenetz nur um 0,5 km (Planwert 2,5 km) erweitert werden. Bei der Erneuerung im Bestand wurden entsprechend den Planwerten 12,4 km Fahrbahn und 2,4 km Radwege instandgesetzt. Dass die Reinvestitionsquote, die das Verhältnis Investitionen am vorh. Bestand p. a. zur jährlichen Abschreibung widerspiegelt, mit 116 % deutlich über dem Planwert (100 %) liegt, ist einerseits auf die allgemeine Preissteigerung zurückzuführen. Zum anderen haben sich Auszahlungen für bereits in 2017 umgesetzte Maßnahmen nach 2018 verschoben.

Das Ziel, mittelfristig mindestens eine ausreichende Qualität der Straßeninfrastruktur zu erreichen und langfristig zu halten, soll weiterverfolgt werden. Hierzu werden regelmäßig Straßenzustände, Aufbaudaten, Verkehrsbelastungen und Fördermöglichkeiten erfasst, ausgewertet und ins mittelfristige Bauprogramm aufgenommen. Zuletzt wurde im Rahmen der Kreisstraßenbereisung im September 2018 das Bauprogramm für Straßenbaumaßnahmen mit Fördermöglichkeiten vorgestellt.

Wie sich die zusätzlichen Maßnahmen der letzten Jahre nun insgesamt qualitativ auf das Straßennetz ausgewirkt haben, soll die aktuell durchgeführte Zustandsbewertung zeigen. Die visuelle Erfassung wurde Ende 2018 abgeschlossen. Zurzeit erfolgt die Auswertung. Tendenziell zeichnet sich eine Verbesserung ab.

Zu den nachstehenden Maßnahmen ist Folgendes zu berichten:

- **K 17n - südliche Entlastungsstraße Dülmen**
Die Leistungen für den rund 1,0 km langen 1. Bauabschnitt zwischen der Lüdinghauser Straße (K27) und dem Mühlenweg (K17) sind inzwischen vergeben worden (Baubeginn April 2019). Das 2. Teilstück bis zur Halterner Straße (rund 0,65 km) soll, sobald über die Klage des BUND gegen die Beseitigung der Allee entschieden worden ist, ausgeschrieben werden.
- **Erneuerung der Brücke K 9 Olfen-Ahsen**
Untersuchungen haben im April 2018 die Notwendigkeit ergeben, auf Grund der fortschreitenden Zersetzung des Betons, die Brücke zwischen Olfen und Ahsen sofort für den gesamten Verkehr zu sperren. Zum Jahresende 2018 wurde ein Ing.-Büro mit der Vorplanung und Prüfung beauftragt, eine möglichst schnelle und wirtschaftliche Lösung unter Abwägungen der Auswirkungen für die Natur, Anlieger und Verkehrsteilnehmer zu entwickeln. Die Ergebnisse wurden am 08.04.2019 in der Stadthalle Datteln der Öffentlichkeit vorgestellt. Geplant ist ein Ersatzbauwerk in gleicher Lage. Im Mai/Juni 2019 soll in den politischen Gremien der beiden beteiligten Kreise Recklinghausen und Coesfeld die Zustimmung zur Umsetzung der Maßnahme erwirkt werden. Für die Planung, Genehmigungs- und Ausschreibungsverfahren sowie Bauleistungen sind circa 33 Monate einzuplanen.

Im Bereich der Straßenunterhaltung (Produktgruppe 66.02) konnte der Fahrzeug- und Maschinenpark durch kontinuierliche Investitionen in den letzten Jahren erneuert und damit einer Überalterung vorgebeugt werden.

9. 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: 01.01.2018 bis 31.12.2018) ergeben sich aus der folgenden Übersicht:

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 in Liquidation, Velen, Mitglied der Gesellschafterversammlung (Vorsitzender), Mitglied des Aufsichtsrates (stellv. Vorsitzender), Mitglied des Lenkungsausschusses • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung (Vorsitzender), Mitglied des Beirates (beratend), Mitglied des Verwaltungsrates (beratend), Mitglied des Risikoausschusses (beratend), Mitglied des Hauptausschusses (beratend) • Sparkassenstiftung für den Kreis Coesfeld, Mitglied des Kuratoriums (Vorsitzender) • Studieninstitut für kommunale Verwaltungen Westfalen-Lippe, Bielefeld, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen, Herne, Mitglied des Verwaltungsrates • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG), Mitglied der Mitgliederversammlung • Stiftung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs, Lüdinghausen, Mitglied des Stiftungsforums • Stiftung Biologisches Zentrum Lüdinghausen, Mitglied des Stiftungskuratoriums • Münsterland e.V., Greven, Mitglied der Mitgliederversammlung und des Aufsichtsrates, Vorsitzender des Kulturrates • Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO), Greven, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied der Gesellschafterversammlung • 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, Mitglied des Bezirksvorstandes • 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 • Kommunalpolitische Vereinigung NRW, Bezirksverband Münsterland, Bezirksvorsitzender • WohnBau Westmünsterland eG, Mitglied des Aufsichtsrates • Kompetenzzentrum Coesfeld-Institut für Geschäftsprozessmanagement e. V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Förderkreis Kultur und Schlösser e. V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Trägerverein Biologisches Zentrum Kreis Coesfeld e. V., Lüdinghausen, Mitglied der Mitgliederversammlung 	

Gilbeau, Joachim L.	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 in Liquidation, Velen, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung Fachklinik Hornheide e.V., Münster, Mitglied des Vorstands Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) Unfallkasse Nordrhein-Westfalen, Düsseldorf, Mitglied der Vertreterversammlung, des Finanzausschusses und des Widerspruchsausschusses 	
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 	
Bontrup, Martin	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> Volksbank Nottuln e.G., Mitglied und Vertreter in der Vertreterversammlung Raiffeisen Steverland e.G., Mitglied Raiffeisen Hohe Mark-Hamaland e.G., Mitglied Landwirtschaftlicher Ortsverein Buldern, Vorsitzender Landwirtschaftlicher Kreisverband Coesfeld, stellvertretender Vorsitzender 	
Crämer-Gembalczyk, Sonja	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Danielczyk, Ralf	Kriminalbeamter
<ul style="list-style-type: none"> REGIONALE 2016 Agentur GmbH in Liquidation, Velen, Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Dropmann, Wolfgang	Kaufmann im Groß- und Außenhandel
<ul style="list-style-type: none"> ProNa GmbH, Gesellschafter Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	

Egger, Hans-Peter	CDU Kreisgeschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG), Mitglied des Aufsichtsrates • Hausverein e.V. der Christlich Demokratischen Union Kreisverband Coesfeld, Zapfeweg 18, 48653 Coesfeld, Geschäftsführer des Hausvereins 	
Prof. Dr. Gochermann, Josef	Professor und Unternehmer
<ul style="list-style-type: none"> • REGIONALE 2016 Agentur GmbH in Liquidation, Velen, Mitglied des Aufsichtsrates und des Lenkungsausschusses • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung • FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung • LOTSE GmbH, Steinfurt, Gesellschafter und Geschäftsführer • Chorgemeinschaft St. Antonius Merfeld, Dülmen-Merfeld, Sprecher • EUREGIO-Rat, Vertreter des Kreises Coesfeld • Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung und Mitglied des Vorstands • Münsterland e.V., Greven, Mitglied der Mitgliederversammlung 	
Haselkamp, Anneliese	Landfrau
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Haub, Christoph	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 Landesbeirats • Landesbeirat für Immissionsschutz, Mitglied • Stiftung Umwelt und Entwicklung NRW, Mitglied des Beirats • KlimaExpo.NRW – Expo Fortschrittsmotor Klimaschutz GmbH, Gelsenkirchen, Mitglied des Kuratoriums • Verein zur Förderung des St.-Pius-Gymnasium Coesfeld e.V., Mitglied im Vorstand • Beirat der Natur- und Umweltschutzakademie NRW, Mitglied für die FDP-Landtagsfraktion 	
Hues, Alfons	Sozialversicherungsfachangestellter, nunmehr Rentner
<ul style="list-style-type: none"> • Netzgesellschaft Senden GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Hülk, Birgit	Hausfrau
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Kiekebusch, Heiner ab 11.09.2018	Selbstständiger Dienstleister
<ul style="list-style-type: none"> • Stadtwerke Dülmen, VerwaltungsGmbH und Dienstleistungs- und BeteiligungsGmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung • SPD Stadtverband Dülmen, Vorsitzender 	
Klaus, Markus	Referatsleiter
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Kleerbaum, Klaus-Viktor	Ass.jur./Rechtsanw./LGeschäftsf. KPV-Bildungswerk
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates, stellv. Vorsitzender • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Kredit(Risiko-)ausschusses/Hauptausschusses • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates • Stadtwerke Dülmen GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Städte- und Gemeindebund NRW, Mitglied des Präsidiums • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft des Kreises Coesfeld e.G., Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) • DBG-KPV-GmbH, Geschäftsführer • Heilig Geist-Stift, Dülmen, Mitglied des Vorstandes • Radio Kiepenkerl - Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V., stellv. Vorsitzender 	

Koch, Harald	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 in Liquidation, 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	Redakteurin
<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 	
Vogt, Hermann-Josef ab 15.02.2018	Diplom-Ingenieur
<ul style="list-style-type: none"> • Entsorgung- und Servicebetrieb Bocholt, Stadtentwässerung • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) • Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung • EUREGIO e. V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Verkehrsclub Deutschland (VCD) Münster/Münsterland, stellvertretender Vorsitzender 	
Waldmann, Johannes	Lehramtsanwärter (Referendariat)
<ul style="list-style-type: none"> • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) 	
Dr. Wenning, Thomas	Studiendirektor
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Vertreter des Kreises in der Delegiertenversammlung 	
Wessels, Wilhelm	Dipl.-Verwaltungswirt
<ul style="list-style-type: none"> • Stiftung Martinistift, Nottuln, Vorsitzender des Kuratoriums • Stadtwerke Dülmen GmbH, Dülmen, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Stadtbetriebe Dülmen GmbH, Dülmen, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G., Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates und der Zweckverbandsversammlung • Wirtschaftsförderung für den Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Willms, Anna Maria	Dipl.-Soz.-Pädagogin u. Dipl.-Pädagogin i. R.
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	

Wobbe, Ludger	Kriminalbeamter/Dipl. Verwaltungswirt
<ul style="list-style-type: none"> Ascheberger Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH (AGEG), stellv. Vorsitzender des Aufsichtsrates Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied der Gesellschafterversammlung Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung 	
Wohlgemuth, Christian	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Zanirato, Enrico	Polizeibeamter
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung, Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (SPNV), Mitglied der Verbandsversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung 	

Übersicht über Mitgliedschaften der Mandatsträger, die im Jahre 2018 aus dem Kreistag ausgeschieden sind:

Dr. Biehle, Jerome Eric bis 31.01.2018	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, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Bockemühl, Thomas bis 31.07.2018	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, stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung Cathamed Pflege und Service GmbH, Steinfurt, Gesellschafter/Geschäftsführer 	

Hinweis:

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

Abkürzungsverzeichnis

A

ABH	Ausländerbehörde
ABK	Amtliche Basiskarte
Abs.	Absatz
Abt.	Abteilung
ADV	Automatisierte Datenverarbeitung
a. E.	außerhalb von Einrichtungen
AfA	Absetzung für Abnutzung
AG	Aktiengesellschaft / Arbeitsgemeinschaft
AGFS	Arbeitsgemeinschaft „Fußgänger- und fahrradfreundliche Städte, Gemeinden und Kreise in NRW e.V.“
AGEG	Ascheberger Gründungsentwicklungsgesellschaft mbH
AGG	Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz
AG-KJHG NRW	Gesetz zur Ausführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes Nordrhein-Westfalen
AG-SGB II NRW	Gesetz zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen
AK	Abkürzungsverzeichnis, auch Arbeitskreis
ALG	Arbeitslosengeld
ALKIS	Amtliches Liegenschaftskataster-Informationssystem
ALS	Astrid-Lindgren-Schule
AO	Abgabenordnung
AO-SF-Verfahren	Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
APG NRW	Alten- und Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen
ARAP	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
Art.	Artikel
AschO	Arbeitsschutzordnung
Ascheb.	Ascheberg
ASiG	Arbeitssicherheitsgesetz
ASP	Afrikanische Schweinepest
AV-SGB XII NRW	Ausführungsverordnung zum Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch
AVV RÜb	AVV Rahmen-Überwachung
AWO	Arbeiterwohlfahrt
AZR	Ausländerzentralregister

B

B	Bundesstraße
BAB	Bundesautobahn
BAföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BAP	Bildschirmarbeitsplatz
BauGB	Baugesetzbuch
BAUH	Bauhof
BauO NRW	Bauordnung Nordrhein-Westfalen
BBesG	Bundesbesoldungsgesetz
BBO	Bundesbesoldungsordnung
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
BEEG	Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit (Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz)
BekanntmachungsV	Bekanntmachungsverordnung
BEM	Betriebliches Eingliederungsmanagement
BGAA	Biogasaufbereitungsanlage
BGF	Bruttogrundfläche
BHG	Bundeshaushaltsgesetz
BITV	Barrierefreie Informationstechnik-Verordnung
BeurkG	Beurkundungsgesetz
bew.	beweglich / bewegliches / beweglichem / beweglicher / bewegliche
BFD	Bundesfreiwilligendienst

BG	Bedarfsgemeinschaft
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BHKW	Blockheizkraftwerk
BHP-B 50 NRW	Behandlungsplatz-Bereitschaft 50 Nordrhein-Westfalen
BHV1	Verordnung zum Schutz der Rinder vor einer Infektion mit dem Bovinen Herpesvirus Typ 1
BImSchG	Bundesimmissionsschutzgesetz
BJ	Baujahr
BK	Berufskolleg
BMA	Brandmeldeanlage
BMAS	Bundesministerium für Arbeit und Soziales
BMBF	Bundesministerium für Bildung und Forschung
BORIS.NRW	Bodenrichtwert-Informationssystem Nordrhein-Westfalen
BSE	Bovine Spongiformen Enzephalopathie (Rinderkrankheit)
BtMG	Betäubungsmittelgesetz
BTP-B 500 NRW	Betreuungsplatz-Bereitschaft 500 Nordrhein-Westfalen
BuT	Bildung und Teilhabe

C

CC	Cross Compliance (Betriebsprämie für Landwirte)
CDU	Christlich Demokratische Union Deutschlands
ChemG	Chemikaliengesetz
Chem-VebotsV	Chemikalienverbotsverordnung
C.I.C.S. AG	Cash Information Customer Service (Vertriebsgesellschaft für Bankdienstleistungen)
COE	Coesfeld
CVUA-MEL	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe

D

Dez.	Dezember
DB	Deutsche Bahn
DBG	Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH
DGK	Deutsche Grundkarte
DGK 5	Deutsche Grundkarte im Maßstab 1 : 50.000
DIN	Deutsche Industrie Norm
DIN EN ISO	Deutsche Industrie Norm - Europäische Norm - International Standard Organisation
d. J.	des Jahres
DRK	Deutsches Rotes Kreuz
dt.	deutsch / deutsche / deutsches / deutscher
DV	Datenverarbeitung

E

eAT	elektronischer Aufenthaltstitel
EDMOND	Elektronische Distribution von Bildungsmedien on Demand
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
eea	European Energy Award
EEG	Erneuerbare-Energien-Gesetz
e. G.	eingetragene Genossenschaft
EG	Entgeltgruppe, auch Europäische Gemeinschaft
EG-Lizenzen	Güterkraftverkehr (nationale Erlaubnis)
E-Government	Electronic-Government
EHEC	Enterohämorrhagische Escherichia coli
ELA	Elektroakustische Anlage
ELAG	Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums

ELW	Einsatzleitwagen
EMA	Einbruchmeldeanlage
ESTG	Einkommensteuergesetz
EU	Europäische Union
EUREGIO	Europaregion
EU-VO	Verordnung der Europäischen Union
e. V.	eingetragener Verein
EWB	Einzelwertberichtigung

F

f.	folgende (Seite), auch für
FamFG	Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit
FB	Fachbereich
FDP	Freie Demokratische Partei
ff / ff.	fortfolgende (Seiten, Paragraphen)
FF	Frühförderung
FH-Pol	Freie Heilfürsorge Polizei
FiFo Köln	Finanzwissenschaftliches Forschungsinstitut an der Universität Köln
FMO	Flughafen Münster-Osnabrück GmbH
FPStatG	Finanz- und Personalstatistikgesetz
FrühV	Verordnung zur Früherkennung und Frühförderung behinderter und von Behinderung bedrohter Kinder
FSchutz	Feuerschutz
FSHG NRW	Gesetz über den Feuer- u. Hilfeschutz NRW (Feuerschutzhilfeleistungsgesetz)
FStrG	Bundesfernstraßengesetz
FW	Feuerwehr

G

GAN	Gesundheitsamt (Nebenstelle)
GAP	Gefahrenabwehrplan
GB	Gleichstellungsbeauftragte
GdB	Grad der Behinderung
G-Dekon NRW	Geräte-Dekontaminationsplatz Nordrhein-Westfalen
GeBu	Geschäftsbuchhaltung
gef.	gefördert, geförderte
geh.	gehoben / gehobener / gehobene / gehobenes
gem.	gemäß
GEMA	Gesellschaft für musikalische Aufführungs- und mechanische Vervielfältigungsrechte
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GeoZG	Geodatenzugangsgesetz NRW
GewO	Gewerbeordnung
GFC	Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH
GFG	Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr (Gemeindefinanzierungsgesetz – GFG)
GG	Grundgesetz
GIS	Geo-Informationssystem
GLT	Gebäudeleittechnik
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GoB	Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA NRW	Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen
GPO	Geschäftsprozessoptimierung
GPS	Global Positioning System

GSL	Großschadenslage
GüKG	Güterkraftverkehrsgesetz
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GUVV	Gemeindeunfallversicherungsverband
GV	Gemeindeverband/Gemeindeverbände
GV. NRW.	Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land Nordrhein-Westfalen
GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter

H

h	Stunde/n
ha	Hektar
HAV	Hinweise für das Anbringen von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen
HGB	Handelsgesetzbuch
HHG	Häftlingshilfegesetz
HHJ/HJ	Haushaltsjahr
HOAI	Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
HOT	Haus der offenen Tür
HWK	Handwerkskammer
HwO	Handwerksordnung
HZA	Hilfe zur Arbeit
HZL	Hilfe zum Lebensunterhalt

I

i. d. F.	in der Fassung
i. E.	in Einrichtungen
IFD	Integrationsfachdienst
ifo	Institut für Wirtschaftsforschung
IfSG	Gesetz zur Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten beim Menschen (Infektionsschutzgesetz)
i. H. v.	in Höhe von
IKOL-KFZ	Bezeichnung der eingesetzten Software in der Kfz-Zulassung
IKZ	Lohnabrechnung im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit
INCA	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld
inkl.	inklusive
InklFöG	Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion
InsO	Insolvenzordnung
i. S.	in Sachen / im Sinne
IT	Informationstechnik
IT.NRW	Information und Technik Nordrhein-Westfalen
IuK - Technik	Informations- und Kommunikationstechnik
i. V. m.	in Verbindung mit

J

JEW	Jugendeinwohnerwert
JU	Junge Union
JULEICA	Jugendleiter/in-Card
JuschG	Jugendschutzgesetz
JVEG	Justizvergütungs- und Entschädigungsgesetz

K

K	Kreisstraße
KA	Kreisausschuss
k.A.	keine Angabe/n
KAG	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
KAoA	Kein Abschluss ohne Anschluss
KatS	Katastrophenschutz
KBA	Kraftfahrtbundesamt
KBM	Kreisbrandmeister
KD	Kreisdirektor
KdU	Kosten der Unterkunft
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
Kfz	Kraftfahrzeug
KfzHV	Verordnung über Kraftfahrzeughilfe zur beruflichen Rehabilitation (Kraftfahrzeughilfe-Verordnung)
KfzVO	Verordnung über die dienstliche Benutzung eigener Kraftfahrzeuge (Kraftfahrzeugverordnung)
kg	Kilogramm
KGSt	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KH	Kreishaus
KHGG	Krankenhausgestaltungsgesetz
KI	Kommunales Integrationszentrum
KICS	Kreisarbeitsgemeinschaft Interessenvertretung Coesfeld der Selbsthilfe von Menschen mit Behinderungen und ihrer Angehörigen
KiBiZ	Kinderbildungsgesetz
KiGa	Kindergarten
KInvFöG NRW	Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein- Westfalen
KiTa	Kindertagesstätte
KJA	Kreisjugendamt
KjföG	Gesetz zur Förderung der Jugendarbeit, der Jugendsozialarbeit und des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes (Kinder- und Jugendförderungsgesetz)
KJHG	Kinder- und Jugendhilfegesetz
KKG	Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung
KOLV	Kolvenburg
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung NRW
KOT	Kleine offene Tür
KPB	Kreispolizeibehörde
KrE	Kostenrechnende Einrichtungen
KrO NRW	Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
KRZ	Kreiszuschuss
KS	Krisenstab
KSG	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH
KT	Kreistag
KTW	Krankentransportwagen
ku	künftig umzuwandeln
KU	Kreisumlage
KuB	Kontakt- und Beratungsstelle
KÜO	Kehr- und Überprüfungsordnung
KU MB JA	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt
kw	Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
kw	künftig wegfallend
kWh	Kilowattstunde
kWp	Kilowatt Peak

L

L	Landstraße
LAFP	Landesamt für Ausbildung, Fortbildung und Personalangelegenheiten der Polizei Nordrhein-Westfalen
LBesG	Landesbesoldungsgesetz
LBG NRW	Beamtengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
LED	Light Emitting Diode (Leuchtdiode)
lfd.	laufend
LFGB	Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch
LG	Landschaftsgesetz
LGG	Landesgleichstellungsgesetz
LH	Lüdinghausen
LHO NRW	Landeshaushaltsordnung Nordrhein-Westfalen
LKT NRW	Landkreistag Nordrhein-Westfalen
LKW	Lastkraftwagen
LP	Landschaftsplan
LPVG	Landespersonalvertretungsgesetz
LR	Landrat
LRKG	Gesetz über die Reisekostenvergütung für die Beamten und Richter (Landesreisekostengesetz)
LSA	Lichtsignalanlage
Ltd.	Leitende/r
LU	Landschaftsumlage
LUKG	Landesumzugskostengesetz
LVerBO NRW	Landschaftsverbandsordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
LVO	Laufbahnverordnung
LWG	Landeswassergesetz
LWL	Landschaftsverband Westfalen-Lippe
LZ	Landeszuweisung
LZA	Lichtzeichenanlage
LZPD	Landesamt für Zentrale Polizeiliche Dienste Nordrhein-Westfalen

M

m	Meter
MA	Mitarbeiter
MaBV	Makler- und Bauträgerverordnung
MAIS	Ministerium für Arbeit, Integration und Soziales
ManV	Massenfall von Verletzten
max.	maximal
MB	Megabyte
mbH	mit beschränkter Haftung
MHD	Malteser Hilfsdienst
MHKBG NRW	Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen
MIK NRW	Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen
MRSA	Methicillin resistenter Staphylococcus aureus
MV	Mitteilungsvorlage
MWSt	Mehrwertsteuer

N

ND	Nutzungsdauer
NGF	Nettogrundfläche
NK	Nordkirchen
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKFWG	NKF-Weiterentwicklungsgesetz
NotSanG	Notfallsanitätäergesetz
Nr./Nrn.	Nummer/Nummern
NRW	Nordrhein-Westfalen
Nwkm	Nutzwagenkilometer
NWL	Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe
NWSIB	Straßeninformationsbank Nordrhein-Westfalen

O

o.a.	oben angeführt
OBG	Ordnungsbehördengesetz
ÖbVermIng	Öffentlich bestellte Vermessungsingenieure
ÖGDG	Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG NRW	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen
ÖrV	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung
ÖV	Öffentlicher Verkehr
o. g.	oben genannt
OKJA	Offene Kinder- und Jugendarbeit
OrgL	Organisatorischer Leiter
OvNB	Oswald-von-Nell-Breuning
OWiG	Ordnungswidrigkeitengesetz

P

p. a.	per anno
PASS	Personenauskunftsstelle
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
PBK	Pictorius-Berufskolleg
P-Dekon NRW	Personal-Dekontaminationsplatz Nordrhein-Westfalen
PfG NRW	Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen
PFT	perflourierte Tensiden
PolG	Polizeigesetz
pp.	perge perge
PPS / PPAN	Peter-Pan-Schule
PRAP	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
PrGr	Produktgruppe(n)
PS	Pflegestufe
PSG II	Zweites Gesetz zur Stärkung der pflegerischen Versorgung und zur Änderung weiterer Vorschriften (Zweites Pflegestärkungsgesetz – PSG II)
PsychKG	Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten
PTZ 10 NRW	Patienten-Transport-Zug 10 Nordrhein-Westfalen
PWB	Pauschalwertberichtigung

Q

qm	Quadratmeter
QM	Qualitätsmanagement
QPNW	Qualitäts- und Produktionssicherung Nord-West GmbH

R

RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
RdErl.	Runderlass
Rd-Nr.	Rundschreiben-Nummer
Rd.-Ziff.	Randziffer
RettG	Rettungsgesetz
RKI	Robert-Koch-Institut
RLSA	Richtlinie für Lichtsignalanlagen
RMS	Richtlinie für die Markierung von Straßen
RND	Restnutzungsdauer
RNVG	Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland
RPA	Rechnungsprüfungsamt
RSA	Richtlinie für die Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen
RSB	Regionale Schulberatungsstelle
RTW	Rettungstransportwagen
RVG	Rechtsanwaltsvergütungsgesetz
RVM	Regionalverkehr Münsterland GmbH
RVW	Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg
RW	Rettungswache
RWA	Rettungswache Ascheberg
RWC	Rettungswache Coesfeld
RWD	Rettungswache Dülmen
RWH	Rettungswache Havixbeck
RWL	Rettungswache Lüdinghausen
RWN	Rettungswache Nottuln
RWS	Rettungswache Senden

S

S.	Seite, auch Satz
SchfHwG	Schornsteinfeger-Handwerksgesetz
SchKG	Schwangerenkonfliktgesetz
SchulG	Schulgesetz
SchwarzArbG	Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz
SchwAbV	Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabeverordnung
SchwBR	Schwerbehindertenrecht
SGB	Sozialgesetzbuch
SGG	Sozialgerichtsgesetz
SGK	Sozialdemokratische Gemeinschaft für Kommunalpolitik
SGV. NRW.	Systematische Sammlung aller geltenden Gesetze und Verordnungen des Landes NRW
SKF	Sozialdienst Katholischer Frauen
Sp.	Spalte
SPD	Sozialdemokratische Partei Deutschlands
SpkG NRW	Sparkassengesetz NRW
SprengG	Gesetz über explosionsgefährliche Stoffe (Sprengstoffgesetz)
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
SRM	Spezielles Risikomaterial
StGB	Strafgesetzbuch
StiWL	Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe
StrRehaG	Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz
StrWG NRW	Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen
StVO	Straßenverkehrsordnung

SuS Olfen	Spiel- und Sportverein Olfen
StVZO	Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung
SV	Sitzungsvorlage
SWOT-Analyse	Strength (Stärken), Weaknesses (Schwächen), Opportunities (Chancen) und Threats (Risiken) - Analyse

T

t	Tonne / Tonnen
TEL	technische Einsatzleitung
TEUR / T€	Tausend Euro
TEVO	Verordnung über die Gewährung von Trennungentschädigung (Trennungentschädigungsverordnung)
TK	Telekommunikation
TKG	Telekommunikationsgesetz
tlw.	teilweise
TN	Teilnehmer
TOT	Teiloffene Tür
Tsd.	Tausend
TUI	technikunterstützte Informationsverarbeitung
TÜV	Technischer Überwachungsverein
TV-L	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst der Länder
TVgG NRW	Tariftreue- und Vergabegesetz Nordrhein-Westfalen
TVöD	Tarifvertrag Öffentlicher Dienst

U

u.	und
u. a.	und and(e)re, und and(e)res, unter ander(e)m, unter ander(e)n
u. Ä.	und Ähnliche(s)
UH	Unterhalt
UK	Unfallkommission
Ü-ManV-P	Unterstützungskomponente Patientenablage
Ü-ManV-S	Nachbarschaftliche Soforthilfe
Ü-ManV-T	Transport vom Behandlungsplatz in die aufnehmende Klinik
UIG	Umweltinformationsgesetz
umF	unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
u. U.	unter Umständen
USG	Unterhaltssicherungsgesetz
USt	Umsatzsteuer
UStG	Umsatzsteuergesetz
usw.	und so weiter
UVG	Unterhaltvorschussgesetz
UWG	Unabhängige Wählergemeinschaft

V

v.	von
VaWS	Verordnung über Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen
V-Dekon 50 NRW	Verletzten-Dekontaminationsplatz 50 Nordrhein-Westfalen
VE	Verpflichtungsermächtigung
VerfGH	Verfassungsgerichtshof
VermKatG	Vermessungs- und Katastergesetz
VG	Verwaltungsgericht
v. g.	vorher genannt
vgl.	vergleich(e)
VgV	Vergabeverordnung
v. H.	vom Hundert
VISC	Burg Vischering

VJ	Vorjahr
VKZVKG	Gesetz über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen
VO	Verordnung
VOB	Verdingungsordnung für Bauleistungen
VOL	Verdingungsordnung für Leistungen
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVG	Verwaltungsvollstreckungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
VwV	Verwaltungsvorschrift
VZ NRW	Verbraucherzentrale Nordrhein-Westfalen

W

WBC	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
WBS	Wohnberechtigungsschein
wfc	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
WFNG NRW	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land Nordrhein-Westfalen
WHO	World Health Organization (Weltgesundheitsorganisation)
WRRL	Wasserrahmenrichtlinien
WSG	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG
WTG	Wohn- und Teilhabegesetz
WTG DVO	Verordnung zur Durchführung des Wohn- und Teilhabegesetzes
WVG	Westfälische Verkehrsgesellschaft

Z

z. B.	zum Beispiel
ZDG	Zivildienstgesetz
ZOB	Zentraler Omnibusbahnhof
ZPO	Zivilprozessordnung
ZSG	Zivilschutzgesetz
Zul-Stelle	Zulassungsstelle
z.T.	zum Teil
ZVM	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland
zzgl.	zuzüglich
zzt. / z. Zt.	zurzeit / zur Zeit