

GEMEINSAM WERTE SCHAFFEN.



JAHRES- ABSCHLUSS 2022

Impressum

Herausgeber: Kreis Coesfeld - Der Landrat
Abteilung Finanzen und Liegenschaften
Friedrich-Ebert-Straße 7
48653 Coesfeld

© Kreis Coesfeld, Juni 2023

Fotos: Kreis Coesfeld | vegefox - Stock.Adobe.com | drubig-photo - fotolia.de

www.kreis-coesfeld.de



Inhaltsverzeichnis

• Jahresabschluss 2022		
• Schlussbilanz zum 31.12.2022		1
• Gesamtergebnisrechnung/Gesamtfinanzrechnung		5
• Teilergebnisrechnung/Teilfinanzrechnung		9
Budget: 1	Sicherheit, Bauen und Umwelt	
	32 Sicherheit und Ordnung	9
	33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)	31
	35 Zentrale Ausländerbehörde	35
	36 Straßenverkehr	43
	39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	57
	63 Bauen und Wohnen.....	71
	70 Umwelt	83
Budget: 2	Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit	
	40 Schule, Bildung und Kultur	107
	50 Soziales und Jobcenter	135
	51 Jugendamt	163
	53 Gesundheitsamt	189
Budget: 3	Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen	
	11 Personal und Organisation	221
	20 Finanzen und Liegenschaften	237
	62 Vermessung und Kataster	265
	66 Straßenbau und -unterhaltung.....	283
Budget: 4	Verwaltungsleitung / Besondere Dienste	
	00 Verwaltungsleitung	297
	01 Büro des Landrats.....	305
	02 Gleichstellungsbeauftragte	335
	08 Personalrat	341
	14 Rechnungsprüfung	347
	31 Kreispolizeibehörde.....	357
Budget: 5	Allgemeine Finanzwirtschaft	
	21 Allgemeine Finanzwirtschaft	363
	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen NKF-Produktbereiche 1 bis 16	369

• Anhang	A 1
1. Allgemeines	A 3
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	A 3
3. Aktiva	A 5
4. Passiva	A 34
5. Ergebnis- und Finanzrechnung	A 55
6. Gleichstellungsplan	A 75
7. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder	A 76
Anlage I: Anlagenspiegel	A 84
Anlage II: Forderungsspiegel	A 85
Anlage III: Verbindlichkeitspiegel	A 86
Anlage IV: Rückstellungsspiegel	A 87
Anlage V: Eigenkapitalspiegel	A 89
Anlage VI: Beteiligungen des Kreises Coesfeld	A 90
• Lagebericht	L 1
1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit	L 3
2. Jahresergebnis 2022	L 5
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld	L 6
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	L 27
5. Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen	L 71
6. Berichterstattung zu den Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	L 85
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung	L 89
8. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	L 91
• Abkürzungsverzeichnis	AK 1



Schlussbilanz
zum
31.12.2022

Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2022	Bilanzwert zum 31.12.2021
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.232.057,24 €	2.801.618,55 €
1.	Anlagevermögen	340.061.989,68 €	335.645.325,22 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.260.106,15 €	1.133.906,74 €
1.2	Sachanlagen	255.194.700,02 €	253.094.046,79 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.729.065,16 €	2.706.510,16 €
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	2.219.525,23 €	2.196.970,23 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	58.455.577,45 €	59.486.254,80 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €
1.2.2.2	Schulen	37.939.018,87 €	38.481.408,93 €
1.2.2.3	Wohnbauten	408.469,65 €	414.183,46 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.108.088,93 €	20.590.662,41 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	159.013.793,26 €	156.860.774,53 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.872.270,85 €	21.773.172,84 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	8.746.609,62 €	8.942.435,00 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	64.082,20 €	71.036,11 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	128.330.830,59 €	126.074.130,58 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	11.020.356,31 €	10.859.472,07 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.294.309,52 €	1.278.910,52 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.693.778,17 €	8.931.653,22 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.333.377,75 €	6.969.203,62 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.654.442,40 €	6.001.267,87 €
1.3	Finanzanlagen	83.607.183,51 €	81.417.371,69 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.393.157,58 €	1.393.157,58 €
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84 €	2.352.980,84 €
1.3.3	Sondervermögen	- €	- €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	75.976.366,65 €	73.248.946,00 €
1.3.5	Ausleihungen	3.884.678,44 €	4.422.287,27 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	2.532.623,24 €	2.837.803,81 €
1.3.5.2	an Beteiligungen	- €	- €
1.3.5.3	an Sondervermögen	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.352.055,20 €	1.584.483,46 €
2.	Umlaufvermögen	70.495.254,97 €	51.738.347,67 €
2.1	Vorräte	332.570,97 €	281.555,50 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	332.570,97 €	281.555,50 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	45.471.291,63 €	46.545.947,58 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	37.456.654,75 €	40.588.561,80 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	7.903.889,21 €	5.860.631,35 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	110.747,67 €	96.754,43 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
2.4	Liquide Mittel	24.691.392,37 €	4.910.844,59 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	33.046.738,23 €	31.973.176,92 €
	Bilanzsumme	445.836.040,12 €	422.158.468,36 €

Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2022	Bilanzwert zum 31.12.2021
1.	Eigenkapital	32.077.799,70 €	30.311.024,35 €
1.1	Allgemeine Rücklage	15.121.260,54 €	15.406.845,43 €
	<i>davon Deckungsrücklage</i>	- €	- €
1.2	Sonderrücklagen	- €	- €
1.3	Ausgleichsrücklage	14.904.178,92 €	12.147.152,54 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.052.360,24 €	2.757.026,38 €
2.	Sonderposten	133.092.774,46 €	129.340.260,93 €
2.1	für Zuwendungen	122.637.939,46 €	122.274.719,30 €
2.2	für Beiträge	- €	- €
2.3	für den Gebührenaussgleich	10.272.111,52 €	6.880.193,15 €
2.4	Sonstige Sonderposten	182.723,48 €	185.348,48 €
3.	Rückstellungen	196.461.054,49 €	183.524.358,45 €
3.1	Pensionsrückstellungen	145.566.939,00 €	137.809.960,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	28.147.984,00 €	24.631.001,94 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	4.097.832,91 €	3.895.721,41 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	18.648.298,58 €	17.187.675,10 €
4.	Verbindlichkeiten	68.088.247,29 €	62.883.869,24 €
4.1	Anleihen	- €	- €
4.1.1	für Investitionen	- €	- €
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	27.109.422,54 €	28.733.896,46 €
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	27.109.422,54 €	28.733.896,46 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.687.292,83 €	3.318.447,77 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.852.864,35 €	2.598.049,19 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	14.655.231,22 €	13.661.227,83 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	17.783.436,35 €	14.572.247,99 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	16.116.164,18 €	16.098.955,39 €
	Bilanzsumme	445.836.040,12 €	422.158.468,36 €

Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.626.146	1.602.000	0	1.318.458	-283.542	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.162.132	261.990.492	0	269.899.019	7.908.527	0
03	Sonstige Transfererträge	11.235.919	8.070.686	0	12.579.673	4.508.987	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.106.174	51.947.373	0	54.313.392	2.366.019	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.129.357	6.924.432	0	6.582.123	-342.309	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.639.770	89.858.322	0	95.429.290	5.570.968	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.716.433	3.896.169	0	7.420.139	3.523.970	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	413.462	500.000	0	640.204	140.204	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	417.029.393	424.789.473	0	448.182.297	23.392.824	0
11	Personalaufwendungen	-53.281.664	-62.958.884	0	-57.661.507	5.297.377	0
12	Versorgungsaufwendungen	-9.063.696	-7.191.524	0	-11.660.105	-4.468.581	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.024.167	-60.005.276	-1.170.772	-62.770.310	-2.765.034	-1.009.606
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.316.059	-11.645.276	0	-12.960.982	-1.315.706	0
15	Transferaufwendungen	-263.863.473	-273.284.791	-14.786	-279.089.610	-5.804.819	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.124.182	-14.178.061	-1.245.114	-20.725.102	-6.547.041	-837.143
17	Ordentliche Aufwendungen	-414.673.240	-429.263.812	-2.430.672	-444.867.616	-15.603.804	-1.846.749
18	Ordentliches Ergebnis	2.356.153	-4.474.338	-2.430.672	3.314.681	7.789.019	-1.846.749
19	Finanzerträge	254.402	80.218	0	169.280	89.062	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-501.452	-489.553	0	-492.346	-2.793	0
21	Finanzergebnis	-247.050	-409.336	0	-323.067	86.269	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.109.102	-4.883.674	-2.430.672	2.991.614	7.875.288	-1.846.749
23	Außerordentliche Erträge	997.924	833.476	0	602.215	-231.261	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	-350.000	0	0	-1.541.469	-1.541.469	0
25	Außerordentliches Ergebnis	647.924	833.476	0	-939.254	-1.772.730	0
26	Jahresergebnis	2.757.026	-4.050.198	-2.430.672	2.052.360	6.102.558	-1.846.749
27	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.757.026	-4.050.198	-2.430.672	2.052.360	6.102.558	-1.846.749
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-159.301	0	0	-91.388	-91.388	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-158.870	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	147.791	0	0	72.360	72.360	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	17.378	0	0	304.612	304.612	0
33	Verrechnungssaldo	-153.002	0	0	285.584	285.584	0

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.626.146	1.602.000	0	1.318.458	-283.542	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	239.529.221	255.031.801	0	267.939.472	12.907.671	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	9.607.750	7.891.686	0	9.295.903	1.404.217	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.404.679	50.515.489	0	52.887.697	2.372.208	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.142.754	6.924.432	0	6.572.847	-351.585	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.920.375	89.691.440	0	91.710.702	2.019.262	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.144.843	2.903.409	0	5.055.328	2.151.919	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	237.023	80.218	0	169.199	88.981	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.612.792	414.640.474	0	434.949.606	20.309.132	0
10	Personalauszahlungen	-49.665.603	-55.984.051	0	-53.365.019	2.619.032	0
11	Versorgungsauszahlungen	-6.731.976	-6.912.032	0	-6.682.986	229.046	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.522.580	-66.877.186	-7.793.971	-56.176.968	10.700.218	-9.445.664
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-514.007	-489.553	0	-464.792	24.761	0
14	Transferauszahlungen	-267.428.279	-284.448.474	-13.620.787	-279.091.232	5.357.242	-11.261.176
15	Sonstige Auszahlungen	-14.098.554	-18.615.270	-6.308.039	-13.712.156	4.903.114	-6.751.030
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-395.960.999	-433.326.566	-27.722.797	-409.493.154	23.833.412	-27.457.870
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.651.793	-18.686.092	-27.722.797	25.456.453	44.142.545	-27.457.870
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.226.708	9.474.191	0	12.525.235	3.051.044	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	68.644	13.000	0	29.664	16.664	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.188.482	0	0	4.065.444	4.065.444	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	294.656	200.000	0	212.387	12.387	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.088.628	311.500	0	323.891	12.391	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.867.117	9.998.691	0	17.156.622	7.157.931	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.004.348	-2.273.003	-1.141.003	-216.349	2.056.654	-2.035.297
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.986.405	-43.917.258	-36.884.169	-8.307.507	35.609.751	-35.270.844
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.930.356	-13.621.255	-9.134.884	-3.632.182	9.989.073	-10.081.181
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-10.043.896	-5.871.371	0	-6.871.368	-999.997	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-622.545	-2.779.497	-202.590	-1.992.480	787.017	-100.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-365.800	0	0	-12.391	-12.391	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.953.351	-68.462.383	-47.362.646	-21.032.278	47.430.105	-47.487.322
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.086.233	-58.463.692	-47.362.646	-3.875.656	54.588.036	-47.487.322
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.434.441	-77.149.784	-75.085.443	21.580.797	98.730.581	-74.945.192
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	500.000	9.500.000	0	1.300.000	-8.200.000	0
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.000	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.518.780	-2.539.388	0	-2.916.028	-376.640	0
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-3.500.000	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.018.780	6.960.612	0	-1.616.028	-8.576.640	0
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-9.453.221	-70.189.172	-75.085.443	19.964.769	90.153.941	-74.945.192
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.419.426	2.966.205	0	2.966.205	0	0
40	Bestand an fremden Finanzmitteln	1.918.497	1.918.499	0	1.736.943	-181.556	0
40A	Bestand der Bankkonten	4.884.703	-65.304.468	-75.085.443	24.667.916	89.972.384	-74.945.192
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	18.773	18.773	0	18.796	23	0
40C	Bestand der Frankiermaschinen	7.368	7.368	0	4.680	-2.688	0

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.- übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.- übertragungen nach 2023
41	Liquide Mittel	4.910.845	-65.278.327	-75.085.443	24.691.392	89.969.719	-74.945.192

Teilergebnisrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	283.357	228.183	0	296.222	68.039	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.063.185	24.473.500	0	26.762.675	2.289.175	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.364	60.000	0	17.143	-42.857	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.904	69.000	0	1.591.398	1.522.398	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	57.628	50.000	0	254.405	204.405	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	25.507.437	24.880.683	0	28.921.843	4.041.160	0
11	Personalaufwendungen	-3.196.738	-3.476.096	0	-3.730.302	-254.206	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.365.221	-19.622.991	0	-19.221.590	401.401	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.515.796	-2.112.735	0	-1.604.419	508.316	0
15	Transferaufwendungen	-25.114	-28.753	0	-66.192	-37.439	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.459.899	-987.885	0	-4.637.233	-3.649.348	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-25.562.767	-26.228.459	0	-29.259.735	-3.031.276	0
18	Ordentliches Ergebnis	-55.331	-1.347.776	0	-337.892	1.009.884	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	-55.331	-1.347.776	0	-337.892	1.009.884	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-1.541.469	-1.541.469	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-1.541.469	-1.541.469	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-55.331	-1.347.776	0	-1.879.362	-531.586	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-55.331	-1.347.776	0	-1.879.362	-531.586	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-55.331	-1.347.776	0	-1.879.362	-531.586	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.131	161.000	0	205.022	44.022	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.329.936	23.473.500	0	26.123.262	2.649.762	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.579	60.000	0	83.752	23.752	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.566	69.000	0	180.419	111.419	0
07	Sonstige Einzahlungen	36.864	50.000	0	259.457	209.457	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.610.076	23.813.500	0	26.851.912	3.038.412	0
10	Personalauszahlungen	-3.222.840	-3.476.096	0	-3.729.020	-252.924	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.244.325	-19.629.792	-6.801	-17.980.919	1.648.873	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-15.182	-17.657	0	-56.282	-38.625	0
15	Sonstige Auszahlungen	-598.490	-980.485	0	-2.111.379	-1.130.894	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.080.836	-24.104.030	-6.801	-23.877.600	226.430	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.529.240	-290.530	-6.801	2.974.312	3.264.842	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	53.111	16.683	0	67.190	50.507	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.805	9.000	0	14.406	5.406	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.916	25.683	0	81.597	55.914	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.449.017	-6.964.708	-5.469.625	-1.182.038	5.782.670	-5.868.819
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.449.017	-6.964.708	-5.469.625	-1.182.038	5.782.670	-5.868.819
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.380.101	-6.939.025	-5.469.625	-1.100.441	5.838.584	-5.868.819
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	149.139	-7.229.555	-5.476.426	1.873.871	9.103.426	-5.868.819

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.869	50.362	0	50.332	-30	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	171.910	207.897	0	224.397	16.500	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.278	20.000	0	10.258	-9.742	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	218.172	278.259	0	284.987	6.728	0
11	Personalaufwendungen	-302.020	-374.715	0	-351.810	22.905	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.284	-6.500	0	-2.339	4.161	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.372	-979	0	-784	195	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.574	-29.051	0	-25.169	3.882	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-335.250	-411.245	0	-380.102	31.143	0
18	Ordentliches Ergebnis	-117.078	-132.986	0	-95.115	37.871	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	-117.078	-132.986	0	-95.115	37.871	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-117.078	-132.986	0	-95.115	37.871	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-117.078	-132.986	0	-95.115	37.871	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-117.078	-132.986	0	-95.115	37.871	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreisshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.500	50.000	0	50.000	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	173.054	207.897	0	220.883	12.986	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	13.447	20.000	0	8.898	-11.102	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.117	277.897	0	279.781	1.884	0
10	Personalauszahlungen	-312.623	-374.715	0	-352.646	22.069	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.330	-6.500	0	-2.339	4.161	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-23.786	-26.551	0	-18.827	7.724	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-340.738	-407.766	0	-373.813	33.953	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.622	-129.869	0	-94.032	35.837	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.776	-2.500	0	-2.423	77	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	-2.776	-2.500	0	-2.423	77	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.776	-2.500	0	-2.423	77	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-119.397	-132.369	0	-96.455	35.914	0

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Muss

Verantwortlich Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Jagdscheine:

Wer die Jagd ausüben möchte, benötigt einen Jagdschein. Wer einen Jagdschein erhalten möchte, muss zuvor erfolgreich die Jägerprüfung abgelegt haben. Für die Erteilung von Jagdscheinen ist die Untere Jagdbehörde beim Kreis Coesfeld zuständig. Im Bereich des Kreises Coesfeld gibt es zzt. ca. 3.000 Jagdscheininhaber. Jagdscheine können für ein bis drei Jahre verlängert werden. Die Bearbeitung der Anträge auf Verlängerung der Jagdscheine erfolgt bei persönlicher Vorsprache unmittelbar, bei postalischer Übersendung zeitnah innerhalb einer Woche.

Jägerprüfung:

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

Jagdbezirke und Jagdgenossenschaften:

Die untere Jagdbehörde übt die Aufsicht über die in seinem Zuständigkeitsbereich existierenden Jagdgenossenschaften aus durch die Prüfung und Genehmigung von Satzungen sowie die Übereinstimmung neuer Jagdpachtverträge mit dem geltenden Jagdrecht. Des Weiteren gestaltet sie die Grenzen von Jagdbezirken im Wege von Abrundungsverfahren, im Regelfall auf Antrag mindestens eines der betroffenen Jagdbezirkseinhabers. Sie prüft und genehmigt in zulässiger Höhe Abschusspläne für Rot-/Dam- und Sikawild. Ferner berät sie 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 Fachkundeflehrgang 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.

Bei der Überprüfung der Sprengstofflagerstätten soll die gesetzliche Vorgabe für Kontrollen eingehalten werden.

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

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

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

Auftragsgrundlage Ordnungsbehördengesetz, Bundesjagdgesetz, Landesjagdgesetz, Landesjagdgesetzdurchführungsverordnung, Landesfischereigesetz, Fischerprüfungsordnung, Sprengstoffgesetz, Sprengstoffverordnungen, Sprengstoffrichtlinien, Bestattungsgesetz NRW, Gräbergesetz

Zielgruppen Jäger und Fischer, Jagd- und Fischereipächter, Jagd- und Fischereigenossenschaften, Hegeringe, Inhaber von Sprengstoffereilaubnissen, interessierte Bürger, Ordnungsbehörden der

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

Kreishaushalt

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 2022	Ist 2022
Jäger	3.100	3.180
Erteilung Jagdscheine	1.000	1.165
Jagdbezirke gesamt	3208 *)	328
davon Eigenjagdbezirke /gemeinschaftliche Jagdbezirke	165 / 162	165 / 162
Jagdgenossenschaften	127	127
Sprengstoffwesen:		
Sprengstofflerlaubnisinhaber	140	160
Erlaubnis/-verlängerungen	30	29
Überprüfung Lagerstätten	30	21

Erläuterungen Der Planwert liegt bei 328 (Übertragungsfehler)

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Erlaubniserteilung für Makler, Bauträger- und Baubetreuer: Ein weiterer Schwerpunkt besteht darin, den Schutz der Bürger vor unzuverlässigen Gewerbetreibenden im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel zu gewährleisten. Ein solches Mittel stellt insbesondere die Erlaubnis für die Maklertätigkeit gem. § 34 c Abs. 1 GewO dar. Nach dieser Vorschrift bedarf der Erlaubnis, wer gewerbsmäßig den Abschluss von Verträgen über Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, gewerbliche Räume, Wohnräume und den Abschluss von Darlehensverträgen nachweisen will, ebenso die Tätigkeit als Bauträger und Baubetreuer. Seit dem 01.08.2018, für bereits Tätige seit dem 01.03.2019, ist auch die Tätigkeit als Immobilienverwalter genehmigungspflichtig. Durch die Erlaubnis wird im Geschäftsverkehr dokumentiert, dass ein zuverlässiger Gewerbetreibender als Geschäftspartner auftritt. Die Ausübung von Tätigkeiten nach § 34 c Abs. 1 GewO ist als sog. Vertrauensgewerbe anzusehen. Bei nachträglichen Hinweisen auf eine gewerberechtliche Unzuverlässigkeit in Form von Steuerschulden oder Straftaten etc. erfolgt der Widerruf der Erlaubnis.</p> <p>Erlaubniserteilung Bewachungsgewerbe nach § 34 a GewO: Seit dem 01.08.2017 sind die Kreisordnungsbehörden zuständig für die Bearbeitung von Erlaubnisbeantragungen zum Betrieb eines Bewachungsunternehmens. Hierbei sind insbesondere die Zuverlässigkeit des Anmelders und der im Betrieb beschäftigten Personen zu überprüfen.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Ordnungswidrigkeiten (Bußgeldverfahren): Eine weitere Aufgabe liegt in der Durchführung von Ermittlungsverfahren und Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten. Entsprechende Verfahren ergeben sich aufgrund von Verstößen gegen das Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), die Handwerksordnung (HwO), die Gewerbeordnung (GewO), in Angelegenheiten des Ausländerrechts, des Jagdrecht, des Fischereirechts und nach weiteren gesetzlichen Vorschriften aufgrund eingehender Anzeigen.</p>		
Auftragsgrundlage	§§ 34a und c sowie 35 GewO, §§ 1, 16 HwO, Makler- und Bauträgerverordnung (MaBV), Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), Asylverfahrensgesetz/Aufenthaltsgesetz, Schornsteinfeger-Handwerksgesetz, Prostituiertenschutzgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Ordnungsbehördengesetz (OBG), Spezialgesetze		
Zielgruppen	Gewerbe- und Handwerksbetriebe, landwirtschaftliche Betriebe, Prostituierte, Kunden dieser Betriebe, Verbraucher, Personen, die sich ordnungswidrig im Sinne der entsprechenden Vorschriften verhalten, Finanzverwaltung, Sozialversicherungen, u. a.		
Ziele	Die durchschnittliche Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c Abs. 1 GewO beträgt maximal 6 Wochen. Die durchschnittliche Dauer von Ordnungswidrigkeitenverfahren beträgt maximal 3,5 Monate.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote

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

Kreishaushalt

Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c GewO in Wochen	6	6	100 %
Dauer von OwiG-Verfahren in Monaten	3,5	3,5	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Gewerbeanzeigen (jährlich)	*)		
Gewerbeuntersagungsverfahren (jährlich)	50		15
Geschäftsvorfälle § 34 c GewO:			
gewerblich aktive Makler, Bauträger, Baubetreuer	600		493
vorlagepflichtige Prüfberichte (jährlich)	130		127
Erlaubnisse (jährlich)	50		36
Erlaubniswiderrufe (jährlich)	1		2
Zahl der Bewachungsbetriebe	8		10
Zahl der Prostitutionsgewerbe	4		2
Zahl der gemeldeten Prostituierten	<100		<50
Bußgeldverfahren:			
Schwarzarbeit (jährlich)	15		0
Sonstige Ordnungswidrigkeiten (jährlich)	40		24
Erläuterungen	*) Die Gewerbeanzeigen werden bei den Gemeinden entgegengenommen. Die Grundzahl wird ab 2022 nicht mehr dargestellt.		

Produktbeschreibung Produkt 32.01.03 Personenstand und Staatsangehörigkeit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	<p>Durch das Einbürgerungsverfahren erhalten ausländische Staatsangehörige die deutsche Staatsbürgerschaft. Nach Vorlage des Antrags und aller erforderlichen Unterlagen müssen zunächst verschiedene Stellen (Bundeszentralregister, Polizei, Verfassungsschutz, Sozialbehörden) beteiligt werden, bevor eine Entscheidung gefällt und der Vorgang endgültig bearbeitet werden kann. Abschließend erfolgt i.d.R. die Einbürgerung durch Aushändigung der Einbürgerungsurkunde.</p> <p>Darüber hinaus werden interessierte Antragstellerinnen und Antragsteller im Vorfeld umfassend über den Erwerb der deutschen und den Verlust der ausländischen Staatsangehörigkeit beraten. Ebenso werden andere Behörden (Standesämter, Einwohnermeldeämter, u.a.) und anfragende Bürgerinnen und Bürger über den Erwerb und Verlust der deutschen Staatsangehörigkeit ausführlich informiert.</p> <p>Im öffentlich-rechtlichen Namensänderungsverfahren können deutsche Staatsangehörige, wenn ein wichtiger Grund vorliegt, die Änderung ihres Vor- oder auch ihres Familiennamens vornehmen lassen. Nach einem intensiven Beratungsgespräch und Vorlage des Antrags und aller erforderlichen Unterlagen müssen zunächst verschiedene Stellen (Polizei, Schuldnerverzeichnis beim Amtsgericht, Jugendamt) beteiligt werden, bevor eine Entscheidung gefällt und der Vorgang abschließend bearbeitet werden kann. Wird dem Antrag stattgegeben, erhält die Antragstellerin bzw. der Antragsteller einen Bescheid und die Namensänderungsurkunde. Anfragende Bürgerinnen und Bürger erhalten eine ausführliche Beratung zur Möglichkeit einer öffentlich-rechtlichen Namensänderung und auch zum privat-rechtlichen Namensrecht, welches von den Standesämtern durchgeführt wird. Hier greift die Funktion der Standesamtsaufsicht.</p>		
Auftragsgrundlage	Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Bürgerliches Gesetzbuch, Namensänderungsgesetz, Verwaltungsvorschriften zum Namensänderungsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Staatsangehörigkeitsregelungsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz, Aufenthaltsgesetz, entsprechende Verordnungen		
Zielgruppen	Antragstellerinnen und Antragsteller in Namensänderungsverfahren, in Einbürgerungsverfahren und in Staatsangehörigkeitsfragen, Standesämter, Pass- und Meldeämter, Ausländerbehörde, Bürgerinnen und Bürger mit Bezug zu den Standesämtern und Pass- und Meldeämtern		
Ziele	- Bearbeitung von 80 % der Einbürgerungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen - Bearbeitung von 80 % der Namensänderungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Entscheidung über mind. 80 % aller Einbürgerungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen	80 %	60,56 %	76 %
Entscheidung über mind. 80 % aller Namensänderungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen	80 %	78 %	98 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Einbürgerungsanträge	200		663
Namensänderungsanträge	25		41
Erläuterungen	Im Laufe des Jahres 2022 erfüllten die ersten der im Rahmen der Flüchtlingskrise 2015 in Deutschland angekommenen Menschen die zeitlichen Voraussetzungen zur Einbürgerung und stellten entsprechende Einbürgerungsanträge, was zu einem starken Anstieg der Fallzahlen in diesem Bereich geführt hat. Des Weiteren zeigte die 2021 begonnene Einbürgerungskampagne bei langjährig in Deutschland lebenden EU Bürgern Erfolge, auch aus diesem Personenkreis stellten eine Vielzahl von Personen Einbürgerungsanträge. Dieses zusammengenommen führte zu längeren Bearbeitungszeiten und dementsprechend einer niedrigeren Zielerreichungsquote. In der näheren Zukunft ist nicht mit einem Rückgang der Antragszahlen zu rechnen. Im Gegenteil ist mit der geplanten Änderung des Staatsangehörigkeitsgesetzes, verbunden mit der Verkürzung der Wartezeiten für die Einbürgerung und vor allem der Zulassung der generellen doppelten Staatsangehörigkeit, mit einer weiteren deutlichen Zunahme der Antragszahlen zu rechnen.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.444	41.013	0	61.129	20.116	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.707.215	24.123.603	0	26.351.028	2.227.425	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	3.481	3.481	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	38.201	30.000	0	109.631	79.631	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	24.885.861	24.194.616	0	26.525.269	2.330.653	0
11	Personalaufwendungen	-1.072.499	-1.129.767	0	-1.190.012	-60.245	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.109.382	-19.238.982	0	-18.767.972	471.010	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.353.273	-1.899.415	0	-1.404.482	494.933	0
15	Transferaufwendungen	-2.556	-2.557	0	-2.556	1	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.133.282	-560.966	0	-4.202.904	-3.641.938	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-22.670.993	-22.831.687	0	-25.567.926	-2.736.239	0
18	Ordentliches Ergebnis	2.214.868	1.362.929	0	957.342	-405.587	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	2.214.868	1.362.929	0	957.342	-405.587	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.214.868	1.362.929	0	957.342	-405.587	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	2.214.868	1.362.929	0	957.342	-405.587	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.214.868	1.362.929	0	957.342	-405.587	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.008	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.972.429	23.123.603	0	25.720.479	2.596.876	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.145	0	0	1.145	1.145	0
07	Sonstige Einzahlungen	21.311	30.000	0	93.042	63.042	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.091.892	23.153.603	0	25.814.666	2.661.063	0
10	Personalauszahlungen	-1.079.948	-1.129.767	0	-1.191.582	-61.815	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.988.435	-19.245.783	-6.801	-17.521.849	1.723.934	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-2.556	-2.557	0	-2.556	1	0
15	Sonstige Auszahlungen	-284.477	-560.466	0	-415.215	145.251	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.355.417	-20.938.573	-6.801	-19.131.203	1.807.370	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.736.475	2.215.030	-6.801	6.683.463	4.468.433	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.386	0	0	50.507	50.507	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	15.805	9.000	0	10.470	1.470	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.191	9.000	0	60.977	51.977	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.361.293	-5.510.405	-4.038.905	-666.235	4.844.170	-4.864.064
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.361.293	-5.510.405	-4.038.905	-666.235	4.844.170	-4.864.064
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.323.102	-5.501.405	-4.038.905	-605.258	4.896.147	-4.864.064
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.413.373	-3.286.375	-4.045.706	6.078.206	9.364.581	-4.864.064

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreisshaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
320110RW Technikanbindung Digitalfunk 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-107.652 -107.652	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
320118RLS Einrichtung Redundanz Leitstelle 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-124.227 -124.227	-29.334 -29.334	-29.334 -29.334	0 0	-29.334 -29.334	-29.334 -29.334
320120RWC Erneuerung/Austausch Tel.anlage Notrufabfrageeinr 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-579.051 -579.051	-339.556 -339.556	-384.556 -384.556	-118.740 -118.740	-220.817 -220.817	-220.817 -220.817
320122KLS Technik Kreisleitstelle (Neubau) 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-500.000 -500.000	0 0	0 0	-500.000 -500.000	-500.000 -500.000
320208RWD Krankentransportwagen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-824.000 -824.000	-824.000 -824.000	0 0	-824.000 -824.000	-824.000 -824.000
320209RWC Zentrale Notrufabfrageeinr. Leitstelle 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-19.603 -19.603	-10.397 -10.397	-10.397 -10.397	0 0	-10.397 -10.397	-10.397 -10.397
320210RWL Transporter-Fahrgestelle RTW 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-51.845 -51.845	-1.060.280 -1.060.280	-1.060.280 -1.060.280	-388.200 -388.200	-672.080 -672.080	-672.080 -672.080
320308RWA Rettungstransportwagen 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-850.985 0 -850.985	-1.897.477 0 -1.897.477	-1.081.477 0 -1.081.477	7.310 7.120 190	-1.904.788 -7.120 -1.897.668	-1.904.597 0 -1.904.597
320320RW Pilotprojekt 5G 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	96.258 0 96.258	0 0 0	0 0 0	48.901 50.507 -1.607	-48.901 -50.507 1.607	-48.901 0 -48.901
320410RW Digitalfunkgeräte 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-5.000 -5.000	0 0	0 0	-5.000 -5.000	-5.000 -5.000
320417RWL Upgrade Einsatzleitrechner auf CELIOS 7 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-19.475 -19.475	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
320508RWN Notarzteinsetzfahrzeuge 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-540.475 21.016 0 -561.491	0 0 0 0	0 0 0 0	2.263 0 2.263 0	-2.263 0 -2.263 0	0 0 0 0
320509RW Digitale Datenerfassung und QM 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-266.290 -266.290	-256.290 -256.290	-2.618 -2.618	-263.672 -263.672	-263.672 -263.672
320608RW Medizintechnische Geräte 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-19.380 0 -19.380	-183.412 0 -183.412	-133.412 0 -133.412	-108.580 2.364 -110.944	-74.832 -2.364 -72.468	-74.832 0 -74.832
320808RWC Erneuerung Technik Leitstelle 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-12.507 -12.507	-91.299 -91.299	-71.299 -71.299	-27.108 -27.108	-64.191 -64.191	-64.191 -64.191
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
320115RWC CELIOS Schnittstelle TR-Notruf und eCall 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.371 1.371	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
320220RWC Digitale Meldeempfänger (DME) 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-14.167 -14.167	-10.833 -10.833	-10.833 -10.833	0 0	-10.833 -10.833	-10.833 -10.833
320408RW Defibrillatoren 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-86.800 -86.800	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
320409RW Mobiliar Rettungswachen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.153 -2.153	-187.926 -187.926	-107.926 -107.926	0 0	-187.926 -187.926	-150.000 -150.000
320415RW Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-76.816 -76.816	-56.816 -56.816	-13.690 -13.690	-63.126 -63.126	-63.126 -63.126
320708RW Navigation für Rettungsd.-Fahrzeuge 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0 0	-5.000 -5.000	0 0	-2.972 -2.972	-2.028 -2.028	0 0
321008RW Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.717 -7.717	-22.283 -22.283	-12.283 -12.283	0 0	-22.283 -22.283	-22.283 -22.283
32VK Verkauf von Altgegenständen Abt. 32	0	9.000	0	0	9.000	0

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsträgungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungsträgungen nach 2023
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	9.000	0	0	9.000	0

Produktbeschreibung Produkt 32.02.01 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	Der Kreis als Träger des Rettungsdienstes ist zuständig für die bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung und des Krankentransports. Er untersucht regelmäßig die Gesamtzahl der Einsätze, stellt einen Bedarfsplan für den Rettungsdienst auf und schreibt diesen nach Beteiligung der Kostenträger des Rettungsdienstes fort. Die in den Bedarfsplan aufgenommenen rettungsdienstlichen Ressourcen (insbesondere neun Standorte und 20 Rettungsmittel) sind umzusetzen und der laufende Betrieb ist sicherzustellen durch eigene Ausführung oder Beauftragung von Betreibern. Die erforderlichen Finanzmittel sind zu planen, mit den Kostenträgern abzustimmen und in Gebührensätzen einer Satzung festzulegen.		
Auftragsgrundlage	Rettungsgesetz (RettG), Notfallsanitätäergesetz (NotSanG) und Ausführungsverordnungen, Kommunalabgabengesetz (KAG)		
Zielgruppen	Bevölkerung des Kreises und alle, die sich im Kreis Coesfeld aufhalten und potenziell die Hilfe des Rettungsdienstes in Anspruch nehmen könnten.		
Ziele	Die Hilfsfrist von 12 Minuten in der Notfallrettung für Einsätze in ländlichen Gebieten wird in 90% der Fälle eingehalten. Bei den Krankentransporten werden 90% der Aufträge innerhalb von 60 Minuten bedient.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil der Notfälle, in denen die Hilfsfrist von 12 Minuten eingehalten wird	90 %	87,92 %	98 %
Anteil der Krankentransporte, die innerhalb von 60 Minuten bedient werden	90 %	95 %	106 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Gesamtkosten in EUR	24.153.603	26.295.776	
Berechnete Notarzteinsätze	6.309	7.407	
Berechnete Notfalleinsätze	17.343	19.834	
Berechn. Krankentransporte	6.928	7.876	
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 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.784	86.527	0	131.942	45.415	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.403	2.000	0	2.914	914	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.364	60.000	0	17.143	-42.857	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200	0	0	1.562.391	1.562.391	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.107	0	0	130.345	130.345	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	147.858	148.527	0	1.844.734	1.696.207	0
11	Personalaufwendungen	-649.469	-721.590	0	-757.442	-35.852	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-240.518	-359.809	0	-429.714	-69.905	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-135.912	-200.162	0	-180.834	19.328	0
15	Transferaufwendungen	-22.376	-26.196	0	-63.635	-37.439	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.206	-111.005	0	-125.862	-14.857	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.149.481	-1.418.761	0	-1.557.486	-138.725	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.001.623	-1.270.234	0	287.248	1.557.482	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	-1.001.623	-1.270.234	0	287.248	1.557.482	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-1.541.469	-1.541.469	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-1.541.469	-1.541.469	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.001.623	-1.270.234	0	-1.254.221	16.013	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.001.623	-1.270.234	0	-1.254.221	16.013	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.001.623	-1.270.234	0	-1.254.221	16.013	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.000	61.000	0	105.022	44.022	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.142	2.000	0	3.746	1.746	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.579	60.000	0	83.752	23.752	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.817	0	0	179.087	179.087	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.107	0	0	157.518	157.518	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.644	123.000	0	529.124	406.124	0
10	Personalauszahlungen	-656.328	-721.590	0	-756.171	-34.581	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-239.327	-359.809	0	-435.297	-75.488	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.445	-15.100	0	-53.725	-38.625	0
15	Sonstige Auszahlungen	-94.094	-108.605	0	-1.409.059	-1.300.454	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.002.194	-1.205.104	0	-2.654.253	-1.449.149	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-954.550	-1.082.104	0	-2.125.128	-1.043.024	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.725	16.683	0	16.683	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	3.937	3.937	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.725	16.683	0	20.620	3.937	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-81.227	-1.449.804	-1.430.720	-509.623	940.181	-1.004.755
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-81.227	-1.449.804	-1.430.720	-509.623	940.181	-1.004.755
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.502	-1.433.120	-1.430.720	-489.003	944.117	-1.004.755
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.005.052	-2.515.225	-1.430.720	-2.614.131	-98.906	-1.004.755

Investitionen Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
320217ABC Umsetzung eines kreisweiten ABC Schutzkonzeptes	-49.090	-1.378.021	-1.292.328	-405.477	-972.544	-972.544
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	2.550	-2.550	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-49.090	-1.378.021	-1.292.328	-408.027	-969.994	-972.544
320317ELW Neubeschaffung ELW 2	-20.464	-11.185	-75.194	-3.645	-7.539	-7.539
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.464	-11.185	-75.194	-3.645	-7.539	-7.539
320508RWN Notarzteinsatzfahrzeuge	0	0	0	400	-400	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	400	-400	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
320222UKR Investitionen Ukraine-Hilfe	0	0	0	-55.582	55.582	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-55.582	55.582	0
320420COR Corona-bedingte Investitionen	-2.629	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.629	0	0	0	0	0
321108FW Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	-6.569	-63.398	-48.198	-38.727	-24.672	-24.672
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	1.215	-1.215	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.569	-63.398	-48.198	-39.941	-23.457	-24.672
32FSCHUTZ LZ Feuerschutzpauschale	30.725	16.683	-15.000	16.683	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.725	16.683	0	16.683	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-15.000	0	0	0

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	<p>Durch Einwirkungen der Natur, menschliches oder technisches Versagen sowie aufgrund bewussten menschlichen Handelns kommt es immer wieder zu Unglücken und Notfällen mit unterschiedlich großen Ausmaßen. Zunächst ist es Aufgabe der Gemeinden, Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung abzuwehren, Schadensfeuer zu bekämpfen und technische Hilfe zu leisten. Zur Bewältigung dieser Aufgabe unterhalten die Gemeinden eine Feuerwehr und schaffen für ihren Bereich eine passende Führungsstruktur.</p> <p>Bei Großschadensereignissen/Katastrophen geht die Zuständigkeit zur Leitung und Koordinierung der Abwehrmaßnahmen auf den Kreis über. Dabei handelt es sich um Schadensereignisse, in denen Leben oder Gesundheit zahlreicher Menschen oder erhebliche Sachwerte gefährdet sind und in denen aufgrund eines erheblichen Koordinierungsbedarfs eine rückwärtige Unterstützung der Einsatzleitung erforderlich ist, die von einer kreisangehörigen Gemeinde nicht geleistet werden kann.</p> <p>Um eine zeitgemäße und adäquate Versorgung der Bevölkerung bei Großschadensfällen und Katastrophen sicherzustellen, ist die Entwicklung und Fortschreibung von Sicherheitskonzepten zur Gefahrenabwehr und zur Bewältigung von Krisensituationen unerlässlich. Unter Mithilfe der Feuerwehren und des Rettungsdienstes sowie anderer Hilfsorganisationen, Behörden und Institutionen werden hierbei die wesentlichen Strukturen der Aufbau- und Ablauforganisation von Einsätzen beschrieben und festgelegt. Mit der Durchführung regelmäßiger Übungen soll der Qualitätsstandard notwendiger Hilfen im Einzelfall gehalten und ggf. verbessert werden.</p> <p>Darüber hinaus werden die Aufgaben des überörtlichen Feuerschutzes im Rahmen der kommunalen Aufsicht wahrgenommen. Entsprechend der gesetzlichen Verpflichtung wird die Leitstelle für den Feuerschutz und den Rettungsdienst unterhalten. Als überörtliche Einrichtung für die Unterstützung der Feuerwehren im Kreis Coesfeld wird ferner die Kreisschlauchpfliegerie in Coesfeld und die Atemschutzübungsstrecke in Dülmen unterhalten und bewirtschaftet. Zusätzlich wird die Bewirtschaftung der zugewiesenen Bundes- und Landesmittel abgewickelt und gewährleistet.</p> <p>Im Bereich des Kehrwesens nimmt der Kreis die Aufgabe der Fach- und Rechtsaufsicht über die bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger wahr. Darüber hinaus wird insbesondere die fristgerechte Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Schornsteinfegerarbeiten kontrolliert und soweit notwendig die zwangsweise Durchführung dieser Arbeiten veranlasst.</p>		
Auftragsgrundlage	Feuerschutzhilfeeistungsgesetz (FSHG), Rettungsgesetz (RettG), Schornsteinfeger-Handwerksgesetz (SchfHWG), Kehr- und Überprüfungsordnung (KUO), Zivilschutzgesetz (ZSG) und Sicherstellungsgesetze		
Zielgruppen	Bevölkerung des Kreises, Hauseigentümer und Bewohner, kreisangehörige Städte und Gemeinden, freiwillige Feuerwehren, Hilfsorganisationen		
Ziele	Im Bereich des Schornsteinfegerwesens werden bei Nichteinhaltung der vorgegebenen Kehr- und Überprüfungspflichten die ordnungsbehördlichen Maßnahmen innerhalb von 2 Wochen nach Eingang der Mitteilung des bevollmächtigten Bezirksschornsteinfegers eingeleitet.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb der 2-Wochen-Frist eingeleiteten Zwangsmaßnahmen nach SchfHWG in %	100	100	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Übungen Gefahrenabwehr:			
Stabsrahmenübungen KS	1	0	
Personenauskunftsstelle-PASS	1	0	
GSL TEL	1	1	
Dekontamination	5	3	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.260	50.281	0	52.819	2.538	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.656	140.000	0	184.336	44.336	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.589	69.000	0	25.526	-43.474	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.041	0	0	4.172	4.172	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	255.546	259.281	0	266.853	7.572	0
11	Personalaufwendungen	-1.172.750	-1.250.024	0	-1.431.038	-181.014	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.036	-17.700	0	-21.565	-3.865	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.238	-12.179	0	-18.320	-6.141	0
15	Transferaufwendungen	-181	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-198.838	-286.863	0	-283.299	3.564	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.407.044	-1.566.766	0	-1.754.221	-187.455	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.151.498	-1.307.485	0	-1.487.367	-179.882	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	-1.151.498	-1.307.485	0	-1.487.367	-179.882	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.151.498	-1.307.485	0	-1.487.367	-179.882	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.151.498	-1.307.485	0	-1.487.367	-179.882	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.151.498	-1.307.485	0	-1.487.367	-179.882	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.624	50.000	0	50.000	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.311	140.000	0	178.154	38.154	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.489	69.000	0	187	-68.813	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.423	259.000	0	228.340	-30.660	0
10	Personalauszahlungen	-1.173.940	-1.250.024	0	-1.428.621	-178.597	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.232	-17.700	0	-21.433	-3.733	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-181	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-196.133	-284.863	0	-268.278	16.585	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.382.487	-1.552.587	0	-1.718.332	-165.745	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.136.063	-1.293.587	0	-1.489.992	-196.405	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.722	-2.000	0	-3.757	-1.757	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	-3.722	-2.000	0	-3.757	-1.757	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.722	-2.000	0	-3.757	-1.757	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.139.786	-1.295.587	0	-1.493.749	-198.162	0

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	<p>Die Ausländerbehörde des Kreises Coesfeld ist zuständig für ca. 16.000 Ausländer. Die Aufgaben betreffen im Wesentlichen drei Personengruppen:</p> <ul style="list-style-type: none"> -EU-Bürger, -Asylbewerber, -Ausländer, die für gesetzlich definierte Aufenthaltszwecke, z.B. aus familiären Gründen oder zum Zweck der Ausbildung, Berufstätigkeit etc., einen Aufenthaltstitel benötigen. <p>Ausländische Staatsangehörige, die in Deutschland um Asyl nachsuchen, sollen zunächst in zentralen Aufnahmeeinrichtungen erfasst und anschließend nach einem festgelegten Verteilungsschlüssel auf die Kommunen verteilt werden. Für die Durchführung der Asylverfahren ist das BAMF zuständig. Die kommunale Ausländerbehörde betreut die Asylbewerber während und nach dem Asylverfahren in aufenthaltsrechtlichen und arbeitsrechtlichen Belangen.</p> <p>Fluchtursachen sind insbesondere die verschiedenen Krisengebiete (z. B. Syrien, Irak, einige afrikanische Staaten) sowie die Flucht vor wirtschaftlicher Not. Asylbewerber, die bereits in einem anderen EU-Mitgliedsstaat einen Asylantrag gestellt haben, sind in Deutschland nicht erneut antragsberechtigt und müssen im sog. "Dublin-Verfahren - DÜ" an den jeweiligen Mitgliedsstaat rücküberstellt werden.</p> <p>Der Kreis Coesfeld übernimmt im Rahmen der Asylverfahren vielfältige Aufgaben. Dies sind insbesondere:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Ausstellung von Aufenthaltsgestattungen und Duldungen -Erteilung von Aufenthaltserlaubnissen an Asylberechtigte und anerkannte Flüchtlinge -Prüfung der Möglichkeit der Rückkehr in das Heimatland für abgelehnte Asylbewerber -Prüfung und Feststellung der Identität und Herkunft, -Beschaffung von Reisepässen, Passersatzpapieren oder Heimreisedokumenten -Beratung der ausreisepflichtigen Ausländer zu einer freiwilligen Ausreise unter evt. Inanspruchnahme von Rückkehrhilfen, -Vorbereitung und Durchführung der zwangsweisen Rückführung (Abschiebung). <p>Ausländer, die einen sonstigen Aufenthaltszweck in Deutschland verfolgen, benötigen in der Regel ein Einreisevisum, das mit Beteiligung der Ausländerbehörde durch die deutschen Auslandsvertretungen im Heimatland erteilt wird. Nach der Einreise regelt die Ausländerbehörde den weiteren Aufenthalt:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Erteilung und Verlängerung von Aufenthaltstiteln -Erteilung von Arbeitserlaubnissen -Ablehnung von Aufenthaltstiteln beim Entfallen der Erteilungsvoraussetzungen -Prüfung der Ausweisung von Straftätern -Durchführung aufenthaltsbeendender Maßnahmen <p>Für Besuchsvisa verlangen die meisten Botschaften eine Verpflichtung des in Deutschland lebenden Gastgebers, für alle Kosten des Ausländers während des Aufenthaltes einschließlich der Finanzierung der Rückreise aufzukommen. Diese Verpflichtungserklärungen werden auf Antrag des Gastgebers nach Prüfung seiner Bonität ausfertigt.</p>		
Auftragsgrundlage	Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Aufenthaltsverordnung, Freizügigkeitsgesetz/EU, EU-Verordnungen und Richtlinien u.v.m.		
Zielgruppen	Ausländische Wohnbevölkerung		
Ziele	<p>Mindestens 60 % der Anträge auf Erteilung von Aufenthaltstiteln werden innerhalb von zwei Monaten entschieden.</p> <p>Mindestens 90 % der Anträge auf Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen werden innerhalb einer Woche bearbeitet.</p> <p>Mindestens 80 % der DÜ-Fälle werden innerhalb von fünf Monaten nach BAMF-Bescheid abgewickelt. (Die Rücküberstellungsfrist beträgt i.d.R. sechs Monate.)</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von zwei Monaten	60 %	39,8 %	66 %
Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen innerhalb der Frist von einer Woche	90 %	85 %	94 %
Rücküberstellung DÜ-Fälle innerhalb einer Frist von fünf Monaten *)			
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der Ausländer	16.000		19.850
davon EU-Staatsangehörige	6.500		6.323
Gesamtbevölkerung	220.000		223.446
Prozentanteil an Bevölkerung	7,3 %		8,9 %
Aufenthaltstitel	3.300		5.067, davon Ukraine: 2.636

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

Visaangelegenheiten	500	396
Asylbewerber Bestand 31.12.	1.200	1.721
Davon DÜ-Verfahren	0	
Asylbewerber lfd. Verfahren am 31.12.	550	671
Asylbewerber ausreisepflichtig am 31.12.	450	1.050

Erläuterungen

*) Die Kennzahl DÜ-Fälle wird nicht mehr aufgeführt, da nach dem Willen der Landesregierung die DÜ-Fälle durch die Zentralen Ausländerbehörden (ZAB) bearbeitet und die Rücküberstellungen direkt aus den Aufnahmeeinrichtungen erfolgen sollen.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	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	Tellergebnis	0	0	0	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	450	0	0	3.922	3.922	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	450	0	0	3.922	3.922	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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	450	0	0	3.922	3.922	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem 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	450	0	0	3.922	3.922	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	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	Tellergebnis	0	0	0	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	450	0	0	3.922	3.922	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	450	0	0	3.922	3.922	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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	450	0	0	3.922	3.922	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem 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	450	0	0	3.922	3.922	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.835	208.237	0	148.532	-59.705	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105	0	0	360	360	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.303	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.486.499	8.106.208	0	7.095.753	-1.010.455	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-20.836	5.000	0	1.458	-3.542	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	6.666.905	8.319.445	0	7.246.103	-1.073.342	0
11	Personalaufwendungen	-3.966.177	-4.667.623	0	-4.216.968	450.655	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-262.051	-680.340	0	-296.639	383.701	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-155.922	-208.241	0	-148.357	59.884	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-437.275	-665.309	-5.000	-482.659	182.650	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.821.424	-6.221.513	-5.000	-5.144.623	1.076.890	0
18	Ordentliches Ergebnis	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	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	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.676	0	0	1.827	1.827	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105	0	0	330	330	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	750	0	0	553	553	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.564.476	8.106.208	0	5.172.887	-2.933.321	0
07	Sonstige Einzahlungen	21.960	5.000	0	999	-4.001	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.591.967	8.111.208	0	5.176.596	-2.934.612	0
10	Personalauszahlungen	-3.960.352	-4.667.623	0	-4.239.019	428.604	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-259.853	-680.340	0	-300.016	380.324	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-424.322	-659.784	-5.000	-479.648	180.136	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.644.527	-6.007.747	-5.000	-5.018.683	989.064	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.947.440	2.103.461	-5.000	157.913	-1.945.548	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	342.413	258.000	0	2.368	-255.632	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.004	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	382.417	258.000	0	2.368	-255.632	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-342.825	-259.000	0	-3.019	255.981	-250.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-342.825	-259.000	0	-3.019	255.981	-250.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	39.592	-1.000	0	-651	349	-250.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.987.033	2.102.461	-5.000	157.262	-1.945.199	-250.000

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.835	208.237	0	148.532	-59.705	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105	0	0	360	360	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.303	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.486.499	8.106.208	0	7.095.753	-1.010.455	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-20.836	5.000	0	1.458	-3.542	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	6.666.905	8.319.445	0	7.246.103	-1.073.342	0
11	Personalaufwendungen	-3.966.177	-4.667.623	0	-4.216.968	450.655	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-262.051	-680.340	0	-296.639	383.701	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-155.922	-208.241	0	-148.357	59.884	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-437.275	-665.309	-5.000	-482.659	182.650	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.821.424	-6.221.513	-5.000	-5.144.623	1.076.890	0
18	Ordentliches Ergebnis	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	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	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.845.480	2.097.932	-5.000	2.101.480	3.548	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.676	0	0	1.827	1.827	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105	0	0	330	330	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	750	0	0	553	553	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.564.476	8.106.208	0	5.172.887	-2.933.321	0
07	Sonstige Einzahlungen	21.960	5.000	0	999	-4.001	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.591.967	8.111.208	0	5.176.596	-2.934.612	0
10	Personalauszahlungen	-3.960.352	-4.667.623	0	-4.239.019	428.604	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-259.853	-680.340	0	-300.016	380.324	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-424.322	-659.784	-5.000	-479.648	180.136	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.644.527	-6.007.747	-5.000	-5.018.683	989.064	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.947.440	2.103.461	-5.000	157.913	-1.945.548	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	342.413	258.000	0	2.368	-255.632	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	40.004	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	382.417	258.000	0	2.368	-255.632	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-342.825	-259.000	0	-3.019	255.981	-250.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-342.825	-259.000	0	-3.019	255.981	-250.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	39.592	-1.000	0	-651	349	-250.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.987.033	2.102.461	-5.000	157.262	-1.945.199	-250.000

Investitionen Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
350218KFZ Fahrzeuge für die ZAB	79.121	0	0	0	0	-250.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	339.664	250.000	0	0	250.000	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	79.121	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-339.664	-250.000	0	0	-250.000	-250.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
350118BGA Büroausstattung ZAB	0	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.654	8.000	0	2.368	5.632	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.654	-8.000	0	-2.368	-5.632	0
350318SOF Software für die ZAB	0	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.095	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.095	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 35.01.01 ZAB - Fachdienst 1

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Verantwortlich Abt. 35 - Zentrale Ausländerbehörde

Beschreibung

Der Fachdienst 1 der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) befasst sich insbesondere mit der Beschaffung von Reisedokumenten für ausreisepflichtige Ausländer ohne Pass.

Ausreisepflichtige ausländische Personen können nur in ihre Herkunftsländer zurückgeführt werden, wenn ihre Identität geklärt ist und sie über ein Reisedokument (z.B. Pass, Passersatz, EU-Laissez-Passer) verfügen. Da rund 60 % - 80 % der Ausreisepflichtigen keine entsprechenden Passunterlagen haben, müssen Passersatzpapiere bei den Konsulaten und Botschaften der Herkunftsländer beschafft werden. Dazu muss zunächst die Identität der ausreisepflichtigen Person geklärt werden. Häufig gestaltet sich die Identitätsklärung schwierig, weil falsche Angaben gemacht wurden/werden. In einigen Fällen ist eine Vorführung der Person bei der jeweiligen Auslandsvertretung erforderlich.

Neben der Zuständigkeit für die Passersatzpapierbeschaffung der ausreisepflichtigen Bewohner aus allen Herkunftsstaaten der Zentralen Unterbringungseinrichtungen im Regierungsbezirk Münster werden im Rahmen der zentralisierten Passersatzpapierbeschaffung für ganz Nordrhein-Westfalen Heimreisedokumente beschafft für ausreisepflichtige Ausländer aus den folgenden Herkunftsländern: Albanien, Bosnien-Herzegowina, Kosovo, Montenegro, Nord-Mazedonien, Serbien, Russ. Föderation, Ukraine und Weißrussland.

Die zentralisierte Passersatzpapierbeschaffung beinhaltet auch die Teilnahme an überregionalen und bundesweiten Dienstbesprechungen und Tagungen sowie die Führung und Pflege von Datenbanken.

Weitere Aufgaben sind die ausländerrechtliche Sachbearbeitung in Fällen des Kirchenasyls sowie in Fällen, die innerhalb regelmäßiger Fallkonferenzen mit Polizei, Bezirksregierung und BAMF beraten werden (beispielsweise Gefährder, Intensivstraftäter oder sonstige komplexe Fallgestaltungen). Ebenso sind hier die Bearbeitung von Petitionen und Härtefallverfahren angesiedelt.

Darüber hinaus werden im Rahmen der Hafthausbetreuung (insbesondere ausreisepflichtige) ausländische Staatsangehörige, die sich in Straf- oder Untersuchungshaft in den Justizvollzugsanstalten Münster, Gelsenkirchen und Castrop-Rauxel befinden, in Absprache mit der originär zuständigen Ausländerbehörde aufgesucht, um die aufenthalts- und passrechtliche Situation zu erörtern.

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

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

Zielgruppen Botschaften, Konsulate, kommunale Ausländerbehörden (aus ganz NRW) sowie ausreisepflichtige Personen in Strafhaft (in den Justizvollzugsanstalten Münster, Gelsenkirchen und Castrop-Rauxel)

Ziele Es besteht für die Abteilung keinerlei Möglichkeit eigene Ziele festzulegen. Die Steuerung erfolgt direkt durch die Bezirksregierung und das Land NRW.

Produktbeschreibung Produkt 35.01.02 ZAB - Fachdienst 2

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 35 - Zentrale Ausländerbehörde	
Beschreibung	<p>Der Fachdienst 2 der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) befasst sich mit der ausländer-, pass- und aufenthaltsrechtlichen Betreuung von Personen, während diese in den Zentralen Unterbringungseinrichtungen (ZUE) des Landes im Regierungsbezirk Münster untergebracht sind. Betreut werden die Bewohner der Zentralen Unterbringungseinrichtungen Dorsten, Ibbenbüren, Marl, Münster, Rheine und Schöppingen.</p> <p>Folgende Aufgaben nimmt der Fachdienst 2 wahr:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Beratung zu freiwilligen Ausreisen • Organisation und Durchführung von freiwilligen Ausreisen, Koordination mit REAG / GARP-Programm (humanitäres Hilfsprogramm des Bundes) und IOM (Internat. Organisation für Migration) • Ausstellung und Verlängerung von Duldungen nach negativ abgeschlossenem Asylverfahren • Vorbereitung und Durchführung von zwangsweisen Rückführungen und Überstellungen • Aufgaben als Kontakt-, Koordination- und Clearing-Stellen (Koordination mit anderen Zentralen Ausländerbehörden (z.B. ZfA Bielefeld), Kontaktstelle für Polizei und Bundespolizei) • Mitwirkung bei Projekten des Rückkehrmanagements • Informationsstellen und Führung von Datenbanken <p>Der Fachdienst 2 unterstützt die kommunalen Ausländerbehörden im Regierungsbezirk im Rahmen der Amtshilfe bei der Organisation und Durchführung von zwangsweisen Rückführungen und freiwilligen Ausreisen.</p> <p>Dies betrifft alle 16 kommunalen Ausländerbehörden im Regierungsbezirk Münster (Kreis Coesfeld, Kreis Borken, Stadt Bocholt, Kreis Steinfurt, Stadt Rheine, Kreis Warendorf, Kreis Recklinghausen, Stadt Recklinghausen, Stadt Dorsten, Stadt Marl, Stadt Hertel, Stadt Gladbeck, Stadt Castrop-Rauxel, Stadt Münster, Stadt Bottrop, Stadt Gelsenkirchen).</p> <p>Die Kosten für die Einrichtung und den Betrieb der ZAB werden vom Land NRW erstattet und belasten den Kreisetat daher nicht.</p>	
Auftragsgrundlage	Aufenthaltsgesetz, Aufenthaltsverordnung, Asylgesetz, ZustAVO, Dublin III VO, Freizügigkeitsgesetz/EU. EU-Verordnungen und Richtlinien u.v.m.	
Zielgruppen	Ausländische Personen, solange diese, aufgrund einer Wohnsitzverpflichtung, in den Zentralen Unterbringungseinrichtungen (ZUE) des Landes im Regierungsbezirk Münster untergebracht sind (oder dort gemeldet sind, aber untergetaucht sind) sowie im Rahmen der Amtshilfe die kommunalen Ausländerbehörden im Regierungsbezirk Münster	
Ziele	Förderung der freiwilligen Rückkehr von ausreisepflichtigen Ausländern durch intensive Beratung (auch über Förderungsmöglichkeiten im Herkunftsland) Rückführung von ausreisepflichtigen Ausländern zur Entlastung der Kommunen *1)	
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022
Dublin-Rückführungen	250	136
Alle Maßnahmen in Amtshilfe (Außendienst)	850	905
Freiwillige Ausreisen	120	160
Beratungen im Rahmen der freiwilligen Ausreise *2)	780	626
Erläuterungen	<p>*1) Die starke Abhängigkeit von äußeren Faktoren (ausstehende und notwendige Entscheidungen des Bundesamts für Migration und Flüchtlinge (BAMF), anhängige Klageverfahren, Untertauchen der Personen nach Belehrung über die Ausreisepflicht, Geltendmachung von Erkrankungen kurz vor geplanten Rückführungen, Scheitern der Rückführungen wegen mangelnder Personalkapazität der Bundespolizei (bei notwendiger Sicherheitsbegleitung), Scheitern von Rückführungen wegen starker Abwehr etc. machen eine Festsetzung von Kennzahlen nicht möglich.</p> <p>*2) Die Beratung im Rahmen der freiwilligen Ausreise wurde seit dem 01.01.2022 intensiviert. Nach erfolgter Prozessmodellierung und Soll-Prozessaufnahme wurde festgelegt, dass alle ausreisepflichtigen Personen nunmehr nicht mehr zu einem persönlichen Beratungsgespräch eingeladen werden, sondern auf schriftlichem Wege Belehrungsunterlagen (mit Übersetzung) erhalten. Gleichzeitig wird ein Beratungsgespräch angeboten, falls der Wunsch zur freiwilligen Ausreise besteht.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.980	25.171	0	50.302	25.131	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.054.047	3.030.000	0	3.007.793	-22.207	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.246	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.994.344	2.571.909	0	4.392.510	1.820.601	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.080.618	5.627.080	0	7.450.605	1.823.525	0
11	Personalaufwendungen	-2.281.775	-2.419.063	0	-2.364.866	54.197	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.485	-84.150	0	-46.025	38.125	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-157.577	-114.602	0	-91.331	23.271	0
15	Transferaufwendungen	-28.730	-35.000	0	-27.510	7.490	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-531.085	-524.912	0	-544.755	-19.843	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.057.651	-3.177.727	0	-3.074.488	103.239	0
18	Ordentliches Ergebnis	2.022.967	2.449.353	0	4.376.117	1.926.764	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	2.022.967	2.449.353	0	4.376.117	1.926.764	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.022.967	2.449.353	0	4.376.117	1.926.764	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	2.022.967	2.449.353	0	4.376.117	1.926.764	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.022.967	2.449.353	0	4.376.117	1.926.764	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.400	6.400	0	6.960	560	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.058.383	3.030.000	0	3.000.398	-29.602	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.246	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.073.255	2.571.909	0	4.006.879	1.434.970	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.140.284	5.608.309	0	7.014.237	1.405.928	0
10	Personalauszahlungen	-2.276.072	-2.419.063	0	-2.362.146	56.917	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.656	-108.650	-24.500	-71.407	37.243	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-28.730	-35.000	0	-27.510	7.490	0
15	Sonstige Auszahlungen	-494.559	-521.612	0	-551.744	-30.132	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.848.017	-3.084.325	-24.500	-3.012.808	71.517	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.292.267	2.523.984	-24.500	4.001.430	1.477.446	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-343.323	-566.243	-302.943	-328.935	237.308	-236.569
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-343.323	-566.243	-302.943	-328.935	237.308	-236.569
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-343.323	-566.243	-302.943	-328.935	237.308	-236.569
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.948.945	1.957.741	-327.443	3.672.495	1.714.754	-236.569

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.330	24.539	0	49.689	25.150	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	521.060	505.000	0	524.153	19.153	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.320	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.892.031	2.568.909	0	4.383.692	1.814.783	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.443.741	3.098.448	0	4.957.535	1.859.087	0
11	Personalaufwendungen	-937.318	-1.013.024	0	-1.049.465	-36.441	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.285	-80.950	0	-44.095	36.855	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-52.138	-110.642	0	-80.581	30.061	0
15	Transferaufwendungen	-28.730	-35.000	0	-27.510	7.490	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-157.938	-118.888	0	-145.394	-26.506	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.234.408	-1.358.504	0	-1.347.045	11.459	0
18	Ordentliches Ergebnis	1.209.332	1.739.943	0	3.610.490	1.870.547	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	1.209.332	1.739.943	0	3.610.490	1.870.547	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.209.332	1.739.943	0	3.610.490	1.870.547	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	1.209.332	1.739.943	0	3.610.490	1.870.547	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.209.332	1.739.943	0	3.610.490	1.870.547	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.400	6.400	0	6.960	560	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	526.645	505.000	0	535.564	30.564	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.320	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.846.695	2.568.909	0	4.001.935	1.433.026	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.381.059	3.080.309	0	4.544.459	1.464.150	0
10	Personalauszahlungen	-937.714	-1.013.024	0	-1.051.013	-37.989	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.456	-105.450	-24.500	-69.477	35.973	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-28.730	-35.000	0	-27.510	7.490	0
15	Sonstige Auszahlungen	-143.094	-117.588	0	-135.816	-18.228	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.157.992	-1.271.062	-24.500	-1.283.817	-12.755	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.223.067	1.809.247	-24.500	3.260.642	1.451.395	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-340.412	-564.243	-302.943	-327.040	237.203	-236.569
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-340.412	-564.243	-302.943	-327.040	237.203	-236.569
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-340.412	-564.243	-302.943	-327.040	237.203	-236.569
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	882.654	1.245.004	-327.443	2.933.602	1.688.598	-236.569

Investitionen Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
360118MGMA mobile Geschwindigkeitsmessanlage	-135.898	-74.452	0	-74.452	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-135.898	-74.452	0	-74.452	0	0
360119SGMA Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen	-203.830	-478.491	-302.943	-251.922	-226.569	-226.569
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-203.830	-478.491	-302.943	-251.922	-226.569	-226.569
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
360122VZGL Verkehrszähl-/Lärmmeßgerät	0	-10.000	0	0	-10.000	-10.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	0	0	-10.000	-10.000

Produktbeschreibung Produkt 36.01.01 Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr		
Beschreibung	<ul style="list-style-type: none"> - Verkehrsregelnde Maßnahmen, um die Flüssigkeit und Leichtigkeit des Verkehrs zu gewährleisten und die Verkehrssicherheit zu verbessern - Genehmigung von verkehrlenkenden 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 Straßenbulasträger, 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) - Unterstützung des Betriebs der Jugendverkehrsschulen 		
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsordnung (StVO), verschiedene Richtlinien (RMS, RSA, RLSA, HAV etc.) Zuständigkeitsregelungen des Landes NRW		
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer, Unternehmer, Interessengruppen, Schüler der Klassen 1 und 2, Straßenbulasträger, Polizei, Städte und Gemeinden		
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 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Unfälle/Kfz insgesamt	2,6 %	2,8 %	93 %
Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen	35 %	22 %	63 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.	187.500	180.777	
Unfälle	max. 5.250	5.380	
Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung)	600	652	
Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen, Veranstaltungen)	350	378	
Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten	2.500	2.725	
Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte	3.000	2.615	

Produktbeschreibung Produkt 36.01.03 Überwachung fließender Verkehr

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr		
Beschreibung	<p>Durchführung der stationären und mobilen Geschwindigkeitsüberwachung, Bearbeitung von allen anderen Verkehrsordnungswidrigkeiten (z.B. Unfälle, Rotlichtüberwachung, Handyverstöße)</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus eigener Geschwindigkeitsüberwachung, - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten wegen Verstößen gegen die Sozialvorschriften im Straßenverkehr / Gefahrgutvorschriften, - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Kreispolizeibehörde, - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Autobahnpolizei, - Durchführung von Ermittlungen für eigene und externe Verfahren (Amtshilfe für andere Behörden) 		
Auftragsgrundlage	Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Ordnungsbehördengesetz i.V.m. Straßenverkehrsrecht, Beschluss des Kreistages vom 29.08.1990 (stationäre Messung), Beschluss des Kreistages vom 28.06.1995 (mobile Messung)		
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Der Anteil der geschwindigkeitsbedingten Unfälle an der Gesamtzahl der Unfälle sinkt. *) - Der Anteil der Geschwindigkeitsüberschreitungen unter allen gemessenen Fahrzeugen nimmt ab. - Die Intensität der geschwindigkeitsbedingten Verkehrsverstöße geht zurück. 		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil geschwindigkeitsbed. Unfälle an Unfällen insg. *)			
"Blitzquote" mobil	10 %	5,5 %	181 %
"Blitzquote" stationär	0,4 %	0,3 %	133 %
Anteil der Fahrzeuge mit mehr als 20 km/h Überschreitung	12,5 %	14,3 %	87 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Messzeit je stationärer Kamera Std./Jahr	8.500	7.800	
Messzeit je mobiler Kamera Std./Jahr	2.000	1.350	
Anzeigen aus eigener Messung	52.500	49.360	
Anzeigen Kreispolizeibehörde Coesfeld	9.000	6.217	
Anzeigen Autobahnpolizei	3.000	13.497	
Anzeigen insgesamt	64.500	69.074	
Erläuterungen	*) Aufgrund einer Statistikänderung der Polizei stehen für die Ausweisung dieser Kennzahl keine Werte mehr zur Verfügung.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232	220	0	209	-11	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.948.895	2.000.000	0	1.758.514	-241.486	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	88.407	500	0	762	262	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.038.194	2.000.720	0	1.759.485	-241.235	0
11	Personalaufwendungen	-950.303	-959.388	0	-894.209	65.179	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-200	0	-715	-515	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-101.616	-2.796	0	-9.309	-6.513	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-259.311	-324.617	0	-261.674	62.943	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.311.429	-1.287.001	0	-1.165.907	121.094	0
18	Ordentliches Ergebnis	726.764	713.719	0	593.577	-120.142	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	726.764	713.719	0	593.577	-120.142	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	726.764	713.719	0	593.577	-120.142	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	726.764	713.719	0	593.577	-120.142	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	726.764	713.719	0	593.577	-120.142	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	1.948.843	2.000.000	0	1.751.197	-248.803	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	216.502	500	0	-831	-1.331	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.166.005	2.000.500	0	1.750.366	-250.134	0
10	Personalauszahlungen	-944.368	-959.388	0	-889.473	69.915	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-200	-200	0	-715	-515	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-248.249	-323.617	0	-278.659	44.958	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.192.817	-1.283.205	0	-1.168.847	114.358	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	973.188	717.295	0	581.520	-135.775	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.465	-1.000	0	-1.156	-156	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	-1.465	-1.000	0	-1.156	-156	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.465	-1.000	0	-1.156	-156	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	971.723	716.295	0	580.364	-135.931	0

Produktbeschreibung Produkt 36.02.01 Kfz-Zulassungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr		
Beschreibung	Zulassung und Stilllegung von Kraftfahrzeugen Aktualisierung der Kfz- und Halterdaten Zugehörige Leistungen: - Neuzulassungen, Wiederzulassungen, - Umschreibungen von Kraftfahrzeugen auf einen neuen Halter (intern und extern), - Vergabe von Ausfuhrkennzeichen, - Ergänzung Kfz-Daten und Halterdaten, - Vergabe von Wunschkennzeichen, - Stilllegung von Kfz wegen Steuerrückständen oder fehlendem Versicherungsschutz pp., ggf. auch für andere Behörden (Vollstreckungsaufträge)		
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrszulassungsordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, ministerielle Richtlinien, Kraftfahrzeugsteuergesetz		
Zielgruppen	Fahrzeughalter, Kfz-Händler		
Ziele	- Der Kfz-Bestand und die Zahl der Zulassungen je besetzter Vollzeitstelle (40 Std./Woche) entspricht mindestens dem Median des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. - Die durchschnittliche Wartezeit für Bürger beträgt weniger als 15 Minuten. *1)		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Kfz - Bestand pro besetzter Stelle *2)	11.600	11.308	97 %
Zulassungen pro besetzter Stelle *2)	5.950	6.635	112 %
Durchschnittliche Wartezeit *1)			
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Geschäftsvorfälle *3)	215.000	204.190	
Gebühren € / Geschäftsvorfall	10,50 €	7,50 €	
Zulassungen	110.000	79.814	
Fahrzeuge (incl. Anhänger) 01.01.	220.000	211.112	
Vollzeitstellen (40 Std/Woche)	18,5	16,58	
Außendienstesätze im Zusammenhang mit Vollstreckungsaufträgen	1.000	1.065	
Erläuterungen	*1) Durch die Einführung des Online-Terminbuchungssystems wurde der Wartemarkenaufwurf ersetzt. Eine Erfassung/Dokumentation der Wartezeiten entfällt seitdem. *2) KGSt Median: Kfz-Bestand pro besetzter Stelle: 10.747 (Vergleichszahl 2020) Zulassungen pro besetzter Stelle: 4.517 (Vergleichszahl 2020) *3) 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 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418	413	0	404	-9	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	584.093	525.000	0	725.126	200.126	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	267	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	13.907	2.500	0	8.056	5.556	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	598.684	527.913	0	733.586	205.673	0
11	Personalaufwendungen	-394.154	-446.651	0	-421.192	25.459	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.000	0	-1.216	1.784	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.822	-1.164	0	-1.441	-277	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-113.837	-81.407	0	-137.687	-56.280	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-511.813	-532.222	0	-561.536	-29.314	0
18	Ordentliches Ergebnis	86.870	-4.309	0	172.050	176.359	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	86.870	-4.309	0	172.050	176.359	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	86.870	-4.309	0	172.050	176.359	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	86.870	-4.309	0	172.050	176.359	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	86.870	-4.309	0	172.050	176.359	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	582.895	525.000	0	713.637	188.637	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	267	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	10.058	2.500	0	5.776	3.276	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593.220	527.500	0	719.413	191.913	0
10	Personalauszahlungen	-393.990	-446.651	0	-421.659	24.992	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.000	0	-1.216	1.784	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-103.217	-80.407	0	-137.269	-56.862	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-497.207	-530.057	0	-560.144	-30.087	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.013	-2.557	0	159.268	161.825	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.446	-1.000	0	-739	261	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	-1.446	-1.000	0	-739	261	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.446	-1.000	0	-739	261	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	94.567	-3.557	0	158.530	162.087	0

Produktbeschreibung Produkt 36.03.01 Fahr- und Fahrlehrererlaubnisse			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr		
Beschreibung	<p>Erteilung und Entzug von Fahr- und Beförderungserlaubnissen</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erteilung und Verlängerung von Fahrerlaubnissen, - Erteilung von Fahrerkarten, - Erteilung von Erlaubnissen für den gewerblichen Güterkraftverkehr innerhalb Deutschlands (Erlaubnis für den Güterkraftverkehr) sowie für den grenzüberschreitenden Verkehr innerhalb der EU (EG-Lizenzen), - Erteilung von Genehmigungen für den gewerblichen Taxen- und Mietwagenverkehr, - Eignungsüberprüfung und ggf. Entzug von Fahrerlaubnissen (z.B. wegen Fahrten unter Alkohol oder Drogeneinfluss), - Durchführung von Maßnahmen nach dem Mehrfachtäter-Punktesystem, sofern Inhaber einer Fahrerlaubnis eine bestimmte Anzahl von Punkten im Fahrerlaubnisregister gesammelt hat, - Umtausch auf den EU-Führerschein <p>Erteilung von Erlaubnissen zum Betrieb von Fahrschulen und Fahrschulzweigstellen Erteilung von Erlaubnissen zur Ausübung der Fahrlehrertätigkeit Überwachung von Fahrschulen</p>		
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung, Personenbeförderungsgesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Artikel 4 VO (EG) Nr. 1072/2009, Fahrlehrergesetz		
Zielgruppen	Führerscheinbewerber, Führerscheininhaber, Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Unternehmer des Taxen- und Mietwagengewerbes, Fahrschulinhaber, Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer		
Ziele	Die Zahl der Fahrerlaubnisbeanträge je besetzter Vollzeitstelle (40 Std./Woche) entspricht mindestens dem Median des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Fahrerlaubnisbeanträge pro besetzter Stelle *1)	2.600	2.630	101 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Erteilung von Fahrerlaubnissen	15.000	16.443	
Vollzeitstellen (40 Std./Woche)	5,75	6,25	
Entziehung von Fahrerlaubnissen	95	139	
Erteilung von Fahrerkarten inkl. Fahrerqualifikationsnachweis *2)	1.500	1.545	
Erteilte Urkunden Güterbeförderung *3)			
Erteilte Urkunden Taxen- und Mietwagen *4)			
Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen	170	174	
Zahl der Lizenzen und beglaubigten Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG	2.500	2.362	
Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer	40	36	
Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen	185	183	
Fahrschulen insgesamt	45	39	
Zweigstellen insgesamt	34	31	
Erläuterungen	*1) KGSt-Median 2020: Fahrerlaubnisse pro besetzter Stelle: 1.718 *2) In dieser Grundzahl wird ab 2022 auch die Erteilung von Fahrerqualifikationsnachweisen ausgewiesen. *3) Die Grundzahl entfällt ab 2022 und wird jetzt in der Grundzahl "Zahl der Lizenzen und beglaubigten Kopien/Ausfertigungen nach dem GüKG" ausgewiesen. (Doppelerhebung) *4) Die Grundzahl entfällt ab 2022 und wird jetzt in der Grundzahl "Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen" ausgewiesen. (Doppelerhebung)		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	857	833	0	755	-78	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.448.481	4.465.000	0	4.517.893	52.893	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	6.000	0	5.754	-246	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.955	12.700	0	8.248	-4.452	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	124.244	32.600	0	25.517	-7.083	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.595.937	4.517.133	0	4.558.167	41.034	0
11	Personalaufwendungen	-4.398.556	-4.767.686	0	-4.650.291	117.395	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.598.128	-1.670.918	-8.468	-1.634.786	36.132	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.788	-4.572	0	-6.437	-1.865	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.704	-152.275	0	-105.170	47.105	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.114.176	-6.595.450	-8.468	-6.396.684	198.766	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.518.239	-2.078.317	-8.468	-1.838.517	239.800	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	-1.518.239	-2.078.317	-8.468	-1.838.517	239.800	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.518.239	-2.078.317	-8.468	-1.838.517	239.800	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.518.239	-2.078.317	-8.468	-1.838.517	239.800	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.518.239	-2.078.317	-8.468	-1.838.517	239.800	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	4.447.793	4.465.000	0	4.523.707	58.707	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	6.000	0	5.754	-246	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.612	12.700	0	10.866	-1.834	0
07	Sonstige Einzahlungen	19.021	32.600	0	17.577	-15.023	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.486.825	4.516.300	0	4.557.904	41.604	0
10	Personalauszahlungen	-4.375.852	-4.767.686	0	-4.686.587	81.099	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.627.378	-1.670.918	-8.468	-1.601.761	69.157	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-99.471	-146.325	0	-98.504	47.821	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.102.700	-6.584.929	-8.468	-6.386.852	198.077	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.615.874	-2.068.629	-8.468	-1.828.949	239.680	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.383	-151.890	-145.940	-4.202	147.688	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	-4.383	-151.890	-145.940	-4.202	147.688	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.383	-151.890	-145.940	-4.202	147.688	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.620.258	-2.220.519	-154.408	-1.833.150	387.369	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238	232	0	216	-16	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.901	100.000	0	101.869	1.869	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	6.000	0	5.754	-246	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	338	500	0	300	-200	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.458	3.700	0	3.884	184	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	105.335	110.432	0	112.022	1.590	0
11	Personalaufwendungen	-516.920	-523.156	0	-532.745	-9.589	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-528.286	-529.100	0	-534.480	-5.380	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.710	-1.207	0	-1.180	27	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.286	-56.617	0	-40.837	15.780	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.091.202	-1.110.080	0	-1.109.242	838	0
18	Ordentliches Ergebnis	-985.866	-999.648	0	-997.220	2.428	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	-985.866	-999.648	0	-997.220	2.428	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-985.866	-999.648	0	-997.220	2.428	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-985.866	-999.648	0	-997.220	2.428	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-985.866	-999.648	0	-997.220	2.428	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	94.740	100.000	0	101.628	1.628	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.400	6.000	0	5.754	-246	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286	500	0	347	-153	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.808	3.700	0	4.212	512	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.234	110.200	0	111.940	1.740	0
10	Personalauszahlungen	-516.432	-523.156	0	-532.838	-9.682	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-572.244	-529.100	0	-492.250	36.850	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-42.824	-54.867	0	-39.747	15.120	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.131.500	-1.107.123	0	-1.064.836	42.287	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.027.267	-996.923	0	-952.895	44.028	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.037	-1.750	0	-978	772	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	-1.037	-1.750	0	-978	772	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.037	-1.750	0	-978	772	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.028.304	-998.673	0	-953.873	44.800	0

Produktbeschreibung Produkt 39.01.01 Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	<p>In diesem Produkt erscheinen alle Aufwendungen für die Überprüfung der im Kreis Coesfeld gemeldeten Betriebe sowie für die Entnahme, Untersuchung und Begutachtung der Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeprouben. Die Untersuchung der Proben erfolgt kostenpflichtig bei einem der fünf Chemischen und Veterinäruntersuchungsämter des Landes NRW an den Standorten Münster, Bochum, Detmold, Hürth und Krefeld. Die Überprüfung erfolgt im Wesentlichen durch Betriebskontrollen und durch die Entnahmen von Proben. Für amtliche Regelkontrollen werden seit dem 01.07.2016 Pflichtgebühren erhoben.</p> <p>Unmittelbar oder über die Umwelt auftretende Risiken beim Verkehr mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen sollen durch regelmäßige Kontrollen auf Risikobasis mit angemessener Häufung vermieden, beseitigt oder auf ein annehmbares Maß gesenkt werden. Zur Durchführung der Überwachung sind die zu überwachenden Betriebe nach neuen rechtlichen Bestimmungen zuerst in Risikokategorien einzustufen; die Überwachungshäufigkeit dieser Betriebe (Risikoklasse) ist zu bestimmen. Während die Risikoklasse hauptsächlich durch feste Parameter, wie Betriebsart, Produkte, Größe und die Verbrauchergruppe in einer Ersteinstufung festgelegt ist, folgen in der Feineinstufung variable Beurteilungsmerkmale, die von dem jeweiligen Betrieb zu beeinflussen sind und von der Überwachung abgeprüft werden. An diesen Größen können der Hygienestandard und die Zuverlässigkeit der Betriebe gemessen werden.</p>		
Auftragsgrundlage	Verordnung (EG) 178/2002 sowie (EG) 852, 853/2004 und 2017/625, 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 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Durchführung der nach Risikoanalyse erforderlichen Kontrollen = Plankontrollen	100 %	73,55 %	74 %
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen	100 %	83,57 %	84 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der nach Risikoanalyse durchgeführten Kontrollen = Plankontrollen	1.700		1.193
Anzahl der statistisch relevanten Betriebe	3.100		3.145
Anzahl der Betriebe mit regelmäßiger Kontrollpflicht nach AVV Rüb	1.700		1.727
Anzahl der genommenen Proben (keine Beschwerdeproben)	1.200		1.017
Anzahl beanstandeter Proben *)			
Anzahl formeller Maßnahmen aus Proben	30		14
Erläuterungen	*) Die Grundzahl wird ab 2021 nicht mehr ausgewiesen.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärndienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420	411	0	384	-27	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.860	165.000	0	140.819	-24.181	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.766	1.200	0	142	-1.058	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	19.785	28.900	0	21.634	-7.266	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	149.831	195.511	0	162.979	-32.532	0
11	Personalaufwendungen	-849.298	-1.013.070	0	-927.147	85.923	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-426.909	-513.468	-8.468	-455.777	57.691	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.468	-2.164	0	-4.251	-2.087	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.218	-49.541	0	-33.007	16.534	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.313.893	-1.578.243	-8.468	-1.420.183	158.060	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.164.062	-1.382.732	-8.468	-1.257.204	125.528	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	-1.164.062	-1.382.732	-8.468	-1.257.204	125.528	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.164.062	-1.382.732	-8.468	-1.257.204	125.528	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.164.062	-1.382.732	-8.468	-1.257.204	125.528	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.164.062	-1.382.732	-8.468	-1.257.204	125.528	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärndienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	126.694	165.000	0	140.715	-24.285	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.981	1.200	0	583	-617	0
07	Sonstige Einzahlungen	15.213	28.900	0	13.365	-15.535	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.888	195.100	0	154.663	-40.437	0
10	Personalauszahlungen	-844.786	-1.013.070	0	-952.113	60.957	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-425.579	-513.468	-8.468	-457.612	55.856	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-26.802	-47.341	0	-29.051	18.290	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.297.167	-1.573.880	-8.468	-1.438.776	135.104	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.150.279	-1.378.780	-8.468	-1.284.113	94.667	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.131	-148.140	-145.940	-1.933	146.207	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	-2.131	-148.140	-145.940	-1.933	146.207	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.131	-148.140	-145.940	-1.933	146.207	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.152.410	-1.526.920	-154.408	-1.286.046	240.874	0

Investitionen Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
390119ASP Ausrüstungsgegenstände zur Bekämpfung der ASP	0	-145.940	-145.940	0	-145.940	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-145.940	-145.940	0	-145.940	0

Produktbeschreibung Produkt 39.02.01 Tierarzneimittel- und Futtermittelüberwachung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	<p>Im Interesse einer ordnungsgemäßen Arznei- und Futtermittelversorgung für Heim- und Nutztiere ist für die Sicherheit im Verkehr mit Tierarzneimitteln und Futtermitteln, insbesondere für die Qualität, Wirksamkeit und Unbedenklichkeit zu sorgen. Die Sicherheit im Verkehr mit Arznei- und Futtermitteln schließt auch die Rückstandsunbedenklichkeit der von Tieren gewonnenen Lebensmittel mit ein.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Überprüfung der Anwendung von Arzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben, - Überprüfung der Anwendung von Fütterungsarzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben, - Erhebung von verabreichten Antibiotika, Überprüfung der Maßnahmen im Rahmen der Antibiotika-Datenbank (Meldepflicht, Mitteilung der Auswertungsdaten, Überprüfung der Maßnahmenpläne, Anordnung und Überprüfung spezieller Maßnahmen), - Probenahmen nach nationalem Rückstandskontrollplan, - Futtermittel-Betriebskontrollen, - Futtermittel-Probeentnahmen. 		
Auftragsgrundlage	Arzneimittelgesetz, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, VO (EG) 152/2009		
Zielgruppen	Verbraucher, Landwirte, Tierhalter, Tierärzte		
Ziele	<p>Jährlich werden 5 % der Halter von Nutztieren auf die Einhaltung der maßgeblichen Vorschriften überprüft.</p> <p>Insgesamt sollen 5 % der zur Antibiotikaabgabe meldepflichtigen Betriebe/Nutzungsarten im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen überprüft werden.</p> <p>Jährlich werden 3 % der landwirtschaftlichen Futtermittelbetriebe überprüft.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Überprüfte landwirtschaftliche Nutztierhaltungen	5 %	6,28 %	126 %
Überprüfte Maßnahmenpläne im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen *1)			
Überprüfte zur Antibiotikaabgabe meldepflichtige Betriebe im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen	5 %	6,81 %	136 %
Überprüfte landwirtschaftliche Futtermittelbetriebe	3 %	6,9 %	230 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anzahl NRKP-Planproben in Erzeugerbetrieben *2)		125	
Anzahl der entnommenen NRKP-Planproben *2)		125	
Anzahl der landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen (inkl. Hobbybestand u. Pferde)	3.500	3.538	
Anzahl der meldepflichtigen Nutzungsarten (Betriebe, die ihre Antibiotikaabgabe melden müssen, 2. Halbjahr des Vorjahres)	1.450	1.526	
Anzahl der zu überprüfenden Maßnahmenpläne des Vorjahres	730	725	
Anzahl der überwachungspflichtigen Futtermittel-Betriebe	2.800	2.884	
Anzahl entnommener Futtermittel-Planproben	40	3	
Anzahl beanstandeter Futtermittel-Proben *3)			
Erläuterungen	<p>*1) Die Kennzahl wird ab 2021 nicht mehr dargestellt.</p> <p>*2) Vorgabe durch EU-Vorschriften, daher keine Angabe von Planwerten möglich.</p> <p>*3) Die Grundzahl wird ab 2021 nicht mehr dargestellt.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen

Kreisshaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																														
Rechtsbindungsgrad	Muss																														
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung																														
Beschreibung	<p>Die Aufgaben der Veterinärverwaltung sind im Bereich der Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten im Inland und der Abwehr der Einschleppung dieser Krankheiten aus dem Ausland angesiedelt. Sie trägt Mitverantwortung für einen seuchenfreien Tierbestand innerhalb Deutschlands bzw. der Europäischen Union, beispielsweise in Form veterinärrechtlicher Kontrollen bei der Ein- und Ausfuhr von Tieren. Den von Tieren auf Menschen übertragbaren Krankheiten (Zoonosen) wird in Zusammenarbeit mit der Gesundheitsverwaltung besondere Aufmerksamkeit gewidmet. Neben der Tierseuchenbekämpfung bei akuten Seuchenzügen werden einzelne Seuchen und Tierkrankheiten mittels spezieller Bekämpfungsprogramme vermieden. Des Weiteren werden, um die Häufigkeit des Vorkommens dieser Zoonosen zu ermitteln (Salmonellen, MRSA, EHEC), Monitoring-Untersuchungen durchgeführt.</p> <p>Die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen wird überwacht, um die Gefährdung der Gesundheit von Mensch und Tier und die Verbreitung von Erregern übertragbarer Krankheiten und von toxischen Stoffen zu verhindern. Die bei der Tierkörperbeseitigung erzeugten Produkte werden unschädlich entsorgt. Das Verfüttern dieser Produkte ist weitgehend verboten. Der Kreis ist neben den landwirtschaftlichen Nutztierhaltern Kostenträger für die Entsorgung von in landwirtschaftlichen Nutzbetrieben verendetem oder tot geborenem Vieh. Als Teil eines Tiergesundheitsdienstes werden regelmäßig Kontrolluntersuchungen und Beratungen in Fragen der Tierhaltung, der Tier- und Stallhygiene, der Stallbautechnik und der Fütterung durchgeführt.</p> <p>Zugehörige Leistungen: Export- und Importkontrollen, Kontrollen in Tierbeständen, Beratungen, Schulungen, Überwachung des Viehverkehrs zwischen landwirtschaftlichen Tierhaltungen, Viehhändlern, Schlachtbetrieben, usw.; Bescheinigungen der Seuchenfreiheit von Tieren, von Tieren gewonnenen Produkten usw.; Aufbau eines vorbeugenden Tierseuchenkrisenmanagements, Probenentnahmen in landwirtschaftlichen Tierhaltungen.</p>																														
Auftragsgrundlage	Tiergesundheitsgesetz, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz/VO (EG) 1069/2009, VO (EG) 1168/2006, VO (EG) 2016/429 Tiergesundheitsrechtsakt (AHL) und Tertiärrechtsakte, Ausführungsgesetz zum Tiergesundheitsgesetz und zum Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz																														
Zielgruppen	Tierhalter, Verbraucher, Viehhändler																														
Ziele	<p>Die vom Land vorgegebenen Cross Compliance Überprüfungen der landwirtschaftlichen Tierhalter werden jeweils im gleichen Jahr zu 100 % durchgeführt.</p> <p>Die Probenahmen in landwirtschaftlichen Betrieben nach nationalem Zoonosestichprobenplan erfolgen zu 100 %.</p>																														
Kennzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2022</th> <th>Ist 2022</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> </tr> <tr> <td>Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote	CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW	100 %	100 %	100 %	Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	100 %	100 %	100 %																		
	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote																												
CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW	100 %	100 %	100 %																												
Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	100 %	100 %	100 %																												
Grundzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2022</th> <th>Ist 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Anzahl CC-Kontrollen</td> <td>45</td> <td>62</td> </tr> <tr> <td>Anzahl Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan</td> <td>25</td> <td>31</td> </tr> <tr> <td>Anzahl der landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen (inkl. Hobbybestand und Pferde)</td> <td>3.500</td> <td>3.538</td> </tr> <tr> <td>Rinderhaltungen</td> <td>620</td> <td>666</td> </tr> <tr> <td>Schweinehaltungen</td> <td>1.100</td> <td>1.096</td> </tr> <tr> <td>Geflügelhaltungen (> 1.000 Tiere)</td> <td>80</td> <td>83</td> </tr> <tr> <td>Gehaltene Rinder</td> <td>58.000</td> <td>56.465</td> </tr> <tr> <td>Gehaltene Schweine</td> <td>1.030.000</td> <td>909.808</td> </tr> <tr> <td>Gehaltenes Geflügel</td> <td>3.100.000</td> <td>3.038.258</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2022	Ist 2022	Anzahl CC-Kontrollen	45	62	Anzahl Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	25	31	Anzahl der landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen (inkl. Hobbybestand und Pferde)	3.500	3.538	Rinderhaltungen	620	666	Schweinehaltungen	1.100	1.096	Geflügelhaltungen (> 1.000 Tiere)	80	83	Gehaltene Rinder	58.000	56.465	Gehaltene Schweine	1.030.000	909.808	Gehaltenes Geflügel	3.100.000	3.038.258
	Planwert 2022	Ist 2022																													
Anzahl CC-Kontrollen	45	62																													
Anzahl Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	25	31																													
Anzahl der landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen (inkl. Hobbybestand und Pferde)	3.500	3.538																													
Rinderhaltungen	620	666																													
Schweinehaltungen	1.100	1.096																													
Geflügelhaltungen (> 1.000 Tiere)	80	83																													
Gehaltene Rinder	58.000	56.465																													
Gehaltene Schweine	1.030.000	909.808																													
Gehaltenes Geflügel	3.100.000	3.038.258																													

Produktbeschreibung Produkt 39.02.03 Tierschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	<p>Zweck der Aufgabenwahrnehmung in diesem Produkt ist es, aus der Verantwortung des Menschen für das Tier als Mitgeschöpf dessen Leben und Wohlbefinden zu schützen. Niemand darf einem Tier ohne vernünftigen Grund Schmerzen, Leiden oder Schäden zufügen.</p> <p>Zu den Leistungen zählen insbesondere die Überwachung von Tierhaltungen und Tiertransporten. Anfragen zu Bauanträgen sowie zu BlmSch-Anlagen mit Bezug zur Tierhaltung sind aus veterinärfachlicher Sicht zu überprüfen. Für die örtlichen Ordnungsbehörden sind Einstufungen und/oder Beurteilungen gefährlicher Hunde vorzunehmen. Auch erlaubnispflichtige Tierhaltungen nach dem Tierschutzgesetz unterliegen besonderen Überprüfungen.</p>		
Auftragsgrundlage	Tierschutzgesetz, Tierschutztransportverordnung, Verordnung (EG) 1/2005, Landeshundegesetz		
Zielgruppen	Halter von Nutz- und Haustieren, Betreiber von (Nutz-) Tierhandlungen, Tierpensionen, Hundeschulen, Reitbetrieben, Tiertransporteure		
Ziele	Es werden jährlich 5 % der zu kontrollierenden landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen (ohne Hobby- u. Pferdehaltungen) in Bezug auf die Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen überprüft.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Überprüfung landwirtschaftlicher Nutztierhaltungen	5 %	14,9 %	298 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der Kontrollen aufgrund von Beschwerden	100		200
Anzahl der landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen (inkl. Hobbybestand u. Pferde)	3.500		3.538
Anzahl der zu kontrollierenden landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen	2.400		2.090
Gewerbliche Tiertransporteure	35		30
Bauantragsverfahren mit Bezug zur Tierhaltung	90		44
Erlaubnispflichtige Tierhaltungen	190		190

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200	189	0	156	-33	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.228.720	4.200.000	0	4.275.205	75.205	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.851	11.000	0	7.806	-3.194	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	100.000	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.340.771	4.211.189	0	4.283.167	71.978	0
11	Personalaufwendungen	-3.032.339	-3.231.460	0	-3.190.399	41.061	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-642.933	-628.350	0	-644.528	-16.178	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.610	-1.201	0	-1.006	195	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.200	-46.116	0	-31.326	14.790	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.709.082	-3.907.127	0	-3.867.260	39.867	0
18	Ordentliches Ergebnis	631.689	304.062	0	415.908	111.846	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	631.689	304.062	0	415.908	111.846	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	631.689	304.062	0	415.908	111.846	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	631.689	304.062	0	415.908	111.846	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	631.689	304.062	0	415.908	111.846	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	4.226.358	4.200.000	0	4.281.364	81.364	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.345	11.000	0	9.937	-1.063	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.235.703	4.211.000	0	4.291.300	80.300	0
10	Personalauszahlungen	-3.014.633	-3.231.460	0	-3.201.636	29.824	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-629.555	-628.350	0	-651.899	-23.549	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-29.844	-44.116	0	-29.706	14.410	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.674.032	-3.903.926	0	-3.883.241	20.685	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.671	307.074	0	408.059	100.985	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.216	-2.000	0	-1.291	709	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	-1.216	-2.000	0	-1.291	709	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.216	-2.000	0	-1.291	709	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	560.456	305.074	0	406.769	101.695	0

Produktbeschreibung Produkt 39.03.01 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung	
Beschreibung	<p>Die amtliche Untersuchung und Beurteilung der Schlachttiere einschließlich des Schlachtgeflügels vor und nach der Schlachtung ist wesentlicher Bestandteil eines effektiven Verbraucherschutzes. Bei der amtlichen Untersuchung wird unter anderem auf sichtbare Zeichen von Zoonosen und Tierseuchen geachtet. Dazu gehört auch die Überprüfung der Entsorgung von tierischen Nebenprodukten.</p> <p>Die stichprobenartigen Untersuchungen auf Hemmstoffe, Rückstände, mikrobiologische Untersuchungen und die Untersuchung auf Trichinen sind ebenfalls Teil der amtlichen Fleisch- und Geflügelfleischuntersuchung.</p> <p>Die Hygienekontrollen in zugelassenen Betrieben während des Schlachtens von Tieren, dem Zerlegen, Kühlen, Gefrieren, Be- und Verarbeiten, dem Befördern von Fleisch oder Geflügelfleisch sind ein bedeutendes Aufgabenfeld zur Sicherstellung des vorbeugenden gesundheitlichen Verbraucherschutzes.</p> <p>Zugehörige Leistungen: Hygieneüberwachung in zugelassenen Betrieben, Durchführung der Schlachttier- und Fleischuntersuchung, Überwachung der Kühl- und Lagervorschriften, Erstellung einer Gebührensatzung zur Refinanzierung der Überwachungstätigkeiten</p>	
Auftragsgrundlage	Verordnung (EG) 852 und 853/2004, 2017/625, LFGB, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungs-VO (EG) 1069/2009	
Zielgruppen	Verbraucher, Schlachthofbetreiber, landwirtschaftliche Direktvermarkter, Entsorgungsunternehmen usw.	
Ziele	Ziele und Kennzahlen werden hier nicht festgelegt, da alle Schweine, Rinder, Schafe, Ziegen usw. bei der Schlachtung zu untersuchen sind. Daher werden nur Grundzahlen aufgeführt. Zuwiderhandlungen gegen das Gebot der Schlachttier- und Fleischuntersuchung wurden in den letzten Jahren nicht festgestellt.	
Grundzahlen		
	Planwert 2022	Ist 2022
Untersuchte Tiere Schlachttier- und Fleischuntersuchung:		
Rinder	2.600	2.255
Kälber	45	20
Pferde	185	266
Schafe und Ziegen	5.900	4.999
Schweine	2.606.200	2.675.414
davon in Kleinbetrieben	2.200	2.687
Untersuchungstermine Schlachtgeflügel im Herkunftsbetrieb	300	299
Untersuchung Trichinenproben Schwarzwild (ohne Untersuchungen für die Stadt Münster)	1.200	734
davon im Kreis Coesfeld erlegte Tiere	200	203
Höchstwertüberschreitungen Rückstandsproben:		
a) Probenahme durch den Kreis Coesfeld	1	0
b) Probenahme durch andere Behörden, Herkunftsbetrieb im Kreis Coesfeld	5	1
Erläuterungen	Die Planwerte für das jeweilige Folgejahr werden im Rahmen der Gebührenkalkulation festgelegt. Diese erfolgt um aktuelle Entwicklungen berücksichtigen zu können - i.d.R. zwischen September und Dezember.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360	340	0	3.620	3.280	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.473.507	1.365.150	0	1.684.039	318.889	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	995	0	0	814	814	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.430	12.500	0	2.348	-10.152	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.743	17.000	0	44.600	27.600	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.484.035	1.394.990	0	1.735.421	340.431	0
11	Personalaufwendungen	-1.752.734	-1.920.764	0	-2.007.057	-86.293	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.246	-114.971	0	-11.819	103.152	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.596	-3.104	0	-6.417	-3.313	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.510	-63.411	0	-47.499	15.912	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.844.086	-2.102.250	0	-2.072.792	29.458	0
18	Ordentliches Ergebnis	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	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	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	1.511.390	1.365.150	0	1.631.708	266.558	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	995	0	0	814	814	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402	12.500	0	388	-12.112	0
07	Sonstige Einzahlungen	12.188	17.000	0	19.201	2.201	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.524.975	1.394.650	0	1.652.111	257.461	0
10	Personalauszahlungen	-1.747.062	-1.920.764	0	-2.020.164	-99.400	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.282	-114.971	0	-13.365	101.606	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-44.520	-59.711	0	-40.579	19.132	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.824.864	-2.095.447	0	-2.074.108	21.339	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299.889	-700.797	0	-421.997	278.800	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.506	-3.700	0	-3.455	245	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	-2.506	-3.700	0	-3.455	245	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.506	-3.700	0	-3.455	245	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-302.395	-704.497	0	-425.452	279.045	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	297	281	0	1.458	1.177	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.393.880	1.300.000	0	1.569.106	269.106	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	995	0	0	814	814	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.430	12.500	0	2.348	-10.152	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.553	15.000	0	39.313	24.313	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.401.154	1.327.781	0	1.613.038	285.257	0
11	Personalaufwendungen	-1.462.337	-1.620.764	0	-1.701.983	-81.219	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.246	-114.971	0	-11.819	103.152	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.734	-2.725	0	-3.927	-1.202	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.126	-47.253	0	-34.391	12.862	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.542.442	-1.785.713	0	-1.752.120	33.593	0
18	Ordentliches Ergebnis	-141.288	-457.933	0	-139.082	318.851	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	-141.288	-457.933	0	-139.082	318.851	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-141.288	-457.933	0	-139.082	318.851	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-141.288	-457.933	0	-139.082	318.851	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-141.288	-457.933	0	-139.082	318.851	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	1.424.732	1.300.000	0	1.527.391	227.391	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	995	0	0	814	814	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402	12.500	0	388	-12.112	0
07	Sonstige Einzahlungen	9.553	15.000	0	13.416	-1.584	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.435.681	1.327.500	0	1.542.008	214.508	0
10	Personalauszahlungen	-1.462.080	-1.620.764	0	-1.709.613	-88.849	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.282	-114.971	0	-13.365	101.606	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-34.870	-44.253	0	-28.052	16.201	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.530.232	-1.779.988	0	-1.751.030	28.958	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.551	-452.488	0	-209.022	243.466	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.974	-3.000	0	-3.015	-15	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	-1.974	-3.000	0	-3.015	-15	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.974	-3.000	0	-3.015	-15	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-96.525	-455.488	0	-212.037	243.451	0

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen		
Beschreibung	<p>Der Kreis Coesfeld ist Obere Bauaufsicht (Fachaufsicht) für die Städte Coesfeld und Dülmen sowie Untere Bauaufsicht für die übrigen Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld. Als Untere Bauaufsicht überwacht der Kreis Coesfeld u.a. die Einhaltung des öffentlichen Baurechts bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Nutzung, Instandhaltung und dem Abbruch von baulichen Anlagen. Der Aufgabenbereich umfasst die Prüfung und Entscheidung über Bauanträge, ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Durchsetzung öffentlicher Bauvorschriften und Ordnungswidrigkeitenverfahren aufgrund baurechtlicher Verstöße. Die Untere Bauaufsichtsbehörde führt das Baulastenverzeichnis. Durch die Eintragung von Baulasten können Grundstücksnachbarn Verpflichtungen übernehmen, um dadurch die Bebaubarkeit eines Grundstückes zu ermöglichen. Teilungen bebauter Grundstücke bedürfen ebenfalls der Genehmigung durch die Untere Bauaufsicht.</p> <p>Zu diesem Produkt gehören ferner die Aufgaben der Brandschutzdienststelle (vorbeugender Brandschutz in Gestalt von Brandschauen, brandschutztechnischen Stellungnahmen) und der Oberen Denkmalbehörde (u.a. Erteilung von Grabungserlaubnissen).</p>		
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Sonderbauverordnung, Feuerschutzhilfegesetz, Denkmalschutzgesetz NRW		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Bauwillige, Nutzer von Räumen besonderer Art und Nutzung - Bürger mit der Absicht, Grundstücke oder Eigentumswohnungen zu erwerben bzw. zu veräußern - Störer im Sinne des Ordnungsrechts, d. h. Bürger die unzulässig bauen oder nutzen - Untere Denkmalbehörden 		
Ziele	<p>Die Bauherrschaft soll 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 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Bauantrag:			
Anteil der vollständig eingereichten Bauanträge und Bauvoranfragen	50 %	17,3 %	35 %
Baugenehmigung:			
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	50 %	45,9 %	92 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Innenbereichsvorhaben	85 %	70,1 %	82 %
Bearbeitungszeit bis 4 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	40 %	40,9 %	102 %
Bearbeitungszeit bis 8 Wochen ab Vollständigkeit für Außenbereichsvorhaben	75 %	69,1 %	92 %
Anzahl erfolgreicher Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen oder Vorbescheide	0	0	100 %
Aufwandsdeckungsgrad Personaleinsatz (nur) untere Bauaufsicht zu Gebühreneinnahmen	100 %	88 %	88 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der zugelassenen Vorhaben inkl. Vorbescheide	900		808
davon Nachträge und vorübergehende Nutzungsänderungen	100		97
Zurückgenommen Anträge durch Rücknahmefiktion gem. § 71 Abs. 1 S. 3 BauO	50		27
Anzahl abgelehnter Vorhaben	30		7
Zahl der Ordnungsverfügungen	40		26
Zahl der Bußgeldbescheide	5		2
Anzahl sämtlicher Rechtsmittel gegen Entscheidungen	25		9

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Kreishaushalt

Anzahl Rechtsmittel Dritter gegen Baugenehmigungen und Vorbescheide	10	2
Wiederkehrende Prüfungen im Bereich Untere Bauaufsicht für Objekte, die einer wiederkehrenden Prüfung zwischen 3 und 6 Jahren unterliegen	25	12
Begleitung von Brandschauen	10	0
Stellungnahmen der Brandschutzdienststelle	800	518
Bearbeitete Teilungsanträge	80	46
Baulastauskünfte	560	624
Baulasteintragungen	350	282
Baulastlöschungen	30	38

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63	60	0	2.163	2.103	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.627	65.150	0	114.933	49.783	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.190	2.000	0	5.288	3.288	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	82.880	67.210	0	122.383	55.173	0
11	Personalaufwendungen	-290.397	-300.000	0	-305.075	-5.075	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-862	-378	0	-2.490	-2.112	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.384	-16.158	0	-13.108	3.050	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-301.643	-316.537	0	-320.672	-4.135	0
18	Ordentliches Ergebnis	-218.763	-249.327	0	-198.289	51.038	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	-218.763	-249.327	0	-198.289	51.038	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-218.763	-249.327	0	-198.289	51.038	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-218.763	-249.327	0	-198.289	51.038	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-218.763	-249.327	0	-198.289	51.038	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	86.659	65.150	0	104.317	39.167	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.636	2.000	0	5.786	3.786	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.294	67.150	0	110.103	42.953	0
10	Personalauszahlungen	-284.982	-300.000	0	-310.551	-10.551	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	-9.650	-15.458	0	-12.527	2.931	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-294.632	-315.458	0	-323.078	-7.620	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-205.338	-248.308	0	-212.975	35.333	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-532	-700	0	-440	260	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	-532	-700	0	-440	260	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-532	-700	0	-440	260	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-205.870	-249.008	0	-213.415	35.593	0

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen		
Beschreibung	<p>Das Land Nordrhein-Westfalen fördert über seine NRW.BANK den sozialen Wohnungsbau mit unterschiedlichen Angeboten. Gegenstände der sozialen Wohnraumförderung sind insbesondere der Wohnungsbau einschließlich Ersterwerb, die Modernisierung, der Erwerb bestehenden Wohnraumes zur Selbstnutzung, Baumaßnahmen zur Schaffung von Räumen für wohnungsnahe soziale Infrastruktur, Baumaßnahmen zur Umsetzung kommunaler wohnungspolitischer Handlungskonzepte, der Erwerb von Belegungsrechten und die Gründung von Wohnungsgenossenschaften. Förderfähig sind dabei Eigenheime, Eigentumswohnungen, Mietwohnungen, Genossenschaftswohnungen, sonstiger gegen Entgelt überlassener Wohnraum und einzelne Wohnräume. Daneben kann auch der Bau von Wohnheimen für behinderte Menschen gefördert werden.</p> <p>Der Kreis Coesfeld ist Bewilligungsbehörde für die Förderanträge im gesamten Kreisgebiet. Bei dieser Aufgabe handelt es sich gem. § 3 Abs. 3 WFNG um eine Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung.</p> <p>Zum Produkt 63.02.01 gehört ebenfalls die Erstellung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen. Diese werden von Eigentümern benötigt, wenn ein Gebäude in Wohnungs- oder Teileigentum aufgeteilt werden soll.</p> <p>Nach dem SGB XI erbringt der Kreis Coesfeld eine technische Wohnberatung. Aufgabe von Wohnberatung ist es, die Abstimmung zwischen der Gestaltung der unmittelbaren Lebensumgebung und den persönlichen Fähigkeiten und Möglichkeiten durch Anpassung dieser Umgebung an diese Fähigkeiten wiederherzustellen oder zu verbessern. So kann Selbständigkeit erhalten oder verbessert, ein Hilfe- oder Pflegebedarf vermieden oder reduziert und Unfälle verhindert werden („Wohnen ohne Barrieren“). Die technische Wohnberatung erfolgt durch den Einsatz einer Architektin und ist Teil der bei Abt. 50 angesiedelten Pflege- und Wohnberatungsstelle (s. Produkt 50.20.03). Die technische Wohnberatung ist kostenlos, unabhängig und unverbindlich.</p> <p>Seit dem 01.08.2020 übernimmt der Fachdienst 63.2 im Auftrag des Fachdienstes 50.2 auch die baufachliche Prüfung im Rahmen des Antragsverfahrens auf Bewilligung einer Eingliederungshilfe.</p> <p>Im Produkt 63.02.01 werden überdies die stichprobenhaften Kontrollen der Einhaltung des Erneuerbare-Energien-Wärmegesetz (EEWärmeG) vorgenommen.</p> <p>Außerdem werden in diesem Produkt seit dem 01.01.2015 die Widersprüche gegen Wohngeldbescheide der kreisangehörigen Städte und Gemeinden bearbeitet.</p>		
Auftragsgrundlage	<p>Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW Wohnungseigentumsgesetz Erneuerbare-Energien-Wärmegesetz Wohngeldgesetz Die bautechnische Wohnberatung wurde entsprechend Kreistagsbeschlusses eingerichtet.</p>		
Zielgruppen	<p>Familien mit Kindern und geringem Einkommen, Wohnungsbaugesellschaften, in Bau Investierende, Menschen mit schwerer Behinderung, verantwortliche Einrichtungen für Pflege-/Wohnheimen für behinderte, alte oder pflegebedürftige Menschen, Geflüchtete und Asylbewerber, Eigentümer/innen von selbst genutzten und von vermieteten Wohnungen älterer, behinderter, hilfs- und pflegebedürftiger Menschen, Wohnungseigentümer, Angehörige, Handwerker, Wohngeldempfänger, soziale Institutionen</p>		
Ziele	<p>Mindestens 85 % der Förderanträge erhalten ihre Bewilligung innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife (Vollständigkeit der Unterlagen/Mittelbereitstellung durch das Land NRW).</p> <p>Mindestens 85 % der beantragten Abgeschlossenheitsbescheinigungen werden innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen ausgestellt.</p> <p>Zum Ziel der technischen Wohnberatung s. Produkt 50.20.03</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Förderzusage innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	100 %	118 %
Fertigung der Abgeschlossenheitsbescheinigung innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen	85 %	97 %	114 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
gefördertes Wohneigentum (Neubau/Erwerb)	25		21
geförderte Mietwohnungen	75		38
geförderte Wohnraumanpassungen	40		51
Abgeschlossenheitsbescheinigungen	70		57

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

Kreishaushalt

Wohngeldwidersprüche	10	4
bautechnische Wohnberatungen	200	256

Produktbeschreibung Produkt 63.02.02 Kontrolle der Wohnungsbindung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen		
Beschreibung	<p>Öffentlich geförderter Wohnraum ist einem Personenkreis vorbehalten, dessen Familieneinkommen je nach Art der Förderung eine bestimmte Einkommensgrenze nicht überschreiten darf.</p> <p>Zum Nachweis der Bezugsberechtigung stellt der Kreis Coesfeld Wohnberechtigungsbescheinigungen (WBS) aus. Die zweckentsprechende Belegung der geförderten Wohnungen wird laufend vom Kreis Coesfeld kontrolliert.</p> <p>Außerdem wird regelmäßig überprüft, ob die vermietenden Personen nicht mehr als die zulässige Miete (Kostenmiete bzw. Bewilligungsmiete) erheben. In diesem Zusammenhang werden auch die Wirtschaftlichkeitsberechnungen, die für die Berechnung der Kostenmiete von der vermietenden Person 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/innen und Mieter/innen 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 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	97 %	114 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
zweckgebundene Wohnungen (ohne Coesfeld und Dülmen)	1.800		1.698
Bezugsberechtigungen (WBS, Freistellungen u.a.)	300		279
Wohnungsrechtliche Bescheinigungen (u.a. Einkommensbescheinigungen für Zinssenkungsverfahren)	250		100

Teilergebnisrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	418.808	492.546	0	454.443	-38.103	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.088.711	10.529.223	0	9.578.919	-950.304	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.242.398	6.037.790	0	5.416.374	-621.416	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.879	283.126	0	322.254	39.128	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	147.191	215.400	0	246.537	31.137	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	16.220.986	17.558.085	0	16.018.527	-1.539.558	0
11	Personalaufwendungen	-3.456.135	-3.605.755	0	-3.549.563	56.192	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.813.574	-16.793.398	-566.920	-18.722.862	-1.929.464	-479.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	-23.894	-22.797	0	-32.962	-10.165	0
15	Transferaufwendungen	-230.826	-240.144	0	-236.213	3.931	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.474.894	-359.420	0	-258.582	100.838	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-19.999.324	-21.021.515	-566.920	-22.800.181	-1.778.666	-479.600
18	Ordentliches Ergebnis	-3.778.337	-3.463.430	-566.920	-6.781.654	-3.318.224	-479.600
19	Finanzerträge	175.276	250	0	15.737	15.487	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	-2.620	-2.620	0
21	Finanzergebnis	175.276	250	0	13.117	12.867	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.603.061	-3.463.180	-566.920	-6.768.537	-3.305.357	-479.600
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.603.061	-3.463.180	-566.920	-6.768.537	-3.305.357	-479.600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-3.603.061	-3.463.180	-566.920	-6.768.537	-3.305.357	-479.600
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.603.061	-3.463.180	-566.920	-6.768.537	-3.305.357	-479.600

Teilfinanzrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.407	487.500	0	443.747	-43.753	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.404.586	10.097.339	0	8.726.233	-1.371.106	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.314.479	6.037.790	0	5.366.358	-671.432	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.607	335.523	0	451.072	115.549	0
07	Sonstige Einzahlungen	29.960	15.650	0	18.260	2.610	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	175.276	250	0	15.737	15.487	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.662.315	16.974.052	0	15.021.407	-1.952.645	0
10	Personalauszahlungen	-3.450.791	-3.605.755	0	-3.562.155	43.600	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.536.629	-16.890.108	-566.920	-16.151.013	739.095	-479.600
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-2.620	-2.620	0
14	Transferauszahlungen	-230.826	-240.144	0	-236.213	3.931	0
15	Sonstige Auszahlungen	-280.727	-3.191.131	-2.783.514	-321.514	2.869.617	-2.783.514
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.498.973	-23.927.139	-3.350.434	-20.273.514	3.653.625	-3.263.114
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.836.658	-6.953.087	-3.350.434	-5.252.108	1.700.979	-3.263.114
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.500	0	0	-12.500	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.188.482	0	0	4.065.444	4.065.444	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	294.656	200.000	0	212.387	12.387	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.802.124	41.666	0	41.666	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.285.261	254.166	0	4.319.497	4.065.331	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-463.347	-10.000	0	-25.907	-15.907	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	0	0	25.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-84.785	-85.450	-80.250	-86.025	-575	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.800.000	-1	0	-1.000.000	-999.999	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.348.131	-120.451	-80.250	-1.111.932	-991.481	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	937.130	133.715	-80.250	3.207.566	3.073.851	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.899.528	-6.819.372	-3.430.684	-2.044.542	4.774.830	-3.263.114

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.837	349.208	0	362.396	13.188	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	293.939	300.000	0	133.513	-166.487	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	0	1.800	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	20.977	15.977	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	26.764	12.150	0	22.385	10.235	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	665.339	668.158	0	541.070	-127.088	0
11	Personalaufwendungen	-1.112.168	-1.134.631	0	-1.100.516	34.115	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.548	-22.750	0	-38.687	-15.937	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.540	-2.416	0	-10.356	-7.940	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-672.208	-109.996	0	-69.701	40.295	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.802.464	-1.269.793	0	-1.219.260	50.533	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.137.125	-601.635	0	-678.190	-76.555	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	-1.137.125	-601.635	0	-678.190	-76.555	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.137.125	-601.635	0	-678.190	-76.555	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.137.125	-601.635	0	-678.190	-76.555	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.137.125	-601.635	0	-678.190	-76.555	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.733	349.000	0	362.194	13.194	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360.039	300.000	0	135.721	-164.279	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	0	1.800	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5.000	0	20.977	15.977	0
07	Sonstige Einzahlungen	14.435	12.150	0	14.492	2.342	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718.007	667.950	0	535.184	-132.766	0
10	Personalauszahlungen	-1.108.899	-1.134.631	0	-1.105.060	29.571	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.104	-22.750	0	-38.210	-15.460	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-52.996	-2.892.010	-2.783.514	-65.403	2.826.607	-2.783.514
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.176.998	-4.049.392	-2.783.514	-1.208.673	2.840.719	-2.783.514
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-458.991	-3.381.442	-2.783.514	-673.488	2.707.954	-2.783.514
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-934	-1.500	0	-1.206	294	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	-934	-1.500	0	-1.206	294	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-934	-1.500	0	-1.206	294	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-459.925	-3.382.942	-2.783.514	-674.695	2.708.247	-2.783.514

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	<p>Der betriebliche Umweltschutz umfasst sowohl die Beratung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden als auch die Genehmigung umweltrelevanter Anlagen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz, dem Wasserhaushaltsgesetz und dem Kreislaufwirtschaftsgesetz sowie die u. a. medienübergreifende Überwachung der entsprechenden Anlagen. Hierzu zählen Anlagen der Nahrungsmittel- und Futtermittelindustrie sowie Tierhaltungsanlagen, Windenergieanlagen, Abfallbehandlungsanlagen und Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen (AwSV).</p> <p>Daneben umfasst das Aufgabenfeld die Wahrnehmung von Aufgaben im sogenannten „Kleinen Immissionsschutz“ (z. B. Nacharbeitsgenehmigungen, Nachbarschaftsbeschwerden, immissionsschutzrechtliche Beurteilung von B-Plänen), die Stellungnahmen zu Planungen/ Maßnahmen Dritter sowie auch die Organisation des Umweltalarmplans. Es werden zudem entsprechende Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren durchgeführt.</p>		
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- und Landes-Immissionsschutzgesetze und Verordnungen, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz		
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Landwirtschaft, Energieunternehmen, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger		
Ziele	Es werden jährlich 70 (= ca. 20 %) der immissionsschutzrechtlich genehmigten Anlagenstandorte gemäß den bundes- und landesrechtlichen Vorgaben überwacht, mit dem Ziel einer mittelfristigen Steigerung auf 90 Anlagen.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil der jährlich überwachten BImSch-Anlagen	10 %	7 % 1*)	70 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Erfasste Anlagen (-teile) nach der AwSV	21.600	21.600	
Genehmigte BImSch-Anlagen	468	473	
Auswertung von Berichten über AwSV-Prüfungen	338	540	
Auswertung von Berichten über Funktions- und Dichtheitsprüfungen von Abscheideranlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	48	51	
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	9	8	
Kontrollen nach dem Abfallrecht	100	57	
BImSchG-Genehmigungsverfahren	20	21	
Einsätze im Rahmen des Umweltalarmplans *2)	32	44	
Erläuterungen	<p>*1) Die aufwendigen Genehmigungsverfahren bei Windenergieanlagen beanspruchen weiterhin einen überwiegenden Teil der zeitlichen Ressourcen. Die Zielerreichung wird weiterhin angestrebt.</p> <p>*2) Einsätze im Rahmen der Rufbereitschaft sind nicht planbar. Die Planwerte ergeben sich aus Durchschnittswerten der Vorjahre.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.854	91.393	0	34.281	-57.112	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.690	28.000	0	23.162	-4.838	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	339	60	0	2.325	2.265	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	70	70	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	266.171	200.750	0	222.855	22.105	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	306.054	320.203	0	282.692	-37.511	0
11	Personalaufwendungen	-1.093.933	-1.200.562	0	-1.154.323	46.239	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-209.634	-933.920	-561.920	-344.015	589.905	-479.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.388	-5.759	0	-7.714	-1.955	0
15	Transferaufwendungen	-223.206	-232.644	0	-228.643	4.001	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-172.885	-89.333	0	-71.933	17.400	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.707.046	-2.462.217	-561.920	-1.806.629	655.588	-479.600
18	Ordentliches Ergebnis	-1.400.992	-2.142.014	-561.920	-1.523.937	618.077	-479.600
19	Finanzerträge	0	250	0	373	123	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	-2.620	-2.620	0
21	Finanzergebnis	0	250	0	-2.247	-2.497	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.400.992	-2.141.764	-561.920	-1.526.184	615.580	-479.600
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.400.992	-2.141.764	-561.920	-1.526.184	615.580	-479.600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.400.992	-2.141.764	-561.920	-1.526.184	615.580	-479.600
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.400.992	-2.141.764	-561.920	-1.526.184	615.580	-479.600

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.419	87.200	0	28.480	-58.720	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.743	28.000	0	21.217	-6.783	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	339	60	0	2.325	2.265	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	-2.080	-2.080	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.491	1.000	0	2.481	1.481	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	250	0	373	123	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.992	116.510	0	52.795	-63.715	0
10	Personalauszahlungen	-1.090.366	-1.200.562	0	-1.157.901	42.661	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-257.957	-943.630	-561.920	-376.404	567.226	-479.600
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-2.620	-2.620	0
14	Transferauszahlungen	-223.206	-232.644	0	-228.643	4.001	0
15	Sonstige Auszahlungen	-59.022	-88.033	0	-71.372	16.661	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.630.551	-2.464.869	-561.920	-1.836.940	627.929	-479.600
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.592.559	-2.348.359	-561.920	-1.784.145	564.214	-479.600
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 u.ä. Entgelten	294.656	200.000	0	212.387	12.387	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	294.656	200.000	0	212.387	12.387	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-460.000	-10.000	0	-22.555	-12.555	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.122	-2.300	0	-2.079	221	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	-461.122	-12.300	0	-24.634	-12.334	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-166.466	187.700	0	187.753	53	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.759.025	-2.160.659	-561.920	-1.596.392	564.267	-479.600

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	-165.344	190.000	0	191.730	-1.730	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	1.898	-1.898	0
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	294.656	200.000	0	212.387	-12.387	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-460.000	-10.000	0	-22.555	12.555	0
700122KH01 Arbeitsausrüstung (Untere Naturschutzbehörde)	0	-1.000	0	-1.080	80	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-1.000	0	-1.080	80	0

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	Nutzungen und Nutzungsänderungen der Landschaft im Innen- und Außenbereich sind zu regulieren. Dies geschieht im Rahmen der Zuständigkeit durch Maßnahmen des Vertragsnaturschutzes, Realisierung von Ausgleichsverpflichtungen und ordnungsbehördliches Handeln. Bei den zugehörigen Leistungen handelt es sich um die Initiierung, Bewerbung, Durchführung, Koordinierung und Förderung von Maßnahmen des Biotop- und Artenschutzes, Kartierung und Monitoring schutzwürdiger Landschaftsteile und Arten, Überwachung und Kontrolle von Maßnahmen und Handlungen sowie die ordnungsrechtliche Bearbeitung entsprechender Vorgänge.		
Auftragsgrundlage	Bundes- sowie Landesnaturschutzgesetz und damit verbundene Fachgesetze des Umweltrechts, insbesondere Wasserhaushaltsgesetz, Bundes-Immissionsschutzgesetz, Baugesetzbuch, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz		
Zielgruppen	Alle Landschaftsnutzer, insbesondere Bauplanungs- und Bauverantwortliche, Baulastträger, Land- und Forstwirte, Freizeit- und Erholungsnutzer, Halter und Händler von Pflanzen und Tieren der geschützten Arten		
Ziele	Die Umsetzung von mindestens 80 % der freiwilligen und verpflichteten Biotopverbesserungsmaßnahmen sowie der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen erfolgt innerhalb eines Jahres. Es werden mindestens 4 % der Händler und der Halter geschützter Arten jährlich überwacht.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Umsetzung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach einem Jahr	80 %	80 %	100 %
Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten *1)	3 %	0,3 % *2)	10 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	5.350	6.048 *3)	
Händler und Halter geschützter Arten *1)	1.630	1.668	
Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel	100	95	
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren	10	12	
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren	3	1	
Überwachung/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)	300	250	
Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	430	250 *4)	
Erläuterungen	<p>*1) Es handelt sich ausschließlich um Halter von geschützten Arten.</p> <p>*2) Im Jahr 2022 konnten von 1.668 Haltern lediglich 5 überprüft werden. Während der auch in 2022 noch bestehenden Corona-Beschränkungen wurde die Praxis der Corona-Zeit, Bestandsänderungen per Post zu versenden und nicht, wie in den Vorjahren üblich mit gleichzeitiger Bestandskontrolle persönlich zu übergeben, fortgeführt. Personalengpässe (z.B. der Einsatz von Mitarbeitenden im Gesundheitsamt, Versetzungen, Krankheit) hatten auch hier Auswirkungen. Es ist aber auch in den Folgejahren nicht davon auszugehen, dass ein angesetzter Planwert von 3 % erreicht werden kann, realistisch erscheint ein Ansatz von 1-2 % mit den hierfür vorhandenen Planstellen.</p> <p>*3) Eine exakte Angabe ist derzeit nicht möglich, da aufgrund von Personalengpässen die Eingabe der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen noch nicht abgeschlossen ist.</p> <p>*4) Die Kontrollen konnten nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden, da der Aufgabenbereich des überwiegend mit der Kontrolle betreuten Mitarbeiters durch andere Tätigkeiten ausgefüllt war (z.B. stetig zunehmende Kontrolle von Wolfsnachweisen /-rissen, Aufnahme und Versorgung von verletzten Wildtieren, Nachweise von Vogelgrippe, Baumkontrolle). Für die Folgejahre ist davon auszugehen, dass der Wert auf diesem Niveau verbleiben bzw. sogar weiter abnehmen wird.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 70.02.02 Landschaftsplanung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt	
Beschreibung	Es werden die gesetzlichen Vorgaben zur flächendeckenden Landschaftsplanung im baurechtlichen Außenbereich durch die Erstellung von Landschaftsplänen und die Durchführung der entsprechenden Beschlussverfahren umgesetzt.	
Auftragsgrundlage	Landesnaturenschutzgesetz NRW	
Zielgruppen	Alle Landschaftsnutzer	
Ziele	Die beschlossene Überarbeitung der Landschaftspläne (7 Altpläne) an den derzeitigen Standard soll ab 2017/18 mit 1-2 Landschaftsplänen pro Jahr erfolgen.	
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022
rechtskräftige Landschaftspläne	11	11
Anzahl der zu überarbeitenden Landschaftspläne (rechtskräftig)	2	2

Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	Es erfolgt eine Umsetzung der gesetzlichen Aufgaben zum Bodenschutz nach dem Bundes-Bodenschutzgesetz. Dies umfasst die Erfassung, Bewertung und Sanierung von Bodenbelastungen / Altlasten zur Abwehr von Gefahren, das Führen des Altlastenkatasters, die Erfassung und Bewertung schädlicher Bodenveränderungen sowie den Vertragsnaturschutz zur Erosionsbekämpfung. Zudem werden fachliche Stellungnahmen zu den Planungen Dritter abgegeben.		
Auftragsgrundlage	Bundes-Bodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz, Bodenschutz- und AltlastenVO, Ordnungsbehördengesetz		
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger		
Ziele	Es werden mindestens 95 % aller Altlastenverdachtsflächen untersucht. *)		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen *)	95 %	95 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Altlastenverdachtsflächen	399		396
Überwachungspflichtige Flächen	70		67
Erläuterungen	*) Die Anzahl der Altlastenverdachtsflächen erhöht sich in der Regel jährlich um drei Flächen.		

Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	Es erfolgt eine Koordination der Beteiligungsverfahren im Umweltbereich (Bauleitplanung, Bauantragsverfahren, etc.). Dazu zählen die Aufbereitung und Erarbeitung digitaler Umweltinformationen zu Themenkarten für den internen und externen Gebrauch, der Aufbau und die Pflege eines internetgestützten Umweltinformationssystems sowie die Aufbereitung und Abwicklung von Bürgeranfragen nach dem Umweltinformationsgesetz.		
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Umweltinformationsgesetz		
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger		
Ziele	Bürgeranfragen werden durchschnittlich binnen vier Wochen bearbeitet und entschieden. Bearbeitung der Beteiligungsverfahren innerhalb von vier Wochen in 80 % der Verfahren.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren	80 %	80 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Bauantragsverfahren	850		724
Bauleitplanungen	110		97

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.877	51.910	0	53.657	1.747	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	230.962	220.000	0	250.720	30.720	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	3.600	0	381	-3.219	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.562	2.500	0	1.475	-1.025	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	286.132	278.010	0	306.233	28.223	0
11	Personalaufwendungen	-963.727	-997.015	0	-1.000.456	-3.441	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.742	-22.700	-5.000	-6.106	16.594	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.836	-2.161	0	-2.014	147	0
15	Transferaufwendungen	-7.620	-7.500	0	-7.569	-69	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.794	-46.296	0	-25.857	20.439	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.009.719	-1.075.671	-5.000	-1.042.003	33.668	0
18	Ordentliches Ergebnis	-723.587	-797.661	-5.000	-735.770	61.891	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	-723.587	-797.661	-5.000	-735.770	61.891	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-723.587	-797.661	-5.000	-735.770	61.891	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-723.587	-797.661	-5.000	-735.770	61.891	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-723.587	-797.661	-5.000	-735.770	61.891	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.255	51.300	0	53.073	1.773	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.557	220.000	0	240.796	20.796	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.463	3.600	0	381	-3.219	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.471	2.500	0	1.464	-1.036	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.076	277.400	0	295.713	18.313	0
10	Personalauszahlungen	-963.808	-997.015	0	-1.003.851	-6.836	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.626	-22.700	-5.000	-6.714	15.986	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.620	-7.500	0	-7.569	-69	0
15	Sonstige Auszahlungen	-24.712	-45.496	0	-26.179	19.317	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.003.766	-1.072.711	-5.000	-1.044.313	28.398	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-716.690	-795.311	-5.000	-748.600	46.711	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-693	-800	0	-546	254	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	-693	-800	0	-546	254	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-693	-800	0	-546	254	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-717.383	-796.111	-5.000	-749.146	46.965	0

Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	Die ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Kreis Coesfeld wird durch verschiedene Maßnahmen sichergestellt. Insbesondere sind hier die Regelung der Abwasserbeseitigungspflicht, die Genehmigung von Abwasseranlagen und -einleitungen sowie die Überwachung von Abwasseranlagen (Kleinkläranlagen, Hofentwässerungen, Regenrückhaltebecken etc.) sowie deren Einleitungsstellen in die Gewässer zu nennen.		
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz sowie zugehörige Rechtsverordnungen Technisches Regelwerk		
Zielgruppen	Kommunen, Bürgerinnen und Bürger, Planungsbüros, Bezirksregierung		
Ziele	Alle Kleinkläranlagenstandorte werden kontinuierlich im Rahmen auslaufender und neu zu beantragender Erlaubnisse sowie bei baulichen Erweiterungen auf den Grundstücken an die aktuellen technischen Standards angepasst. Gemessen an der Erlaubnisfrist von aktuell 15 Jahren erhalten im Schnitt pro Jahr 6,6 % der KKA-Standorte neue Einleitungserlaubnisse. Im Rahmen der Bewirtschaftungsverantwortung für die benutzten Gewässer sowie der Sicherstellung eines regelkonformen Betriebes werden jährlich 8 % der genehmigten Kleinkläranlagen und die kommunalen Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Neuerteilung wasserrechtlicher Einleitungserlaubnisse für Kleinkläranlagen *1)	6,6 %	6,0 %	91 %
Überwachung der Kleinkläranlagen mit bestehender Einleitungserlaubnis	8 %	1,8 % *2)	23 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Kleinkläranlagen	4.655	4.665	
Niederschlagswassereinleitungen	2.900	2.872	
Niederschlagswasserrückhalte- und -behandlungsanlagen:			
- Kommunal	265	272	
- Außenbereich/Landwirtschaftliche	320	310	
Erläuterungen	*1) Summe aus Einleiterüberwachung und Abnahme sanierter Kleinkläranlagen im Rahmen des Erlaubnisverfahrens *2) Aufgrund von Personalengpässen und der coronabedingt priorisierten Bearbeitung der wasserrechtlichen Erlaubnisse vor den Abnahmen vor Ort wurden weniger Überwachungen durchgeführt.		

Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	Erhalt und Entwicklung der Fließgewässer, Maßnahmen des Hochwasserschutzes sowie der Grundwasserbewirtschaftung. Dazu zählen die Erteilung von Erlaubnissen und Bewilligungen zur Gewässerbenutzung. Außerdem werden Plangenehmigungs- und Planfeststellungsverfahren durchgeführt. Ebenfalls Teil des Produktes sind die Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände, Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter und die Überwachung der Gewässer bzw. allgemeine Gewässerkontrollen.		
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Wasserverbandsgesetz		
Zielgruppen	Städte und Gemeinden, Verbände, Gewerbe, Landwirtschaft		
Ziele	Bei Vorlage der vollständigen Antragsunterlagen und Leistung aller Verfahrensbeteiligten erfolgt in 90 % der Anträge eine Entscheidung innerhalb von 12 Wochen. Bei Vorlage vollständiger Antragsunterlagen werden wasserrechtliche Erlaubnisse innerhalb von durchschnittlich 25 Tagen erteilt.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	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 2022	Ist 2022	
Grundwassererlaubnisse (gesamt)	4.200	4.285	
Genehmigungen nach §§ 36 WHG und 22 LWG (p.A.)	80	97	
Gewässerslänge (km)	3.448	3.448	
Verbände	25	25	
Gewässerausbau	10	14	
Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungsgebieten, Hochwassermeldeordnungen und Hochwasser- risikomanagementplänen (Bestand)	10	10	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35	33	0	39	6	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.546.121	9.981.223	0	9.171.524	-809.699	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.237.859	5.427.330	0	5.404.279	-23.051	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.765	265.988	0	287.109	21.121	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-158.870	0	0	-241	-241	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	14.931.910	15.674.574	0	14.862.710	-811.864	0
11	Personalaufwendungen	-276.386	-264.917	0	-284.226	-19.309	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.581.014	-15.202.858	0	-18.318.165	-3.115.307	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.817	-4.572	0	-4.614	-42	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599.474	-95.540	0	-90.538	5.002	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.461.690	-15.567.888	0	-18.697.542	-3.129.654	0
18	Ordentliches Ergebnis	-529.780	106.686	0	-3.834.832	-3.941.518	0
19	Finanzerträge	175.276	0	0	15.365	15.365	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	175.276	0	0	15.365	15.365	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-354.505	106.686	0	-3.819.467	-3.926.153	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-354.505	106.686	0	-3.819.467	-3.926.153	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-354.505	106.686	0	-3.819.467	-3.926.153	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-354.505	106.686	0	-3.819.467	-3.926.153	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	9.794.247	9.549.339	0	8.328.499	-1.220.840	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.309.877	5.427.330	0	5.361.852	-65.478	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314.705	316.079	0	412.204	96.125	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	-241	-241	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	175.276	0	0	15.365	15.365	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.594.106	15.292.748	0	14.117.679	-1.175.069	0
10	Personalauszahlungen	-277.686	-264.917	0	-285.217	-20.300	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.255.307	-15.289.858	0	-15.728.976	-439.118	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-137.492	-145.031	0	-154.819	-9.788	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.670.485	-15.699.807	0	-16.169.012	-469.205	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.076.379	-407.059	0	-2.051.333	-1.644.274	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	4.188.482	0	0	4.065.444	4.065.444	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.802.124	41.666	0	41.666	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.990.606	41.666	0	4.107.110	4.065.444	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-632	-600	0	-662	-62	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.800.000	-1	0	-1.000.000	-999.999	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.800.632	-601	0	-1.000.662	-1.000.061	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.189.973	41.065	0	3.106.449	3.065.384	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	113.594	-365.994	0	1.055.116	1.421.110	0

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
700118WBC Darlehen an WBC	83.332	41.666	0	83.332	-41.666	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	83.332	41.666	0	83.332	-41.666	0
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	5.496.291	-1	0	7.130.889	-7.130.890	0
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	158.870	0	0	0	0	0
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.188.482	0	0	4.065.444	-4.065.444	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	6.948.940	0	0	4.065.444	-4.065.444	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.800.000	-1	0	-1.000.000	999.999	0

Produktbeschreibung Produkt 70.04.01 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung	Der Kreis Coesfeld hat das operative Geschäft der Abfallentsorgung inkl. des Betriebs und der Nachsorge der Deponien sowie der technischen Einrichtungen auf die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH übertragen. Durch diese werden die Planung, der Bau und der Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen durchgeführt. Zudem werden Dritte mit der Bereitstellung von Entsorgungsanlagen beauftragt. Ergänzend werden sonstige abfallwirtschaftliche Maßnahmen durchgeführt.
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz NRW
Zielgruppen	Bewohnerinnen und Bewohner des Kreises Coesfeld
Ziele	Kennzahlen und Grundzahlen zur Zielerreichung werden hier nicht festgelegt. Einzelheiten ergeben sich aus den gesonderten Kreistagsvorlagen und -beschlüssen (Gebührensatzung, Abfallstatistik, Betriebsergebnis etc.).

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.205	2	0	4.071	4.069	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	605.000	0	7.590	-597.410	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.783	12.138	0	14.098	1.960	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.564	0	0	64	64	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	31.552	617.140	0	25.823	-591.317	0
11	Personalaufwendungen	-9.922	-8.630	0	-10.042	-1.412	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-635	-611.170	0	-15.889	595.281	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.314	-7.890	0	-8.264	-374	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.534	-18.255	0	-553	17.702	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.405	-645.945	0	-34.748	611.197	0
18	Ordentliches Ergebnis	13.148	-28.806	0	-8.926	19.880	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	13.148	-28.806	0	-8.926	19.880	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13.148	-28.806	0	-8.926	19.880	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	13.148	-28.806	0	-8.926	19.880	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	13.148	-28.806	0	-8.926	19.880	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	605.000	0	0	-605.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.571	14.444	0	19.972	5.528	0
07	Sonstige Einzahlungen	11.564	0	0	64	64	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.135	619.444	0	20.035	-599.409	0
10	Personalauszahlungen	-10.032	-8.630	0	-10.125	-1.495	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-635	-611.170	0	-709	610.461	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-6.506	-20.561	0	-3.742	16.819	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.173	-640.361	0	-14.577	625.784	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.962	-20.917	0	5.459	26.376	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.500	0	0	-12.500	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.500	0	0	-12.500	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.347	0	0	-3.352	-3.352	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	0	0	25.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-81.404	-80.250	-80.250	-81.532	-1.282	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	-84.750	-105.250	-80.250	-84.884	20.366	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.750	-92.750	-80.250	-84.884	7.866	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-76.788	-113.667	-80.250	-79.425	34.242	0

Investitionen Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
700121FÜC Erwerb Füchtelner Mühle	-84.750	-92.750	-80.250	-84.884	-7.866	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.500	0	0	12.500	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-3.347	0	0	-3.352	3.352	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	0	0	-25.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-81.404	-80.250	-80.250	-81.532	1.282	0

Produktbeschreibung Produkt 70.05.01 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt

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

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

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

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.123.343	1.722.106	0	1.983.717	261.611	0
03	Sonstige Transfererträge	15.128	0	0	14.915	14.915	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.009	0	0	5.955	5.955	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	286.135	340.642	0	537.695	197.053	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	811.405	660.430	0	948.336	287.906	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	249.025	2.500	0	46.559	44.059	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.489.044	2.725.678	0	3.537.177	811.499	0
11	Personalaufwendungen	-2.444.097	-2.640.412	0	-2.596.070	44.342	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.596.941	-2.801.185	-395.385	-2.508.163	293.022	-385.006
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.959.485	-2.101.053	0	-2.042.531	58.522	0
15	Transferaufwendungen	-1.079.158	-1.251.468	0	-1.206.526	44.942	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.858.047	-2.284.605	-593.705	-1.797.125	487.480	-387.034
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.937.729	-11.078.722	-989.090	-10.150.416	928.306	-772.040
18	Ordentliches Ergebnis	-6.448.685	-8.353.044	-989.090	-6.613.239	1.739.805	-772.040
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.448.685	-8.353.044	-989.090	-6.613.239	1.739.805	-772.040
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.448.685	-8.353.044	-989.090	-6.613.239	1.739.805	-772.040
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-6.448.685	-8.353.044	-989.090	-6.613.239	1.739.805	-772.040
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.448.685	-8.353.044	-989.090	-6.613.239	1.739.805	-772.040

Teilfinanzrechnung Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	948.259	553.994	0	676.788	122.794	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	15.128	0	0	14.915	14.915	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.416	0	0	5.955	5.955	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.163	340.642	0	548.807	208.165	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	786.177	660.430	0	828.360	167.930	0
07	Sonstige Einzahlungen	37.103	2.500	0	44.494	41.994	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.100.244	1.557.566	0	2.119.320	561.754	0
10	Personalauszahlungen	-2.445.324	-2.640.412	0	-2.598.981	41.431	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.645.074	-3.296.201	-890.401	-2.504.380	791.821	-680.002
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.080.003	-1.279.332	-58.967	-1.116.579	162.753	-49.289
15	Sonstige Auszahlungen	-1.818.657	-2.311.373	-620.473	-1.715.565	595.808	-387.056
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.989.058	-9.527.318	-1.569.841	-7.935.505	1.591.813	-1.116.347
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.888.814	-7.969.752	-1.569.841	-5.816.185	2.153.567	-1.116.347
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	197.753	215.550	0	399.654	184.104	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.300	0	0	1.200	1.200	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	206.053	215.550	0	400.854	185.304	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-569.002	-1.908.112	-1.395.112	-703.972	1.204.140	-1.309.682
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-569.002	-1.908.112	-1.395.112	-703.972	1.204.140	-1.309.682
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-362.949	-1.692.562	-1.395.112	-303.117	1.389.445	-1.309.682
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.251.763	-9.662.313	-2.964.952	-6.119.303	3.543.010	-2.426.029

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.734.639	1.374.088	0	1.564.290	190.202	0
03	Sonstige Transfererträge	14.158	0	0	11.833	11.833	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.009	0	0	5.955	5.955	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.350	45.642	0	27.436	-18.206	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	682.887	579.930	0	801.332	221.402	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-5.198	0	0	-3.103	-3.103	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.454.844	1.999.660	0	2.407.743	408.083	0
11	Personalaufwendungen	-807.272	-836.945	0	-862.139	-25.194	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-810.968	-782.785	-342.885	-576.194	206.591	-385.006
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.409.926	-1.556.237	0	-1.475.109	81.128	0
15	Transferaufwendungen	-883.439	-983.703	0	-977.082	6.621	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.607.082	-1.984.511	-561.205	-1.480.978	503.533	-377.034
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.518.686	-6.144.181	-904.090	-5.371.502	772.679	-762.040
18	Ordentliches Ergebnis	-3.063.842	-4.144.521	-904.090	-2.963.758	1.180.763	-762.040
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.063.842	-4.144.521	-904.090	-2.963.758	1.180.763	-762.040
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.063.842	-4.144.521	-904.090	-2.963.758	1.180.763	-762.040
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-3.063.842	-4.144.521	-904.090	-2.963.758	1.180.763	-762.040
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.063.842	-4.144.521	-904.090	-2.963.758	1.180.763	-762.040

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	786.530	433.290	0	530.211	96.921	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	14.158	0	0	11.833	11.833	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.416	0	0	5.955	5.955	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.472	45.642	0	29.822	-15.820	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	674.435	579.930	0	695.074	115.144	0
07	Sonstige Einzahlungen	173	0	0	352	352	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.509.183	1.058.862	0	1.273.247	214.385	0
10	Personalauszahlungen	-808.237	-836.945	0	-863.670	-26.725	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-859.608	-1.222.550	-782.650	-555.125	667.425	-636.502
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-899.737	-1.005.100	-52.500	-906.253	98.847	-49.289
15	Sonstige Auszahlungen	-1.607.994	-2.010.673	-587.367	-1.383.001	627.672	-377.056
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.175.576	-5.075.267	-1.422.516	-3.708.049	1.367.218	-1.062.847
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.666.392	-4.016.405	-1.422.516	-2.434.802	1.581.603	-1.062.847
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	197.753	215.550	0	398.154	182.604	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.300	0	0	1.200	1.200	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	206.053	215.550	0	399.354	183.804	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-512.634	-1.809.196	-1.353.196	-643.106	1.166.090	-1.269.644
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-512.634	-1.809.196	-1.353.196	-643.106	1.166.090	-1.269.644
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-306.581	-1.593.646	-1.353.196	-243.752	1.349.894	-1.269.644
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.972.974	-5.610.051	-2.775.712	-2.678.554	2.931.497	-2.332.490

Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
400116FSP Ausstattung der Pestalozzischule FS Lernen	-30.599	-12.000	0	-11.987	-13	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.123	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-89.722	-12.000	0	-11.987	-13	0
400121STN Ausstattung der Steverschule in Nottuln	-19.850	-286.804	-276.804	0	-286.804	-286.804
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.577	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-47.427	-286.804	-276.804	0	-286.804	-286.804
400208PPAN Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	-2.628	-41.577	-39.077	-11.232	-30.345	-30.345
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.649	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-26.277	-41.577	-39.077	-11.232	-30.345	-30.345
400508OVNB Ausstattung des OvNB-Berufskollegs	-16.583	-327.961	-281.233	-23.911	-304.050	-306.300
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.293	42.750	0	40.500	2.250	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-30.877	-370.711	-281.233	-64.410	-306.300	-306.300
400608PBK Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	-139.439	-600.878	-498.366	-64.155	-536.723	-306.868
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.886	127.800	0	357.655	-229.855	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-200.326	-728.678	-498.366	-421.809	-306.868	-306.868
400708RVW Ausstattung des RvW-Berufskollegs	-84.459	-324.427	-257.717	-130.100	-194.327	-339.327
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.225	45.000	0	0	45.000	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.338	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-116.021	-369.427	-257.717	-130.100	-239.327	-339.327

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	<p>Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben Zugehörige Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Erstellung einer Schülerzahlprognose als Planungs- und Steuerungsgrundlage, - die Bildung von Kreis- und Bezirksfachklassen (Berufsschule), - die Errichtung von Bildungsgängen, - die Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate, - die Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, - die Umsetzung der Budgetvereinbarung mit den Berufskollegs, - und die Bereitstellung von Schulraum und Sportanlagen für außerunterrichtliche Zwecke. 		
Auftragsgrundlage	§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Schulen		
Ziele	<p>Bei einem durchschnittlichen Klassenfrequenzwert von 22 bzw. 19,5 (berufliche Gymnasien) wird eine Auslastungsquote von 80 % bzw. 75 % (Berufskollegs mit technischer Fachrichtung) gehalten. Jugendlichen, die ihre Schulpflicht in der Sekundarstufe II (§ 38 SchulG) noch nicht erfüllt haben, wird ein qualifizierendes Bildungsangebot unterbreitet.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Klassenfrequenzwert *1)	22 / 19,5	22 / 19,5	100 %
Auslastungsquote nach Schulstandorten *2)			
O.-v.-N.-Br.-Berufskolleg	80 %	81,6 %	102 %
Pictorius-Berufskolleg	75 %	57,1 %	76 %
R.-v.-W.-BK Lüdinghausen	75 %	74,7 %	100 %
R.-v.-W.-BK Dülmen	80 %	66,7 %	83 %
Zahl der Schüler/innen ohne Berufsausbildungsverhältnis bzw. Teilnahme an einer Maßnahme	20	16	80 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Zahl der Schüler/innen	4.952	4.744	
davon in Fachschulen	423	366	
davon in Teilzeit	2.702	2.666	
davon in Vollzeit	1.827	2.078	
Raumbestand	209	204	
Erläuterungen	<p>*1) Für die Bildungsgänge des beruflichen Gymnasiums beträgt der Klassenfrequenzwert 19,5, für alle übrigen Bildungsgänge liegt der Klassenfrequenzwert bei 22. *2) Bei der Berechnung werden sowohl die allgemeinen Unterrichtsräume als auch die Fachunterrichtsräume (z.B. Werkstätten, Laborräume, DV-Räume, Sporthallen, etc.) berücksichtigt. Eine Auslastung aller Räume (100 v.H.) - das gilt insbesondere für die Fachräume der Berufskollegs mit den differenzierten Fachklassen des dualen Systems - ist nicht möglich. Grund für die unterschiedlichen Auslastungsquoten ist, dass für das Pictorius-Berufskolleg und das Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg - Schulort Lüdinghausen wegen der Bildungsgänge in den technischen Fachrichtungen ein höherer Fachraumbedarf besteht als für die Bildungsgänge in der Fachrichtung Wirtschaft und Verwaltung, die am Oswald-von-Neill-Breuning-Berufskolleg und am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen angeboten werden.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 40.01.02 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an den Förderschulen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur	
Beschreibung	<p>Umsetzung der Schulträgerverpflichtung für die Beschulung von Schüler/Innen an Förderschulen</p> <p>Dazu gehört die Wahrnehmung der Schulträgerschaft für</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Steverschule in Nottuln*) (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung), sowie - die Peter-Pan-Schule in Dülmen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache) und - die Pestalozzischule (Förderschule Lernen) mit den Standorten in Dülmen und Coesfeld. <p>Weiterhin gehört dazu die Beteiligung an den Kosten für den Betrieb der Ersatzschulen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Haus Hall in Gescher (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung), - Maximilian-Kolbe-Schule in Nordkirchen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung). <p>Zugehörige Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Schulentwicklungsplanung, - die Errichtung und Fortführung von Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung, mit dem Förderschwerpunkt Sprache und mit dem Förderschwerpunkt Lernen - die Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate, - die Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln, - die Aufgaben im Bereich außerunterrichtlicher Ganztags- und Betreuungsangebote der Pestalozzischule - die Abrechnung der Kosten der Pestalozzischule mit den Städten und Gemeinden nach öffentlich-rechtlichem Vertrag - die Gewährung von Betriebskostenzuschüssen an die Träger der privaten Ersatzschulen: - 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 2022	Ist 2022
Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	161	157
Zahl der Schüler/innen Steverschule (ohne Martinistift)	117	141
Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule	216	189
Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld	217 / 100	217 / 100
Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld	299 / 154	299 / 154

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8	8	0	7	-1	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	151.268	151.268	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.160	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	205.765	0	0	26.849	26.849	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	215.933	8	0	178.123	178.115	0
11	Personalaufwendungen	-30.570	-33.669	0	-41.257	-7.588	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.577.671	-1.700.000	0	-1.656.912	43.088	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-107	-49	0	-43	6	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.572	-767	0	-30.964	-30.197	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.648.920	-1.734.486	0	-1.729.176	5.310	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.432.987	-1.734.478	0	-1.551.052	183.426	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	-1.432.987	-1.734.478	0	-1.551.052	183.426	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.432.987	-1.734.478	0	-1.551.052	183.426	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.432.987	-1.734.478	0	-1.551.052	183.426	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.432.987	-1.734.478	0	-1.551.052	183.426	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	151.268	151.268	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.160	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 laufender Verwaltungstätigkeit	10.160	0	0	151.268	151.268	0
10	Personalauszahlungen	-31.046	-33.669	0	-41.852	-8.183	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.547.798	-1.740.000	-40.000	-1.654.614	85.386	-30.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-455	-767	0	-951	-184	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.579.299	-1.774.436	-40.000	-1.697.418	77.018	-30.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.569.139	-1.774.436	-40.000	-1.546.150	228.286	-30.000
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14	0	0	-12	-12	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	-14	0	0	-12	-12	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14	0	0	-12	-12	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.569.153	-1.774.436	-40.000	-1.546.163	228.273	-30.000

Produktbeschreibung Produkt 40.02.01 Schülerbeförderung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	<p>Für die Schüler/Innen, die Schulen in Trägerschaft des Kreises besuchen, sind die Schülerfahrkosten zu erstatten, d.h.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Übernahme von Schülerfahrkosten, die beim Besuch der Berufskollegs in Trägerschaft des Kreises entstehen, im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche - Übernahme der Schülerfahrkosten und Organisation der Beförderung zu den Förderschulen in Trägerschaft des Kreises im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche (außer Pestalozzischule) - Die Einrichtung/Organisation von Schülerspezialverkehr, falls z. B. über das Angebot im ÖPNV die Beförderung nicht sichergestellt oder unwirtschaftlich ist. <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung des FlashTicket Plus - Bewilligung und Abrechnung von Erstattungsanträgen für Schul- und Praktikumsbesuch 		
Auftragsgrundlage	§ 97 Schulgesetz i.V.m. der Schülerfahrkostenverordnung		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler bzw. deren Erziehungsberechtigte		
Ziele	Beförderung der Schüler/innen der Förderschulen pünktlich zum Unterrichtsbeginn und nach Unterrichtsende in einer maximalen Fahrzeit von 60 Minuten für den einfachen Schulweg.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)	97 %	97 %	100 %
Durchschnittliche Beförderungskosten je Schüler/in im Schülerspezialverkehr pro Schultag	*)	*)	
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)	218		239
Erläuterungen	*) Wegen schwankender Schülerzahlen und Preissteigerungen lassen sich keine verlässlichen Werte ermitteln.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.132	97.600	0	143.983	46.383	0
03	Sonstige Transfererträge	970	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	0	0	2.871	2.871	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.714	63.000	0	109.674	46.674	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.147	0	0	828	828	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	236.363	160.600	0	257.356	96.756	0
11	Personalaufwendungen	-589.234	-668.402	0	-606.000	62.402	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.681	-23.700	0	-30.784	-7.084	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-29.818	-30.243	0	-28.328	1.915	0
15	Transferaufwendungen	-109.704	-83.717	0	-47.118	36.599	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.681	-55.934	0	-52.385	3.549	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-813.118	-861.996	0	-764.616	97.380	0
18	Ordentliches Ergebnis	-576.756	-701.396	0	-507.260	194.136	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	-576.756	-701.396	0	-507.260	194.136	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-576.756	-701.396	0	-507.260	194.136	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-576.756	-701.396	0	-507.260	194.136	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-576.756	-701.396	0	-507.260	194.136	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.744	68.600	0	72.759	4.159	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	970	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	0	0	2.240	2.240	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.938	63.000	0	95.957	32.957	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.052	131.600	0	170.956	39.356	0
10	Personalauszahlungen	-589.290	-668.402	0	-606.089	62.313	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.714	-38.700	-15.000	-28.048	10.652	-13.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-101.351	-90.184	-6.467	-50.325	39.859	0
15	Sonstige Auszahlungen	-49.465	-56.251	-317	-60.476	-4.225	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-772.820	-853.537	-21.784	-744.939	108.598	-13.500
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-603.768	-721.937	-21.784	-573.983	147.954	-13.500
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	1.500	1.500	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.500	1.500	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-20.135	-45.710	-12.210	-26.444	19.266	-20.779
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.135	-45.710	-12.210	-26.444	19.266	-20.779
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.135	-45.710	-12.210	-24.944	20.766	-20.779
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-623.903	-767.647	-33.994	-598.927	168.720	-34.279

Investitionen Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
400111TEST Ausstattung der schulpsych. Beratungsstelle	0	-6.000	-4.000	-5.676	-324	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-6.000	-4.000	-5.676	-324	0
400117INK Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	0	0	0	1.500	-1.500	-1.500
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	1.500	-1.500	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	-1.500
400308PEST EDMOND-Medien für das Medienzentrum	-18.764	-39.710	-8.210	-20.431	-19.279	-19.279
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-18.764	-39.710	-8.210	-20.431	-19.279	-19.279

Produktbeschreibung Produkt 40.03.01 Regionale Schulberatungsstelle

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	<p>Betrieb und Unterhaltung der "Regionalen Schulberatungsstelle im Kreis Coesfeld"</p> <p>Zugehörige Leistungen: Die RSB unterstützt Schülerinnen und Schüler und ihre 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 zum Umgang mit Lernschwierigkeiten, Verhaltensauffälligkeiten, psychosozialen Problemstellungen sowie besonderen Begabungen. Zudem bietet die RSB Fortbildungen, schulpyschologische Begleitung von Schulentwicklungsprozessen, supervisorische Begleitung und notfallpsychologisches Krisenmanagement an. Der Kreis Coesfeld stellt die personellen Kapazitäten für 1,5 schulpyschologische Fachkräfte, das Sekretariat und die Sachausstattung.</p>		
Auftragsgrundlage	Beschluss des KT vom 02.05.2007, Vereinbarung mit dem Land NRW zur schulpyschologischen Versorgung im Kreis Coesfeld		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler der Grundschulen und der weiterführenden Schulen im Kreis Coesfeld, Sorgeberechtigte, schulische Fachkräfte		
Ziele	Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräche (20 Tage)		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	20 Tage	15 Tage	133 %
Maximale Wartezeit von 3 Monaten für Erstgespräch	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Zahl der Stellen für Schulpsychologinnen/Schulpsychologen *1)	5,0	5,0	
Zahl fachfremder Unterstützungsstellen *2)	0,75	0,75	
Sekretariatskraft	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden	
Zahl vorgestellter Schüler/innen	450	437	
Zahl der Fortbildungsveranstaltungen	30	61	
Erläuterungen	*1) 3,5 Stellen Land (+ 1,5 Stellen Kreis) *2) Abordnungsstellen Land, zweckgebunden zur Stärkung der Arbeit von Schulen bei Extremismus und gruppenbezogener Menschenfeindlichkeit		

Produktbeschreibung Produkt 40.03.02 Medienzentrum

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Freiwillige Aufgaben	Ja	
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 2022	Ist 2022
Erwerb von Medienlizenzen	40	48
Bestand erworbener Medienlizenzen	970	1.018

Produktbeschreibung Produkt 40.03.03 Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Freiwillige Aufgaben	Ja	
Verantwortlich	Fachbereich 2	
Beschreibung	<p>Aufgabe ist der Betrieb und die Unterhaltung des "Regionalen Bildungsbüros".</p> <p>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 Bildungsnetzwerks, - 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 verwaltungsmaßige Arbeiten. <p>Die allgemeinen Ziele des Regionalen Bildungsnetzwerkes sind</p> <ol style="list-style-type: none"> a) die Optimierung des regionalen Bildungsangebotes, b) die Unterstützung der Schul- und Unterrichtsentwicklung und c) der Ausbau der Kooperations- und Vernetzungsstrukturen. <p>Eine weitere Aufgabe ist die Durchführung der "Kommunalen Koordinierung" im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss".</p> <p>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 Erstellung von Bildungsberichten <p>Das zdi-Netzwerk im Kreis Coesfeld wurde am 11.07.2018 offiziell gegründet. Unter dieser Marke sollen regionale Projekte und Maßnahmen im Bereich MINT (Mathematik, Informatik, Naturwissenschaft und Technik) über die gesamte Bildungskette hindurch entwickelt und gebündelt werden. Die Einrichtung schafft insbesondere die Voraussetzung für das Einwerben und Koordinieren der hierfür vorgesehenen Projektmittel. Für die Koordination ist innerhalb des Regionalen Bildungsbüros eine zdi-Geschäftsstelle eingerichtet worden.</p>	
Auftragsgrundlage	Beschluss des KT vom 24.02.2010, Kooperationsvertrag mit dem Land NRW über die "Errichtung/ Weiterentwicklung eines Bildungsnetzwerkes in der Bildungsregion Kreis Coesfeld" vom 13.04.2010, Kreistagsbeschluss vom 18.12.2013 zur Beteiligung am Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss"	
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Lehrkräfte, Schulleitungen und Schulträger sowie Bildungsakteure und Bildungspartner, Unternehmen, Maßnahme- und Bildungsträger, Hochschulen	
Grundzahlen		
	Planwert 2022	Ist 2022
Zahl der Stellen *)	5,25	5,25
Veranstaltungen und Sitzungen der Gremien im Regionalen Bildungsnetzwerk	30	95
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. Für die zdi-Geschäftsstelle im Bildungsbüro sind 1,25 Stellen (2 x 0,50 Stelle zdi-Koordination + 0,25 Stelle Assistenz) eingerichtet und besetzt worden.</p>	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.698	12.180	0	14.612	2.432	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.531	2.500	0	7.053	4.553	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	7.229	14.680	0	21.665	6.985	0
11	Personalaufwendungen	-202.290	-243.152	0	-247.832	-4.680	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-1.813	-1.813	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-946	-380	0	-1.421	-1.041	0
15	Transferaufwendungen	-360	-9.700	0	-10.277	-577	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.982	-7.776	0	-8.313	-537	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-210.577	-261.008	0	-269.656	-8.648	0
18	Ordentliches Ergebnis	-203.349	-246.328	0	-247.992	-1.664	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	-203.349	-246.328	0	-247.992	-1.664	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-203.349	-246.328	0	-247.992	-1.664	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-203.349	-246.328	0	-247.992	-1.664	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-203.349	-246.328	0	-247.992	-1.664	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.619	12.104	0	14.542	2.438	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 und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.320	2.500	0	3.757	1.257	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.939	14.604	0	18.299	3.695	0
10	Personalauszahlungen	-202.071	-243.152	0	-248.465	-5.313	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-1.813	-1.813	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-360	-9.700	0	-10.277	-577	0
15	Sonstige Auszahlungen	-5.787	-7.776	0	-4.863	2.913	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.218	-260.628	0	-265.418	-4.790	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-202.280	-246.024	0	-247.119	-1.095	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.091	0	0	-1.314	-1.314	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	-1.091	0	0	-1.314	-1.314	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.091	0	0	-1.314	-1.314	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-203.371	-246.024	0	-248.433	-2.409	0

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	Wahrnehmung der verwaltungsfachlichen Aufgaben beim Schulamt für den Kreis Coesfeld Zugehörige Leistungen: - Erledigung personalrechtlicher Angelegenheiten der beamteten und beschäftigten Lehrkräfte an Grundschulen - Erledigung schulrechtlicher Angelegenheiten für die Grund-, Haupt- und Förderschulen im Kreis Coesfeld - Sicherstellung der Unterrichtsversorgung an Grundschulen - Beratung in schulischen Angelegenheiten - Durchführung des Sprachstandsfeststellungsverfahrens - Durchführung der Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs (AO-SF)		
Auftragsgrundlage	§§ 88 und 91 SchulG, § 36 SchulG		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrkräfte, Schulträger		
Ziele	Bearbeitung von Reisekostenanträgen der Lehrkräfte innerhalb eines Monats		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Prozentualer Anteil der innerhalb eines Monats bearbeiteten Anträge	90 %	100 %	111 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anzahl Reisekostenanträge	320	265	
Zahl der Sprachstandsfeststellungsverfahren	25	15	
Zahl der AO-SF-Verfahren	500	547	
Zahl der Stellen	4,07	4,07	

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur	
Beschreibung	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 2022	Ist 2022
Zahl der teilnehmenden Mannschaften	100	34
Zahl der beteiligten Schulen	17	13
Zahl der angebotenen Sportarten	17	4

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.866	238.230	0	260.826	22.596	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	3.082	3.082	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.385	295.000	0	356.120	61.120	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.644	17.500	0	37.329	19.829	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	21.780	0	0	14.933	14.933	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	574.676	550.730	0	672.289	121.559	0
11	Personalaufwendungen	-814.732	-858.244	0	-838.842	19.402	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.621	-294.700	-52.500	-242.461	52.239	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-518.688	-514.143	0	-537.630	-23.487	0
15	Transferaufwendungen	-85.655	-174.348	0	-172.048	2.300	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151.730	-235.616	-32.500	-224.485	11.131	-10.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.746.427	-2.077.051	-85.000	-2.015.466	61.585	-10.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.171.751	-1.526.321	-85.000	-1.343.177	183.144	-10.000
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.171.751	-1.526.321	-85.000	-1.343.177	183.144	-10.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.171.751	-1.526.321	-85.000	-1.343.177	183.144	-10.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.171.751	-1.526.321	-85.000	-1.343.177	183.144	-10.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.171.751	-1.526.321	-85.000	-1.343.177	183.144	-10.000

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.366	40.000	0	59.276	19.276	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	3.082	3.082	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	277.291	295.000	0	365.477	70.477	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.644	17.500	0	37.329	19.829	0
07	Sonstige Einzahlungen	34.610	0	0	40.385	40.385	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.910	352.500	0	505.549	153.049	0
10	Personalauszahlungen	-814.680	-858.244	0	-838.905	19.339	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-204.955	-294.951	-52.751	-264.780	30.171	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-78.555	-174.348	0	-149.723	24.625	0
15	Sonstige Auszahlungen	-154.956	-235.905	-32.789	-266.274	-30.369	-10.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.253.145	-1.563.448	-85.540	-1.519.681	43.767	-10.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-847.235	-1.210.948	-85.540	-1.014.132	196.816	-10.000
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.128	-53.206	-29.706	-33.095	20.111	-19.260
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.128	-53.206	-29.706	-33.095	20.111	-19.260
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.128	-53.206	-29.706	-33.095	20.111	-19.260
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-882.363	-1.264.154	-115.246	-1.047.227	216.927	-29.260

Investitionen Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
400118VISC Ausstattung Burg Vischering	-27.425	-47.575	-24.075	-28.316	-19.260	-19.260
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-27.425	-47.575	-24.075	-28.316	-19.260	-19.260
400218KOLV Ausstattung Kolvenburg	-1.870	-5.630	-5.630	-4.113	-1.517	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.870	-5.630	-5.630	-4.113	-1.517	0

Produktbeschreibung Produkt 40.05.01 Museum Burg Vischering

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Verantwortlich Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

Beschreibung

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

Die Burg Vischering ist Ort der regionalen Geschichte, ein Portal der Burgen und Schlösser der Region und ein Ort der Bildung, des Lernens und der Begegnung. Die Dauerausstellung der Hauptburg thematisiert die Geschichte der Burg und ihrer Bewohner sowie die westfälische Adelskultur vom 13. Jahrhundert bis ins frühe 20. Jahrhundert hinein. Im Sockelgeschoss lernen die Besucher zudem die Vielfalt der münsterländischen Burgenlandschaft kennen; sie werden inspiriert, weitere Burgen und Schlösser des Münsterlandes zu besuchen.

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

Die ständige Ausstellung ist und bleibt nur ein Teil des auf der Burg beherbergten Museums. Auch das sogenannte „Bauhaus“ (wie die großen scheunenartigen Wirtschaftsgebäude westfälischer Burgen genannt werden) in der Vorburg wird weiterhin für museale Präsentationen genutzt. In den dortigen Ausstellungsräumen werden Werke etablierter zeitgenössischer Künstler und kulturgeschichtliche Ausstellungen präsentiert. Der große moderne Veranstaltungsraum im Erdgeschoss wird für Konzerte, Vorträge, Workshops und andere Veranstaltungen genutzt.

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: Das Kulturprogramm auf der Burg Vischering richtet sich an breite Bevölkerungsschichten: Sowohl Familien mit Kindern werden mit verschiedenen Angeboten, wie dem Anfang Mai stattfindenden Fantasy Festival und dem Anfang Juli stattfindenden Ritterlager oder verschiedenen museumspädagogischen Angeboten angesprochen, als auch Erwachsene, Senioren, (Kultur-Natur)Touristen und Fachpublikum.

Durch die Vermietung des großen Saals in der Vorburg an externe Veranstalter werden weitere kulturelle Angebote aus o.g. Sparten angeboten.

Auftragsgrundlage Beschlüsse des Kreistags

Zielgruppen Angebote für alle Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional

Ziele

Eine Besucherzahl der Burg Vischering von 40.000 Besuchern soll im Jahr 2022 angestrebt werden. In den Jahren bis 2025 soll der Wert ebenfalls erreicht werden.

Ein Ausgabendeckungsgrad *1) für Konzerte auf der Burg Vischering von 85% wird angestrebt.

Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Besucherzahlen gesamt	40.000	44.075	110 %
Ausgabendeckungsgrad Konzerte *1)	85 %	89 %	105 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Konzerte	6	26 (inkl. Burg-Jazz-Festival)	
Wechselnde Ausstellungen	3	4 (inkl. Meine Burg)	
Historische Vorträge	*2)	1	
Angebot Schulprogramme	4	4	
Sonstige kulturelle Veranstaltungen	4	5	

Erläuterungen

*1) 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.

*2) Für 2022 liegt kein Planwert vor.

Produktbeschreibung Produkt 40.05.02 Kulturzentrum Kolvenburg

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Verantwortlich Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

Beschreibung Seit 1976 wird die Kolvenburg als Ausstellungs- und Veranstaltungshaus des Kreises Coesfeld im Wesentlichen für die wissenschaftliche Erarbeitung, Präsentation und museumspädagogische Begleitung von kunst- und kulturgeschichtlichen Ausstellungen genutzt. Im Vordergrund stehen hierbei regional und überregional relevante Ausstellungsprojekte der bildenden Kunst.
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 Angebote für alle Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional

Ziele Die Besucherzahl der Kolvenburg soll jährlich 15.000 Besucher betragen.
Der Ausgabendeckungsgrad *1) für Konzerte auf der Kolvenburg beträgt mindestens 80 %.

Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Besucherzahlen gesamt	15.000	8.176	55 %
Ausgabendeckungsgrad Konzerte *1)	80 %	78 %	98 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anzahl Konzertbesucher *2)			
Konzerte	6	5	
Kulturelle Bildungsprogramme	2	2	
Wechselnde Ausstellungen	2	2	
Märkte	2	2	

Erläuterungen *1) 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.

*2) Die Grundzahl wird ab 2022 nicht mehr dargestellt.

Produktbeschreibung Produkt 40.05.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																
Freiwillige Aufgaben	Ja																
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur																
Beschreibung	<p>Zu den sonstigen kulturellen Dienstleistungen zählt die allgemeine Förderung der Kultur im Kreis Coesfeld und die Vernetzung mit weiteren kulturellen Institutionen aus dem Bereich des gesamten Münsterlandes.</p> <p>Im Rahmen der Zusammenarbeit mit Körperschaften und Organisationen werden insbesondere innovative Ideen und gemeinsame Projekte im Kreis und auf regionaler Ebene erarbeitet. Des Weiteren wird in den Räumlichkeiten des Schlosses Nordkirchen in jedem Jahr eine Musikfreizeit für Kinder und Jugendliche im Alter von 10 bis 19 Jahren durchgeführt. Auch die Federführung bei der Klassik-Konzertreihe auf Schloss Nordkirchen ist eine der Aufgaben der Kulturabteilung.</p> <p>Das Produkt beinhaltet zusätzlich die Förderung von Einrichtungen, die Aufgaben der überörtlichen Kulturarbeit wahrnehmen, wie z.B. das Havixbecker Sandsteinmuseum. Um die Zukunftsfähigkeit überregionaler Kulturarbeit im Kreis Coesfeld zu sichern, werden neue Konzepte im Bereich Kultur-Tourismus entwickelt.</p> <p>Kooperationsprojekte, wie z. B. "Münsterlandfestival", "summerwinds", "Soundseeing", "Trompetenbaum und Geigenfeige" werden seitens der Abteilung unterstützt und durchgeführt.</p>																
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistags																
Zielgruppen	Angebot für alle Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional, kulturelle Vereine, Kommunen																
Ziele	<p>Der Ausgabendeckungsgrad *1) für die Musikfreizeit soll mindestens 75 % erreichen.</p> <p>Der Ausgabendeckungsgrad *1) für die Schlosskonzerte beträgt mindestens 65 %.</p> <p>Die angebotenen Schlosskonzerte sollen jährlich 700 Besucher begeistern.</p>																
Kennzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2022</th> <th>Ist 2022</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ausgabendeckungsgrad Musikfreizeit *1)</td> <td>75 %</td> <td>60,24 %</td> <td>80 %</td> </tr> <tr> <td>Ausgabendeckungsgrad Schlosskonzerte NK *1)</td> <td>65 %</td> <td>52,5 %</td> <td>81 %</td> </tr> <tr> <td>Anzahl Konzertbesucher (Schlosskonzerte)</td> <td>400</td> <td>450</td> <td>113 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote	Ausgabendeckungsgrad Musikfreizeit *1)	75 %	60,24 %	80 %	Ausgabendeckungsgrad Schlosskonzerte NK *1)	65 %	52,5 %	81 %	Anzahl Konzertbesucher (Schlosskonzerte)	400	450	113 %
	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote														
Ausgabendeckungsgrad Musikfreizeit *1)	75 %	60,24 %	80 %														
Ausgabendeckungsgrad Schlosskonzerte NK *1)	65 %	52,5 %	81 %														
Anzahl Konzertbesucher (Schlosskonzerte)	400	450	113 %														
Grundzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2022</th> <th>Ist 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Schlosskonzerte Nordkirchen</td> <td>4</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit *2)</td> <td></td> <td>58</td> </tr> <tr> <td>Überregionale Projekte</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2022	Ist 2022	Schlosskonzerte Nordkirchen	4	6	Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit *2)		58	Überregionale Projekte	3	3				
	Planwert 2022	Ist 2022															
Schlosskonzerte Nordkirchen	4	6															
Anzahl Teilnehmer Musikfreizeit *2)		58															
Überregionale Projekte	3	3															
Erläuterungen	<p>*1) 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> <p>*2) Für 2022 liegt kein Planwert vor.</p>																

Produktbeschreibung Produkt 40.05.04 Serviceleistungen - Sport und Ehrenamt

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung	Zu den Serviceleistungen „Sport und Ehrenamt“ zählt unter anderem der Kreiszuschuss für den Kreissportbund. Der Kreis Coesfeld vergibt einmal jährlich den Ehrenamtspreis und fördert kreisweit das Ehrenamt.
Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreistags
Zielgruppen	Angebote für alle Altersgruppen
Ziele	Ziele und Kennzahlen werden nicht festgelegt.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.626.146	1.602.000	0	1.318.458	-283.542	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.293.695	6.548.416	0	8.016.578	1.468.162	0
03	Sonstige Transfererträge	2.161.790	1.778.386	0	2.792.795	1.014.409	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.375	45.000	0	40.095	-4.905	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.414.214	76.047.467	0	77.966.675	1.919.208	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	233.757	22.000	0	217.362	195.362	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	84.771.976	86.043.269	0	90.351.964	4.308.695	0
11	Personalaufwendungen	-3.500.188	-3.786.967	0	-3.587.988	198.979	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.627.620	-5.940.668	0	-5.807.288	133.380	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-26.305	-5.164	0	-42.923	-37.759	0
15	Transferaufwendungen	-97.608.317	-102.390.380	0	-101.395.852	994.528	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.535.681	-858.672	0	-4.381.642	-3.522.970	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-113.298.110	-112.981.850	0	-115.215.692	-2.233.842	0
18	Ordentliches Ergebnis	-28.526.134	-26.938.581	0	-24.863.728	2.074.853	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	-28.526.134	-26.938.581	0	-24.863.728	2.074.853	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.526.134	-26.938.581	0	-24.863.728	2.074.853	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-28.526.134	-26.938.581	0	-24.863.728	2.074.853	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-28.526.134	-26.938.581	0	-24.863.728	2.074.853	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.626.146	1.602.000	0	1.318.458	-283.542	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.520.877	6.547.237	0	8.898.907	2.351.670	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.251.186	1.778.386	0	2.305.075	526.689	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.730	45.000	0	38.095	-6.905	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.555.637	76.047.467	0	77.255.366	1.207.899	0
07	Sonstige Einzahlungen	26.207	22.000	0	47.517	25.517	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.023.783	86.042.090	0	89.863.418	3.821.328	0
10	Personalauszahlungen	-3.507.109	-3.786.967	0	-3.584.937	202.030	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.636.097	-5.940.668	0	-5.809.440	131.228	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-98.057.488	-106.997.624	-4.607.244	-104.398.372	2.599.252	-3.910.661
15	Sonstige Auszahlungen	-4.112.867	-1.398.072	-554.700	-1.465.523	-67.451	-1.328.251
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.313.562	-118.123.331	-5.161.944	-115.258.273	2.865.058	-5.238.912
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.289.778	-32.081.241	-5.161.944	-25.394.854	6.686.387	-5.238.912
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.853	-15.300	0	-14.645	655	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	-15.853	-15.300	0	-14.645	655	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.853	-15.300	0	-14.645	655	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-31.305.631	-32.096.541	-5.161.944	-25.409.499	6.687.042	-5.238.912

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.163	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.163	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	9.163	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	9.163	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	9.163	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	Tellergebnis	9.163	0	0	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	9.163	0	0	0	0	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und 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 laufender 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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender 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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	175	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	175	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	-10.022	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.202	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.225	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-15.050	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	-15.050	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.050	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	Tellergebnis	-15.050	0	0	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-15.050	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	175	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 Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175	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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	175	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem 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	175	0	0	0	0	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	40	0	0	2	2	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	40	0	0	2	2	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	-157	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	-157	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	-118	0	0	2	2	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	-118	0	0	2	2	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-118	0	0	2	2	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-118	0	0	2	2	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-118	0	0	2	2	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	1.327	0	0	740	740	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.327	0	0	740	740	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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.327	0	0	740	740	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.327	0	0	740	740	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.807	1.988.533	0	2.326.891	338.358	0
03	Sonstige Transfererträge	566.594	457.476	0	709.427	251.951	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.252.508	17.132.800	0	18.445.687	1.312.887	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.048	15.000	0	49.088	34.088	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	18.053.958	19.593.809	0	21.531.094	1.937.285	0
11	Personalaufwendungen	-139.251	-164.841	0	-161.772	3.069	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-578	-1.300	0	-394	906	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.854	-302	0	-3.132	-2.830	0
15	Transferaufwendungen	-20.661.031	-21.149.542	0	-22.757.074	-1.607.532	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-846.303	-10.395	0	-608.794	-598.399	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-21.649.017	-21.326.380	0	-23.531.167	-2.204.787	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.595.060	-1.732.572	0	-2.000.073	-267.501	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.595.060	-1.732.572	0	-2.000.073	-267.501	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.595.060	-1.732.572	0	-2.000.073	-267.501	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-3.595.060	-1.732.572	0	-2.000.073	-267.501	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.595.060	-1.732.572	0	-2.000.073	-267.501	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.062	1.988.479	0	2.312.226	323.747	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	611.282	457.476	0	772.890	315.414	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.607.209	17.132.800	0	18.279.206	1.146.406	0
07	Sonstige Einzahlungen	19.129	15.000	0	8.605	-6.395	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.447.682	19.593.755	0	21.372.926	1.779.171	0
10	Personalauszahlungen	-140.062	-164.841	0	-159.589	5.252	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.271	-1.300	0	-438	862	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-20.963.955	-21.984.542	-835.000	-23.845.152	-1.860.610	-600.000
15	Sonstige Auszahlungen	-7.865	-8.095	0	-3.793	4.302	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.123.153	-22.158.778	-835.000	-24.008.973	-1.850.195	-600.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.675.472	-2.565.023	-835.000	-2.636.046	-71.023	-600.000
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.300	-2.300	0	-2.056	244	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	-2.300	-2.300	0	-2.056	244	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.300	-2.300	0	-2.056	244	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.677.772	-2.567.323	-835.000	-2.638.102	-70.779	-600.000

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	<p>Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Aufgaben der Gewährung der Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII) sowie der Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII). Der Kreis Coesfeld hat diese Aufgaben an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr.</p> <p>Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die</p> <ul style="list-style-type: none"> - Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der 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 2022	Ist 2022
durchschnittliche Fallzahlen 3. Kapitel SGB XII a. E.	281	299
durchschnittlicher mtl. Aufwand 3. Kapitel SGB XII/ Fall a. E.	652,43 €	601,45 €

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	<p>Das Produkt umfasst die Aufgaben der Gewährung von Leistungen zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII). Der Kreis Coesfeld übt diese Aufgaben seit dem 01.01.2013 als Bundesauftragsverwaltung aus, hat sie an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr. Der Bund erstattet seit dem 01.01.2014 100 % der Nettoaufwendungen.</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 2022	Ist 2022
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, älter als 65 Jahre a. E.	932	998
durchschnittlicher mtl. Aufwand / Fall	453,33 €	518,91 €
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, dauerhaft erwerbsgemindert a. E.	1.452	1.421
durchschnittlicher mtl. Aufwand / Fall	665,75 €	680,53 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	286.416	260.207	0	336.082	75.875	0
03	Sonstige Transfererträge	552.448	215.000	0	847.238	632.238	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.375	45.000	0	40.095	-4.905	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.130	38.130	0	38.130	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	544	1.000	0	2.881	1.881	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	919.913	559.337	0	1.264.425	705.088	0
11	Personalaufwendungen	-853.924	-908.491	0	-844.064	64.427	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.482	-11.250	0	-2.147	9.103	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.356	-1.244	0	-6.699	-5.455	0
15	Transferaufwendungen	-6.271.237	-6.929.000	0	-6.890.418	38.582	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-343.359	-61.981	0	-389.802	-327.821	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.477.359	-7.911.966	0	-8.133.130	-221.164	0
18	Ordentliches Ergebnis	-6.557.446	-7.352.630	0	-6.868.705	483.925	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	-6.557.446	-7.352.630	0	-6.868.705	483.925	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.557.446	-7.352.630	0	-6.868.705	483.925	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-6.557.446	-7.352.630	0	-6.868.705	483.925	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.557.446	-7.352.630	0	-6.868.705	483.925	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.698	260.000	0	337.198	77.198	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	549.457	215.000	0	414.103	199.103	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.730	45.000	0	38.095	-6.905	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.130	38.130	0	38.130	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	35	1.000	0	1.802	802	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	892.050	559.130	0	829.327	270.197	0
10	Personalauszahlungen	-851.584	-908.491	0	-840.210	68.281	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.482	-11.250	0	-1.767	9.483	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-6.490.445	-7.233.858	-304.858	-7.331.401	-97.543	-342.000
15	Sonstige Auszahlungen	-37.451	-56.481	0	-44.768	11.713	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.382.961	-8.210.081	-304.858	-8.218.147	-8.066	-342.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.490.911	-7.650.951	-304.858	-7.388.820	262.131	-342.000
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.249	-5.500	0	-3.731	1.769	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	-4.249	-5.500	0	-3.731	1.769	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.249	-5.500	0	-3.731	1.769	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.495.160	-7.656.451	-304.858	-7.392.551	263.900	-342.000

Produktbeschreibung Produkt 50.20.01 Aufsicht und Beratung nach dem Wohn- und Teilhabegesetz NRW - WTG			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>Die WTG-Behörde prüft Wohn- und Betreuungsangebote für ältere oder pflegebedürftige Menschen und Menschen mit Behinderungen daraufhin, ob sie in den Geltungsbereich des WTG fallen und die Anforderungen des WTG und der WTG-DVO erfüllen.</p> <p>Die Wohn- und Betreuungsangebote sind regelmäßig in den im WTG festgelegten Zeitabständen zu prüfen (Regelprüfungen). Eine Prüfung erfolgt darüber hinaus, wenn Anhaltspunkte oder Beschwerden vorliegen, die darauf schließen lassen, dass die Anforderungen nach dem WTG nicht erfüllt sind (anlassbezogene Prüfungen).</p> <p>Neben der Funktion als Aufsichtsbehörde ist die WTG-Behörde Ansprechpartner und Beratungsstelle für alle Themen im Zusammenhang mit der Durchführung des WTG (z.B. Wohnqualität, personelle Anforderungen, Mitwirkung/ Mitbestimmung, pflegfachliche Fragen).</p>		
Auftragsgrundlage	Wohn- und Teilhabegesetz NRW (WTG), Verordnung zur Durchführung des Wohn- und Teilhabegesetzes (WTG DVO)		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> • Leistungsanbieter von Wohn- und Betreuungsleistungen nach dem WTG <ul style="list-style-type: none"> - 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 gesetzlich vorgeschriebenen Prüfzeiträume werden bei 100 % der Regelprüfungen eingehalten, und zwar für <ul style="list-style-type: none"> • Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot sowie anbieterverantwortete Wohngemeinschaften: <ul style="list-style-type: none"> - je nach Ergebnis der letzten Prüfung maximal ein Jahr oder zwei Jahre • Gasteinrichtungen: <ul style="list-style-type: none"> - je nach Ergebnis der letzten Prüfung maximal ein Jahr oder drei Jahre. 		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Prüfquote (Einhaltung der gesetzlichen Prüfzeiträume)	100 %	36 %	36 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot („EuLa“):			
- SGB XI-Pflege	32	32	
- SGB XII-Eingliederungshilfe	13	13	
Anbieterverantwortete Wohngemeinschaften:			
- SGB XI-Pflege	12	11	
- SGB XII-Eingliederungshilfe	9	8	
Gasteinrichtungen:			
- Tagespflege	21	23	
- Kurzzeitpflege	1	1	
- Hospiz	1	1	
Tagesstätten für Menschen mit psychischen Behinderungen	2	2	

Produktbeschreibung Produkt 50.20.02 Eingliederungshilfe

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>Als örtlicher Träger der Eingliederungshilfe werden vom Kreis Coesfeld Leistungen nach dem Bundesteilhabegesetz erbracht. Die Leistungen richten sich an Menschen mit drohender oder bestehender Behinderung und dienen der Beseitigung von Teilhabebeschränkungen.</p> <p>Nach dem In-Kraft-Treten der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes und des Ausführung-Gesetzes zum Bundesteilhabegesetz (AG BTHG) ist der Kreis Coesfeld zuständig für die Gewährung von Leistungen für eine angemessene Schulbildung, auch mit Autismus-spezifischem Hintergrund.</p> <p>Daneben wird hier im Rahmen der Delegationssatzung des LWL noch über die Gewährung von Leistungen des Behindertenfahrdienstes und – befristet bis zum 31.07.2022 – der Weitergewährung von Leistungen der Frühförderung entschieden.</p>		
Auftragsgrundlage	SGB IX, SGB I, Eingliederungshilfe-VO, Bundesteilhabegesetz		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Schüler mit einer drohenden oder vorhandenen geistigen oder körperlichen Behinderung - Angehörige der vorgenannten Personengruppen / Betreuer - Sonstige (z. B. Schulen; Leistungsanbieter) 		
Ziele	Zu Beginn der Sommerferien sind 75 v.H. der termingerecht eingegangenen Anträge auf Schulbegleitung beschieden. Zu Schuljahresbeginn beträgt die Quote dann 100 %.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Empfängerdichte *1)			
Quote der bis zu Beginn der Sommerferien entschiedenen Anträge	75 %	67,2 %	90 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anträge "Schulbegleiter"	240	273	
Davon Eingang bis zum vorgegebenen Termin *2)	130	165	
Bewilligte Anträge	205	195	
Erläuterungen	<p>*1) Zum 01.01.2020 ist die dritte Stufe des Bundesteilhabegesetzes in Kraft getreten. Zu diesem Zeitpunkt wurden auch Änderungen der Zuständigkeiten zwischen örtlichem und überörtlichem Träger wirksam. So wird die Frühförderung von den Kreisen und kreisfreien Städten nur noch befristet für bereits laufende Verfahren und als Delegationsnehmer des LWL wahrgenommen. Das bisher verfolgte Ziel einer angemessenen Empfängerdichte kann von hier nicht mehr entscheidend beeinflusst werden.</p> <p>*2) Zur termingerechten Bearbeitung der eingehenden Anträge auf Schulbegleitung sollen diese bis zum 31.03 des Jahres beim Kreis Coesfeld als Träger der Eingliederungshilfe eingereicht werden.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 50.20.03 Ambulante und teilstationäre Pflege und sonstige Aufgaben

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>Es werden Leistungen zur Deckung des Hilfebedarfs im Rahmen der ambulanten und teilstationären Pflege erbracht, soweit der Bedarf nicht von Betroffenen durch eigene oder andere vorrangige Mittel gedeckt werden kann.</p> <p>Neben den Sozialhilfeleistungen (Hilfe zur Pflege) werden auch Leistungen zur Förderung ambulanter Pflege- und Betreuungsdienste sowie die Leistung von bewohnerorientierten Aufwendungszuschüssen an Einrichtungen der Tages-, Nacht- und Kurzzeitpflege nach dem Alten- und Pflegegesetz erbracht (Investitionskostenförderung).</p> <p>Im Hinblick auf den demographischen Wandel und vor dem Aspekt des Grundsatzes "ambulant vor stationär" nimmt insbesondere auch die Aufgabe der Unterstützung bei der Entwicklung neuer ambulanter Wohnformen einen besonderen Stellenwert ein.</p> <p>Rund um das Thema Pflege berät die Pflege- und Wohnberatung des Kreises Coesfeld pflegebedürftige Menschen sowie Angehörige kostenlos, neutral und trägerunabhängig. Hierzu zählen auch Teile der technischen Wohnberatung, welche bei Fragen zur barrierefreien Anpassung des Wohnraumes unterstützend tätig ist.</p> <p>Als sonstige Aufgaben werden die Anerkennung von Angeboten zur Unterstützung im Alltag nach der Verordnung zur Anerkennung von Unterstützungsangeboten im Alltag (AnFöVO) dem Produkt zugeordnet.</p>		
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG NRW, AnFöVO, Pflegeeinrichtungsförderungsverordnung NRW		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Pflegebedürftige außerhalb von Einrichtungen sowie in teilstationären Einrichtungen - ambulante Pflegedienste und Betreuungsdienste - Träger teilstationärer Einrichtungen - Angehörige von Pflegebedürftigen - Bürgerinnen und Bürger mit präventiven Beratungsanliegen zum Themenkomplex Pflege & Wohnen - Verbände und Institutionen - Anbieter von Angeboten zur Unterstützung im Alltag - Wohngemeinschaften 		
Ziele	Sicherung des Anteils der Leistungsbezieher der Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern der Hilfe zur Pflege insgesamt auf mindestens 15 %.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil der Leistungsbezieher außerhalb von Einrichtungen an den Leistungsbeziehern insgesamt in Prozent	15	11,9	79 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Fallzahlen der ambulanten Pflege *1)	80		87
Anzahl der Pflegeberatungen *2)	1.600		1.239
Anzahl der Wohnberatungen *2)	150		179
Gesamtzahl der Angebote nach AnFöVO (niedrigschwellige Angebote)	47		57
Erläuterungen	<p>*1) Die Fallzahlen der ambulanten Pflege werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt. Nach Einführung des PSG III hat sich die Fallzahl der Empfänger von ambulanter Hilfe zur Pflege verringert. Dementsprechend sinkt auch der Anteil der Leistungsbezieher ambulanter Leistungen an der Gesamtzahl der Leistungsbezieher auf 15 v.H..</p> <p>*2) Die Anzahl der Pflege- und Wohnberatungen enthält telefonische Beratungen, Hausbesuche im gesamten Kreisgebiet, Termine in Außensprechstunden bei den Städten und Gemeinden sowie persönliche Beratungen im Büro der Pflege- und Wohnberatung.</p> <p>Hinweis: Die bautechnische Wohnberatung erfolgt in der Abteilung 63 durch den Einsatz einer Architektin. Die von ihr durchgeführten technischen Wohnberatungen werden beim Produkt 63.02.01 dargestellt.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 50.20.04 Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>Der Kreis Coesfeld nimmt als Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf Aufgaben im Auftrag des LWL-Integrationsamtes wahr. Zu den Aufgaben der Fachstelle zählt die Beratung und Information von schwerbehinderten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern sowie deren Arbeitgebern.</p> <p>Zur Sicherung 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 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Kündigungsquote in Präventions-/BEM-Fällen	max. 40 %	0 %	
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anzahl der Leistungsfälle	40	27	
Beteiligungen in Kündigungsverfahren	50	30	
Betriebsbesuche	30	11	
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 Schülerinnen und Schüler nach dem BAföG

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	Das Produkt umfasst die Gewährung von Leistungen an Auszubildende (nicht Studenten) zur Deckung des Lebensunterhaltes und des ausbildungsbedingten Bedarfes während einer schulischen Ausbildung, sofern die Auszubildenden nach Maßgabe des Bundesausbildungsförderungsgesetzes Anspruch auf individuelle Ausbildungsförderung haben. Die BAföG-Kosten (Transferleistungen) trägt vollständig der Bund.		
Auftragsgrundlage	BAföG, SGB I, SGB X, EStG		
Zielgruppen	SchülerInnen ab Klasse 10, die eine förderungsfähige Ausbildung im Sinne des BAföG betreiben		
Ziele	Die Bearbeitungszeit nach vollständiger Antragsabgabe bis zur Bescheiderteilung soll nicht mehr als drei Wochen betragen.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
durchschnittliche Bearbeitungszeit pro Antrag ab Vollständigkeit (in Wochen)	3	1,5	200 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
durchschnittliche Antragszahlen (nur Erst- und Wiederholungsanträge im weiteren Sinne)	550		426
durchschnittliche laufende monatliche Leistung an Auszubildende	505 €		519 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201	193	0	4.103	3.910	0
03	Sonstige Transfererträge	822.319	821.600	0	952.851	131.251	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	605	0	0	48	48	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	181.955	4.000	0	126.517	122.517	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.005.080	825.793	0	1.083.519	257.726	0
11	Personalaufwendungen	-757.465	-742.432	0	-721.482	20.950	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.983	-20.250	0	-11.179	9.071	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.847	-1.041	0	-30.550	-29.509	0
15	Transferaufwendungen	-14.412.132	-13.104.000	0	-10.451.495	2.652.505	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-480.608	-57.465	0	-578.955	-521.490	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.660.035	-13.925.188	0	-11.793.661	2.131.527	0
18	Ordentliches Ergebnis	-14.654.955	-13.099.395	0	-10.710.142	2.389.253	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	-14.654.955	-13.099.395	0	-10.710.142	2.389.253	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.654.955	-13.099.395	0	-10.710.142	2.389.253	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-14.654.955	-13.099.395	0	-10.710.142	2.389.253	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.654.955	-13.099.395	0	-10.710.142	2.389.253	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	3.915	3.915	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	819.868	821.600	0	873.513	51.913	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.345	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.057	4.000	0	0	-4.000	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	837.270	825.600	0	877.428	51.828	0
10	Personalauszahlungen	-759.910	-742.432	0	-724.785	17.647	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.767	-20.250	0	-13.668	6.582	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-14.665.218	-13.504.500	-400.500	-10.590.957	2.913.543	-524.000
15	Sonstige Auszahlungen	-46.874	-55.965	0	-53.768	2.197	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.476.769	-14.323.147	-400.500	-11.383.177	2.939.970	-524.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.639.499	-13.497.547	-400.500	-10.505.749	2.991.798	-524.000
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.820	-1.500	0	-1.598	-98	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	-1.820	-1.500	0	-1.598	-98	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.820	-1.500	0	-1.598	-98	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.641.319	-13.499.047	-400.500	-10.507.347	2.991.700	-524.000

Produktbeschreibung Produkt 50.30.01 Stationäre Pflege (ohne 4. Kapitel)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter
Beschreibung	Es werden Leistungen zur Deckung des Hilfebedarfs im Rahmen der stationären Pflege erbracht, soweit der Bedarf nicht von Betroffenen durch eigene oder andere vorrangige Mittel gedeckt werden kann. Zum Produkt gehört auch die Durchsetzung privatrechtlicher Ansprüche gegenüber Dritten (z. B. aus Übertragungsverträgen oder Schenkungen). Neben den Sozialhilfeleistungen (Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt) wird zur Förderung investiver Kosten der Einrichtungen auf der Grundlage des APG NRW auch Pflegegeld gewährt. Enthalten sind auch hier die Fälle, die mit dem überörtlichen Träger der Sozialhilfe (LWL) abgerechnet werden.
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG NRW
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Pflegebedürftige innerhalb von Einrichtungen - Träger stationärer Einrichtungen - Angehörige von Pflegebedürftigen - Verbände und Institutionen
Grundzahlen	Planwert 2022
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 2	125
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 3	270
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 4	210
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 5	110
Fallzahlen "Pflegegeld"	770
Erläuterungen	<p>Die Überleitung der Pflegestufen in Pflegegrade erfolgte Ende 2016 durch die Pflegekassen. Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege und des Pflegegeldes werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt. Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege enthalten auch die Fälle, die zu Lasten des überörtlichen Trägers (LWL) im Rahmen der Heranziehung bearbeitet werden.</p> <p>Die Fallzahlen beim Pflegegeld sinken, da aufgrund der Änderungen der Investitionskostenförderung nach dem Alten- und Pflegegesetz NRW und deren Durchführungsverordnung (APG und APG DVO) erwartet wird, dass einige Pflegeeinrichtungen auf die öffentliche Förderung ihrer Investitionskosten nach diesen Vorschriften verzichten und diese Kosten nur noch im Rahmen der Sozialhilfe abrechnen.</p>

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.626.146	1.602.000	0	1.318.458	-283.542	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.796.270	4.299.484	0	5.349.503	1.050.019	0
03	Sonstige Transfererträge	220.429	284.310	0	283.278	-1.032	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.122.931	58.876.537	0	59.482.808	606.271	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.872	2.000	0	38.877	36.877	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	64.783.648	65.064.331	0	66.472.924	1.408.593	0
11	Personalaufwendungen	-1.749.548	-1.971.202	0	-1.860.669	110.533	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.616.578	-5.907.868	0	-5.793.568	114.300	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.068	-2.576	0	-2.542	34	0
15	Transferaufwendungen	-56.263.916	-61.207.838	0	-61.296.865	-89.027	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.860.208	-728.831	0	-2.804.091	-2.075.260	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-68.496.317	-69.818.315	0	-71.757.734	-1.939.419	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.712.669	-4.753.985	0	-5.284.811	-530.826	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.712.669	-4.753.985	0	-5.284.811	-530.826	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.712.669	-4.753.985	0	-5.284.811	-530.826	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-3.712.669	-4.753.985	0	-5.284.811	-530.826	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.712.669	-4.753.985	0	-5.284.811	-530.826	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.626.146	1.602.000	0	1.318.458	-283.542	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.050.116	4.298.758	0	6.245.569	1.946.811	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	270.404	284.310	0	244.569	-39.741	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.893.626	58.876.537	0	58.937.290	60.753	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.987	2.000	0	37.110	35.110	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.845.279	65.063.605	0	66.782.997	1.719.392	0
10	Personalauszahlungen	-1.755.553	-1.971.202	0	-1.860.352	110.850	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.616.578	-5.907.868	0	-5.793.568	114.300	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-55.937.870	-64.274.724	-3.066.886	-62.630.862	1.643.862	-2.444.661
15	Sonstige Auszahlungen	-4.020.676	-1.277.531	-554.700	-1.363.194	-85.663	-1.328.251
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.330.678	-73.431.325	-3.621.586	-71.647.976	1.783.349	-3.772.912
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.485.399	-8.367.720	-3.621.586	-4.864.979	3.502.741	-3.772.912
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.483	-6.000	0	-7.260	-1.260	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	-7.483	-6.000	0	-7.260	-1.260	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.483	-6.000	0	-7.260	-1.260	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.492.882	-8.373.720	-3.621.586	-4.872.239	3.501.481	-3.772.912

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>Gemäß § 1 SGB II soll die Grundsicherung für Arbeitssuchende den Leistungsberechtigten ermöglichen, ein Leben zu führen, das der Würde des Menschen entspricht. Hierzu soll sie erwerbsfähige Leistungsberechtigte bei der Aufnahme oder Beibehaltung einer Erwerbstätigkeit unterstützen (aktive Leistungen) und den Lebensunterhalt sichern (passive Leistungen).</p> <p>Der Kreis Coesfeld hat Aufgaben nach dem SGB II an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr. Von der Delegation ausgenommen sind die Planung und Umsetzung von Maßnahmen zur beruflichen und sozialen Integration sowie die einzelfallbezogene Hilfeplanung im Bereich der beruflichen Integration.</p> <p>Dieses Produkt umfasst hierbei u.a. die</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zahlbarmachung der Leistungen - Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen und Fachbeschwerden sowie die Bearbeitung von Klagen und Petitionen - Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Aufgaben des SGB II bei den Delegationsgemeinden durch regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare und fachaufsichtliche Prüfungen - Herstellung des Nachrangs der Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende durch Verfolgung der zivilrechtlichen Unterhaltsansprüche der Leistungsempfänger (Titulierung, Zwangsvollstreckung) 		
Auftragsgrundlage	SGB II, SGG, SGB I und SGB X, BGB, FamFG, ZPO, RVG		
Zielgruppen	Erwerbsfähige Leistungsberechtigte und ihre in Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen; Jobcenter der Städte und Gemeinden, Widerspruchsführer, Petenten, Gerichte und Anwälte, Unterhaltspflichtige		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherung der Quote der Bedarfsgemeinschaft und Leistungsbezieher je 100 Einwohner im Kreis Coesfeld - Verringerung des Anteils der Langzeitleistungsbezieher an den gesamten Leistungsbeziehern - Die Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben) soll auf 20 % gehalten werden. - Die Quote der Anerkennnisse / Vergleiche soll auf 30 % gesenkt und gehalten werden. 		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Quote der Bedarfsgemeinschaften je 100 Einwohner	1,86 %	1,78 %	104 %
Quote der LeistungsbezieherInnen je 100 Einwohner	3,74 %	3,49 %	107 %
Anteil LangzeitleistungsbezieherInnen an den gesamten Leistungsbeziehern	43,12 %	42,12 %	102 %
Quote der erfolgreichen Widerspruchsverfahren (Vollstattgaben)	20 %	15,25 %	131 %
Quote der erfolgreichen Klageverfahren (Vollstattgaben durch Urteil)	3 %	0 %	Zielvorgabe erfüllt
Quote der Anerkennnisse und Vergleiche	25 %	12,5 %	200 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	4.100	3.907	
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne KdU)	1.772.551 €	1.932.076 €	
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen für Kosten der Unterkunft	1.624.574 €	1.561.685 €	
durchschnittliche Kosten für Unterkunft u. Heizung pro Bedarfsgemeinschaft	396,24 €	390,89 €	
Anzahl LeistungsbezieherInnen	8.232	7.678	
Anzahl LangzeitleistungsbezieherInnen	3.550	3.234	
Zahl der Widerspruchsverfahren	220	81	
Zahl der Klageverfahren	40	15	
Erläuterungen	<p>Langzeitleistungsbezieherinnen und Langzeitleistungsbezieher:</p> <p>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.</p> <p>Die durchschnittliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften in den letzten 12 Monaten lag bei</p>		

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

Kreishaushalt

ca. 3.907 Bedarfsgemeinschaften. Aufgrund des Ukraine-Krieges wird für die Planung für das Jahr 2023 mit einem Anstieg auf 4.300 Bedarfsgemeinschaften im Jahresdurchschnitt gerechnet.
Es wird davon ausgegangen, dass zu einer Bedarfsgemeinschaft durchschnittlich 1,97 Leistungsbezieher gehören. Das Ziel der Sicherung der Quote der Bedarfsgemeinschaften je 100 Einwohner wird weiterhin verfolgt.

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter		
Beschreibung	<p>Die Grundsicherung für Arbeitssuchende umfasst u.a. Leistungen zur Beendigung oder Verringerung der Hilfebedürftigkeit insbesondere durch Eingliederung in Arbeit. Erwerbsfähige Leistungsberechtigte müssen alle Möglichkeiten zur Beendigung oder Verringerung ihrer Hilfebedürftigkeit ausschöpfen. Eine erwerbsfähige leistungsberechtigte Person muss aktiv an allen Maßnahmen zu ihrer Eingliederung in Arbeit mitwirken, insbesondere eine Eingliederungsvereinbarung abschließen.</p> <p>Dieses Produkt umfasst dabei u.a. die</p> <ul style="list-style-type: none"> - Betreuung der SGB II - Leistungsberechtigten Arbeitssuchenden zum Zwecke der beruflichen Integration ("Berufliche Hilfeplanung") - Sicherstellung von kommunalen sozialen Integrationsangeboten (Sucht- und Schuldnerberatung; Kinderbetreuung, psychosoziale Unterstützung) - Steuerung, Koordination, Umsetzung, Abrechnung und Auswertung der beruflichen Integrationsangebote Controlling / Statistik (amtlich / intern) 		
Auftragsgrundlage	SGB II i.V.m. SGB III		
Zielgruppen	SGB II - Leistungsberechtigte der Grundsicherung für Arbeitssuchende; Maßnahmenträger für die Bereiche berufliche und soziale Integration, Sucht- und Schuldnerberatungsstellen, Agentur für Arbeit, Arbeitgeber		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Die Arbeitslosenquote soll gehalten werden. - Die Integrationsquote soll gehalten werden. 		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
SGB II - Arbeitslosenquote Dez. d. J.	1,7 %	1,6 %	106 %
SGB II - Integrationsquote	25,3 %	21,3 %	84 %
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. Aufgrund der Auswirkungen von Corona ist damit zu rechnen, dass die Zahl der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten im Jahr 2021 steigen wird. In den Jahren 2020/21 war die SGB II-Integrationsquote vor dem Hintergrund der Pandemie gesunken. Gegenüber dem Ist 2020 soll die Quote wieder gesteigert und mittelfristig wieder bei 25,3 % gehalten werden.</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>Die durchschnittliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften in den letzten 12 Monaten lag bei ca. 3.907 Bedarfsgemeinschaften. Aufgrund des Ukraine-Krieges wird für die Planung für das Jahr 2023 mit einem Anstieg der Bedarfsgemeinschaften auf 4.300 gerechnet. Es wird davon ausgegangen, dass zu einer Bedarfsgemeinschaft durchschnittlich 1,97 Leistungsbezieher gehören.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.744.492	47.555.236	0	52.065.074	4.509.838	0
03	Sonstige Transfererträge	8.946.129	6.292.300	0	7.750.758	1.458.458	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.720.318	6.701.200	0	7.070.983	369.783	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.796	7.800	0	6.327	-1.473	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.149.908	2.242.900	0	2.230.722	-12.178	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	207.971	500	0	129.949	129.449	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	64.776.615	62.799.936	0	69.253.813	6.453.877	0
11	Personalaufwendungen	-4.305.863	-4.769.764	0	-4.545.152	224.612	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.580.364	-1.669.901	0	-2.288.318	-618.417	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-789.144	-7.997	0	-1.873.876	-1.865.879	0
15	Transferaufwendungen	-95.229.422	-97.672.886	0	-102.605.344	-4.932.458	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.624.248	-463.604	0	-1.993.900	-1.530.296	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-103.529.041	-104.584.152	0	-113.306.590	-8.722.438	0
18	Ordentliches Ergebnis	-38.752.427	-41.784.215	0	-44.052.777	-2.268.562	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	-5.630	-5.630	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	-5.630	-5.630	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.752.427	-41.784.215	0	-44.058.407	-2.274.192	0
23	Außerordentliche Erträge	997.924	0	0	204.585	204.585	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	997.924	0	0	204.585	204.585	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.754.502	-41.784.215	0	-43.853.823	-2.069.608	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-37.754.502	-41.784.215	0	-43.853.823	-2.069.608	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-37.754.502	-41.784.215	0	-43.853.823	-2.069.608	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.529.347	45.982.535	0	49.720.861	3.738.326	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.328.657	6.113.300	0	6.946.642	833.342	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.429.579	6.701.200	0	7.091.818	390.618	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.336	7.800	0	6.327	-1.473	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.164.614	2.258.081	0	2.242.571	-15.510	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.210	500	0	5.725	5.225	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.465.743	61.063.416	0	66.013.944	4.950.528	0
10	Personalauszahlungen	-4.316.362	-4.769.764	0	-4.557.634	212.130	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.472.497	-2.436.407	-766.506	-1.869.796	566.611	-1.169.255
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-5.630	-5.630	0
14	Transferauszahlungen	-95.498.206	-98.172.519	-2.294.197	-102.352.689	-4.180.170	-2.293.017
15	Sonstige Auszahlungen	-534.021	-475.090	0	-494.141	-19.051	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.821.087	-105.853.780	-3.060.703	-109.279.889	-3.426.109	-3.462.272
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.355.343	-44.790.364	-3.060.703	-43.265.946	1.524.418	-3.462.272
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	631.109	906.305	0	1.684.942	778.637	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	12.391	12.391	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	631.109	906.305	0	1.697.334	791.029	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.909	-3.695	0	-3.173	522	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-543.761	-1.131.305	0	-1.677.133	-545.828	-100.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-12.391	-12.391	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-546.670	-1.135.000	0	-1.692.697	-557.697	-100.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	84.439	-228.695	0	4.636	233.331	-100.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-40.270.904	-45.019.059	-3.060.703	-43.261.309	1.757.750	-3.562.272

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	273	0	0	352	352	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	273	0	0	352	352	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	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	-2	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	271	0	0	352	352	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	271	0	0	352	352	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	271	0	0	352	352	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	271	0	0	352	352	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	271	0	0	352	352	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	0	0	132	132	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 Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1	0	0	132	132	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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1	0	0	132	132	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1	0	0	132	132	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.331	0	0	3.374	3.374	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.331	0	0	3.374	3.374	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	1.950	1.950	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	1.950	1.950	0
18	Ordentliches Ergebnis	1.331	0	0	5.324	5.324	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	1.331	0	0	5.324	5.324	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.331	0	0	5.324	5.324	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	1.331	0	0	5.324	5.324	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.331	0	0	5.324	5.324	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	2.802	0	0	4.844	4.844	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 Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.802	0	0	4.844	4.844	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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.802	0	0	4.844	4.844	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem 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	2.802	0	0	4.844	4.844	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	32.379	0	0	94.914	94.914	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	32.379	0	0	94.914	94.914	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	-41.791	0	0	-58.528	-58.528	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	30.554	30.554	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.281	0	0	-1.014	-1.014	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-49.072	0	0	-28.988	-28.988	0
18	Ordentliches Ergebnis	-16.693	0	0	65.927	65.927	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	-16.693	0	0	65.927	65.927	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-16.693	0	0	65.927	65.927	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-16.693	0	0	65.927	65.927	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.693	0	0	65.927	65.927	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	49.287	0	0	39.338	39.338	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 Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.287	0	0	39.338	39.338	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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.287	0	0	39.338	39.338	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem 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	49.287	0	0	39.338	39.338	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.282.127	47.111.620	0	51.220.959	4.109.339	0
03	Sonstige Transfererträge	1.397.395	1.268.300	0	1.911.675	643.375	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.720.318	6.700.000	0	7.070.923	370.923	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.777	79.900	0	82.389	2.489	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.955	0	0	6.021	6.021	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	54.484.573	55.159.820	0	60.291.967	5.132.147	0
11	Personalaufwendungen	-877.302	-936.539	0	-998.063	-61.524	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.453.147	-1.475.651	0	-2.105.682	-630.031	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.348	-2.112	0	-895.284	-893.172	0
15	Transferaufwendungen	-79.116.193	-80.178.086	0	-84.968.590	-4.790.504	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-74.450	-45.561	0	-90.523	-44.962	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-81.524.440	-82.637.949	0	-89.058.142	-6.420.193	0
18	Ordentliches Ergebnis	-27.039.867	-27.478.129	0	-28.766.175	-1.288.046	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	-5.630	-5.630	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	-5.630	-5.630	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-27.039.867	-27.478.129	0	-28.771.805	-1.293.676	0
23	Außerordentliche Erträge	997.924	0	0	204.585	204.585	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	997.924	0	0	204.585	204.585	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-26.041.943	-27.478.129	0	-28.567.221	-1.089.092	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-26.041.943	-27.478.129	0	-28.567.221	-1.089.092	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-26.041.943	-27.478.129	0	-28.567.221	-1.089.092	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.085.158	45.540.772	0	48.882.233	3.341.461	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.461.211	1.268.300	0	1.859.587	591.287	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.428.903	6.700.000	0	7.091.758	391.758	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.483	95.081	0	94.747	-334	0
07	Sonstige Einzahlungen	132	0	0	3.653	3.653	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.069.887	53.604.153	0	57.931.978	4.327.825	0
10	Personalauszahlungen	-879.459	-936.539	0	-1.000.886	-64.347	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.344.842	-2.242.157	-766.506	-1.685.099	557.058	-1.164.255
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-5.630	-5.630	0
14	Transferauszahlungen	-77.951.939	-79.516.728	-1.083.206	-83.706.433	-4.189.705	-881.026
15	Sonstige Auszahlungen	-100.695	-59.953	0	-106.125	-46.172	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.276.936	-82.755.378	-1.849.713	-86.504.173	-3.748.795	-2.045.282
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.207.049	-29.151.225	-1.849.713	-28.572.195	579.030	-2.045.282
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	631.109	906.305	0	1.684.942	778.637	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	12.391	12.391	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	631.109	906.305	0	1.697.334	791.029	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-557	-789	0	-550	239	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-543.761	-1.131.305	0	-1.677.133	-545.828	-100.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-12.391	-12.391	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-544.318	-1.132.094	0	-1.690.074	-557.980	-100.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	86.791	-225.789	0	7.260	233.049	-100.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.120.257	-29.377.014	-1.849.713	-28.564.935	812.079	-2.145.282

Investitionen Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti-gungsüber-tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti-gungsüber-tragungen nach 2023
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
510115ZUW Inv.-Förderung Einrichtung Kinder- / Jugendarb. 28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0 0	-225.000 -225.000	0 0	0 0	-225.000 -225.000	-100.000 -100.000
510116ZUW Inv. Förderung U3	-16.585	0	0	1.810	-1.810	0
14 Transferauszahlungen	-87.348	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	614.524	906.305	0	1.372.942	-466.637	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	12.391	-12.391	0
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-543.761	-906.305	0	-1.371.133	464.828	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-12.391	12.391	0

Produktbeschreibung Produkt 51.10.01 Frühe Hilfen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Die Eltern werden bei der Wahrnehmung ihrer Erziehungsverantwortung und dem Aufbau elterlicher Erziehungs- und Beziehungskompetenzen durch möglichst frühzeitige, koordinierte und multiprofessionelle Angebote vor Ort unterstützt. Folgende Leistungen werden hierbei erbracht:</p> <ul style="list-style-type: none"> - niedrigschwellige Beratungen der Ehe-, Lebens- und Familienberatungsstelle und der Erziehungsberatungsstelle - Informationen über lokale Unterstützungsangebote zur Beratung und Hilfen in Fragen der Schwangerschaft, Geburt und Kindesentwicklung in den ersten Lebensjahren sowie über weiter präventive Unterstützungsangebote vor Ort - Aufsuchende Hilfen bei der Orientierung zwischen Freizeit- und Unterstützungsangeboten. - Aufsuchende Unterstützungsangebote durch Fachkräfte der Gesundheitsorientierten Familienbegleitung - Aufsuchende Beratung und Unterstützung von Eltern in der Geburtsklinik - Angebote der Familienbildung und -erholung zur Entlastung und Förderung der Eltern - Multiprofessionelle Vernetzung von Zielgruppenspezifischen Angeboten im Kreis Coesfeld 		
Auftragsgrundlage	<p>§ 16, § 28 SGB VIII §§ 1, 2, 3 KKG (Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz)</p>		
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 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	<p>Im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes werden 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.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anzahl der Kommunen mit Besuchsdiensten	9	8	89 %
Besuchsquote in % *)	43 %	27 %	63 %
Erläuterungen	<p>*) Die Besuchsquote ist der Anteil der über "Willkommensbesuche" erreichten Eltern mit Neugeborenen an der Anzahl der Geburten (Ansatz "informierte Eltern haben's leichter").</p>		

Produktbeschreibung Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Kinder werden in Tageseinrichtungen, Kindertagespflege und sonstigen Betreuungsangeboten (Tagesbetreuung von Kindern im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen) gefördert. Dazu wird das Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder</p> <ul style="list-style-type: none"> - in Tageseinrichtungen für Kinder (bis zum Schuleintritt), - im Rahmen von Kindertagespflege bei Tagespflegeeltern (max. bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres) und - im Rahmen von Spielgruppenförderung (bis zum Kindergartenbesuch) bedarfsgerecht aufgebaut und erhalten. 		
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - §§ 22 - 26 SGB VIII, - "Richtlinien zur Förderung von Kindern im Rahmen von Kindertagespflege im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Coesfeld", - "Richtlinien zur Förderung der Spielgruppen im Rahmen des Ausbaus von verlässlichen Betreuungsmöglichkeiten für Kinder unter drei Jahren" - Gesetz zur frühen Förderung und Bildung von Kindern-Kinderbildungsgesetz (KiBiz) 		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Kinder bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres - Träger (freie und kommunale) von Tageseinrichtungen für Kinder - Tagespflegepersonen - Träger von Spielgruppen 		
Ziele	Für jedes 3 bis 6-jährige Kind, welches einen Platz in einer Einrichtung wünscht, steht ein entsprechender Platz zur Verfügung. Eine bedarfsdeckende Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren mit Rechtsanspruch wird innerhalb der Kindertageseinrichtungen sichergestellt.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Bedarfsdeckungsquote für 3 bis 6-jährige Kinder zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	100 %	102,79 %	103 %
Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen	51 %	49,75 %	98 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anmeldequote gem. Kindergartenbedarfsplan für das zum 01.08. startende Kindergartenjahr	49 %		46,64 %
Anzahl der Kinder von 3 bis 6 Jahren (zum 01.11.) *)	4.550		4.444
Anzahl der Kinder unter 3 Jahren (zum 01.11.) *)	4.200		4.138
Zahl der Einrichtungen	105		106
Anzahl Tagespflegeplätze (lt. erteilter Pflegeerlaubnisse)	335		349
Anzahl der öffentlich geförderten Tagespflegeverhältnisse zum 01.08.	250		222
Davon Tagespflege für Kinder unter 3 Jahren	210		208
Erläuterungen	*) Der Altersstichtag zum 01.11. richtet sich nach § 33 Abs. 6 KiBiz.		

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Muss

Verantwortlich Abt. 51 - Jugendamt

Beschreibung

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

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

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

Dafür werden

- ein flächendeckendes Angebot der Offenen Kinder- und Jugendarbeit für die Altersgruppe der 6- bis noch nicht 20-jährigen,
- Angebote des präventiven Jugendschutzes (Alkohol, Medien, Gewalt) speziell für die Altersgruppe der 12- bis noch 16-jährigen sowie
- eigene Bildungs- und Kulturangebote (Themen z.B. Gender, Kulturrucksack, Lebenskompetenz) aus- und aufgebaut.

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

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

Zielgruppen

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

Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022
JEW 6 bis noch nicht 10 Jahre	5.278	5.234
JEW 10 bis noch nicht 15 Jahre	6.447	6.496
JEW 15 bis noch nicht 20 Jahre	7.259	6.981
JEW 20 bis noch nicht 27 Jahre	9.455	10.373
Kinder- und Jugendförderplan		
JULEICA-Teilnehmer	150	176
TN-Tage Kinder- und Jugenderholung *)	50.000	28.954
TN-Tage Internationale Jugendbegegnungen	250	153
TN-Tage Bildungsveranstaltungen	150	0
Projekte	2	1
hauptberufliche pädagogische Stellen in der OKJA (Förderung)	25,5	25,5

Erläuterungen

JEW = Jugendeinwohnerwert
TN = Teilnehmer
OKJA = Offene Kinder- und Jugendarbeit

*) Bei den TN-Tagen Kinder- und Jugenderholung sind auch TN-Tage der Stadtranderholung berücksichtigt.

Produktbeschreibung Produkt 51.10.04 Jugendsozialarbeit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Die Verantwortlichkeit ist originär aufgrund der Auftragsgrundlage nach § 13 SGB VIII im Bereich der Jugendhilfe angesiedelt.</p> <p>In der Praxis ist die Thematik aufgrund unterschiedlicher Anknüpfungspunkte jedoch auch abteilungsübergreifend relevant. Betroffen sein kann in der Kreisverwaltung die Aufgabenwahrnehmung als Schulträger (Abt.40), die Zuständigkeiten im Rahmen des SGB II (Abt. 50) und die Kommunale Koordinierung im Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" (Dez. 2).</p> <p>Sozialpädagogische Hilfen zur schulischen und beruflichen Ausbildung und Eingliederung. Förderung der sozialen Integration.</p> <p>Die Angebote sind mit den Maßnahmen der Schulverwaltung, der Bundesagentur für Arbeit, der Träger betrieblicher und außerbetrieblicher Ausbildung sowie der Träger von Beschäftigungsangeboten abzustimmen.</p> <p>Die Umsetzung der Aufgabe erfolgt auf Grundlage von Leistungsvereinbarungen mit Maßnahmeträgern (z.Zt. durch das Havixbecker Modell e.V.)</p>		
Auftragsgrundlage	§ 13 SGB VIII		
Zielgruppen	<p>Junge Menschen (bis unter 27 Jahren), die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, insbesondere Schülerinnen und Schüler, die</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Schule aktiv oder passiv verweigern - voraussichtlich bei Schulentlassung beruflich unversorgt sind, - voraussichtlich den angestrebten Schulabschluss nicht erreichen. 		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - der junge Mensch entwickelt mehr Interesse am Unterricht - Verringerung von Fehlzeiten - Entwicklung einer Anschlussperspektive 		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Wieviel Prozent der teilnehmenden Schüler konnten die o.g. Ziele erreichen	70 %	54 %	77 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Zahl der zur Maßnahme gemeldeten Schüler	30	25	
Zahl der Teilnehmer, die die Maßnahme durchlaufen und abgeschlossen haben	15	9	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.770	165.049	0	210.222	45.173	0
03	Sonstige Transfererträge	5.641.776	4.387.000	0	4.751.639	364.639	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396	2.400	0	600	-1.800	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	72.168	0	0	24.219	24.219	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.903.111	4.554.449	0	4.986.681	432.232	0
11	Personalaufwendungen	-1.316.545	-1.446.834	0	-1.299.244	147.590	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.533	-16.000	0	-7.415	8.585	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.541	-2.491	0	-5.196	-2.705	0
15	Transferaufwendungen	-13.076.083	-14.285.000	0	-14.466.931	-181.931	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.190.688	-107.686	0	-1.400.512	-1.292.826	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.617.390	-15.858.010	0	-17.179.297	-1.321.287	0
18	Ordentliches Ergebnis	-9.714.279	-11.303.561	0	-12.192.616	-889.055	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	-9.714.279	-11.303.561	0	-12.192.616	-889.055	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.714.279	-11.303.561	0	-12.192.616	-889.055	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-9.714.279	-11.303.561	0	-12.192.616	-889.055	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.714.279	-11.303.561	0	-12.192.616	-889.055	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.426	164.000	0	205.497	41.497	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	5.281.231	4.387.000	0	4.552.212	165.212	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396	2.400	0	600	-1.800	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.959	0	0	1.518	1.518	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.458.013	4.553.400	0	4.759.827	206.427	0
10	Personalauszahlungen	-1.318.638	-1.446.834	0	-1.298.431	148.403	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.921	-16.000	0	-10.328	5.672	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-14.509.640	-15.445.990	-1.210.990	-15.563.572	-117.582	-1.411.990
15	Sonstige Auszahlungen	-81.436	-106.456	0	-86.179	20.277	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.930.635	-17.015.279	-1.210.990	-16.958.511	56.768	-1.411.990
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.472.622	-12.461.879	-1.210.990	-12.198.684	263.195	-1.411.990
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-708	-1.230	0	-757	473	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	-708	-1.230	0	-757	473	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-708	-1.230	0	-757	473	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.473.331	-12.463.109	-1.210.990	-12.199.441	263.668	-1.411.990

Produktbeschreibung Produkt 51.20.01 Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Einige Eltern brauchen eine Zeit lang intensive Hilfe bei der Erziehung. Die Arbeit der Fachkräfte im Jugendamt zielt darauf, die Eltern so zu unterstützen, dass sie mit ihren Kindern und als Familie auf Dauer zurechtkommen. Deshalb wird im Einzelfall eine geeignete Hilfe vermittelt, vielleicht eine Erziehungsberatung, ein Elternkurs, eine Sozialpädagogische Familienhilfe oder eine unmittelbare Hilfe für das Kind oder den Jugendlichen. Dabei sind im Interesse des Kindes ambulante Hilfen vorrangig zu wählen, damit das Kind innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann.</p> <p>Leider ist ein weiteres Zusammenleben mit der Familie nicht immer möglich. Dann sucht das Jugendamt unter Beteiligung der Familie eine geeignete Pflegefamilie für das Kind oder vermittelt es in eine gute Einrichtung. Je nach Familiensituation und Vereinbarung mit den Eltern und Kindern kann die Unterbringung vorübergehend oder auf Dauer erfolgen.</p>		
Auftragsgrundlage	§§ 18, 19, 20, 27 ff. SGB VIII		
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und deren Familien		
Ziele	<p>Der Anteil der ambulanten Hilfen an den Hilfen insgesamt wird gesteigert. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil ambulante Fälle	61 %	50,2 %	82 %
Falldichte *1)	20 von 1.000	20,1 von 1.000	100 %
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) im KGSt Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen) *2)	375.000	404.000	93 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.901		24.412 *3)
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	600		774
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. - Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 0 - 17 Jahren aus. <p>*1) Der zuletzt durch die KGSt ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2021 bei 29,7 von 1.000. *2) Der zuletzt durch die KGSt ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0 - 17 Jahre) lag im Jahr 2021 bei 540.000 € - Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag</p> <p>Grundzahlen: *3) Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand: 31.12.2021)</p>		

Produktbeschreibung Produkt 51.20.02 Hilfen für junge Volljährige

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Junge erwachsene Menschen brauchen manchmal Hilfe, um sich im sozialen, schulischen und beruflichen Umfeld zu orientieren. Die Fachkräfte des Jugendamtes beraten und informieren über soziale, schulische und berufliche Perspektiven für junge Menschen. Dabei arbeitet das Jugendamt mit Trägern der schulischen und beruflichen Bildung und Eingliederung zusammen.</p> <p>Im Interesse des jungen Menschen erfolgt die Hilfe vorrangig ambulant, damit er innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann.</p>		
Auftragsgrundlage	§ 41 SGB VIII		
Zielgruppen	Junge Volljährige bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres		
Ziele	<p>Der Anteil der ambulanten Hilfen an den Hilfen insgesamt soll auf 65 % gesteigert werden. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil ambulante Fälle	60 %	51 %	85 %
Falldichte *1)	3,5 von 1.000	3,3 von 1.000	106 %
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18-20 Jahre) im KGSt Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen) *2)	60.000	53.000	113 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Einwohner (18-20 Jahre)	4.576		4.299 *3)
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	90		89
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 (stationär). - Die Falldichte drückt den Anteil der Hilfeempfänger/innen an der Gesamtbevölkerung im Alter von 18 - 20 Jahren aus. <p>*1) Der zuletzt durch die KGSt ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2021 bei 3,3 von 1.000.</p> <p>*2) Der zuletzt durch die KGSt ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (18 - 20 Jahre) lag im Jahr 2021 bei 46.500 €.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag <p>Grundzahlen:</p> <p>*3) Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand: 31.12.2021)</p>		

Produktbeschreibung Produkt 51.20.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	Kinder und Jugendliche, die an einer seelischen Behinderung (z.B. Psychose, autistische Störung) leiden, können vom Jugendamt Hilfe bei der Eingliederung bekommen. Die Hilfen zielen darauf, dass Kinder und Jugendliche in ihrer Familie leben können, regelmäßig in die Schule gehen und von Mitschülern, Freunden und Bekannten als junge Menschen geachtet und anerkannt werden, die Unterstützung brauchen. Vorzugsweise erfolgt die Hilfe ambulant, damit ein Verbleib im vertrauten häuslichen Umfeld möglich ist.		
Auftragsgrundlage	§§ 35a, 41 SGB VIII		
Zielgruppen	Seelische behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige		
Ziele	Der derzeit hohe Anteil der ambulanten Hilfen kann vermutlich nicht gehalten werden. Er soll aber nicht unter 85 % sinken. Die Falldichte entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt. Der durchschnittliche Zuschussbedarf aller Hilfearten entspricht dem Durchschnittswert des Kennzahlenvergleichs nach KGSt.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil ambulanter Fälle	85 %	88 %	104 %
Falldichte *1)	3,5 von 1.000	5,3 von 1.000	66 %
Jugendamt: durchschnittlicher Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0-20 Jahre) im KGST Kennzahlenvergleich in € (s. Erläuterungen) *2)	55.000	77.750	71 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Einwohner (0 bis 20 Jahre)	28.477	28.711 *3)	
Fälle gesamt (ambulant und stationär) im lfd. Jahr	100	137	
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. *1) Der zuletzt durch die KGST ermittelte Durchschnittswert für die Falldichte lag im Jahr 2021 bei 5,25 von 1.000. *2) Der zuletzt durch die KGST ermittelte durchschnittliche Zuschussbedarf je 1.000 Einwohner (0 - 20 Jahre) lag im Jahr 2021 bei 108.000 €. - Zuschussbedarf bedeutet: Aufwand ./ Ertrag <p>Grundzahlen:</p> <ul style="list-style-type: none"> *3) Einwohnerzahl gem. it.nrw (Stand: 31.12.2021) 		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.594	278.568	0	633.893	355.325	0
03	Sonstige Transfererträge	1.906.958	637.000	0	1.087.443	450.443	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.200	0	60	-1.140	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400	5.400	0	5.727	327	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.070.131	2.163.000	0	2.148.333	-14.667	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	96.863	500	0	1.069	569	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.354.947	3.085.668	0	3.876.524	790.856	0
11	Personalaufwendungen	-2.112.016	-2.386.391	0	-2.247.845	138.546	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.684	-178.250	0	-175.221	3.029	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-730.462	-3.394	0	-914.869	-911.475	0
15	Transferaufwendungen	-3.037.146	-3.209.800	0	-3.202.327	7.473	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-351.829	-310.358	0	-501.851	-191.493	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.338.137	-6.088.193	0	-7.042.113	-953.920	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.983.190	-3.002.525	0	-3.165.588	-163.063	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	-1.983.190	-3.002.525	0	-3.165.588	-163.063	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.983.190	-3.002.525	0	-3.165.588	-163.063	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.983.190	-3.002.525	0	-3.165.588	-163.063	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.983.190	-3.002.525	0	-3.165.588	-163.063	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	277.763	277.763	0	633.131	355.368	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	534.125	458.000	0	490.529	32.529	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	676	1.200	0	60	-1.140	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.940	5.400	0	5.727	327	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.070.131	2.163.000	0	2.147.824	-15.176	0
07	Sonstige Einzahlungen	119	500	0	555	55	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.885.754	2.905.863	0	3.277.825	371.962	0
10	Personalauszahlungen	-2.118.265	-2.386.391	0	-2.258.317	128.074	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.734	-178.250	0	-174.369	3.881	-5.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-3.036.628	-3.209.800	0	-3.082.684	127.116	0
15	Sonstige Auszahlungen	-351.890	-308.682	0	-301.837	6.845	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.613.516	-6.083.123	0	-5.817.206	265.917	-5.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.727.762	-3.177.260	0	-2.539.380	637.880	-5.000
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.644	-1.676	0	-1.866	-190	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	-1.644	-1.676	0	-1.866	-190	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.644	-1.676	0	-1.866	-190	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.729.406	-3.178.936	0	-2.541.247	637.689	-5.000

Produktbeschreibung Produkt 51.30.01 Kinderschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt	
Beschreibung	<p>Kinder haben ein Recht auf eine gewaltfreie Erziehung.</p> <p>Es ist Auftrag des Jugendamtes, das Wohl von Kindern und Jugendlichen zu schützen. Die Kinderschutzfachkräfte des Jugendamts gehen allen Hinweisen nach, wenn ein Kind in Gefahr sein könnte. Hierbei wird jeder konkrete Hinweis innerhalb von 24 Stunden dahingehend bewertet, ob ein sofortiges Eingreifen notwendig ist und welche Maßnahmen einzuleiten sind. Die Kinderschutzfachkräfte suchen den Kontakt zu der betroffenen Familie, um gemeinsam mit ihr Lösungsmöglichkeiten zu entwickeln. Dabei arbeiten sie eng mit anderen Institutionen zusammen, zum Beispiel mit Kindertagesstätten, Schulen, Ärzten und der Polizei.</p> <p>Kinder- und Jugendliche, die alleine nach Deutschland einreisen, gehören zu den schutzbedürftigen Personengruppen. Daher sind unbegleitete minderjährige Flüchtlinge durch das Jugendamt in Obhut zu nehmen.</p>	
Auftragsgrundlage	§§ 42, 42 a, 8a SGB VIII	
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Kinder und Jugendliche, unbegleitete minderjährige Flüchtlinge - Berufsheimnisträger, wie z.B. Ärzte, Lehrer (diese haben bei der Einschätzung einer Kindeswohlgefährdung einen Anspruch auf Beratung durch eine erfahrene Fachkraft) 	
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Sicherstellung von bedarfsgerechten Inobhutnahmestellen und Bereitschaftspflegefamilien - Sofortige Überprüfung von Hinweisen auf Kindeswohlgefährdungen - Erreichbarkeit des Jugendamtes "rund-um-die-Uhr" 	
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022
Anzahl der gemeldeten Kindeswohlgefährdungen *)	200	337
Anzahl der Inobhutnahmen	40	56
Erläuterungen	*) Die häufigsten Kindeswohlgefährdungen sind Vernachlässigung, Misshandlung und sexueller Missbrauch.	

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Adoptionsvermittlung: Wenn Eltern erkennen, dass sie dauerhaft nicht mit ihren Kindern leben können, oder Kinder aus anderen Gründen nicht in ihrer Ursprungsfamilie aufwachsen, suchen die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Adoptionsvermittlungsstelle die bestmöglichen Eltern. Dabei steht immer das Wohl des Kindes im Mittelpunkt. Eine Adoption kommt für fremde oder verwandte Kinder sowie für Stiefkinder in Betracht, die im Inland oder auch im Ausland leben.</p> <p>Jugendhilfe im Strafverfahren: Wenn Kinder und Jugendliche straffällig werden, steht ihnen die Jugendhilfe im Strafverfahren zur Seite. Sie nimmt eine Mittlerfunktion zwischen dem Jugendgericht und dem oder der betreffenden Jugendlichen ein. Hiervon profitieren beide Seiten. Die Jugendhilfe im Strafverfahren bemüht sich um einen Täter-Opfer-Ausgleich und vermittelt beispielsweise soziale Trainingskurse, damit Jugendliche nicht rückfällig werden.</p> <p>Amtsvormundschaften/Wahrnehmung elterlicher Sorge: Die Vormundschaft/Pflegschaft ist dem Elternrecht nachgebildet und orientiert sich an deren Inhalten. Vormundschaft ist die komplette elterliche Sorge, Pflegschaften sind Teile der elterlichen Sorge, z. B. Aufenthaltsbestimmungsrecht, Vermögensangelegenheiten.</p> <p>Beistandschaften: Die Führung von Beistandschaften erfolgt im Hinblick auf die rechtliche Feststellung der Vaterschaft und Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen minderjähriger Kinder. Ferner haben Mütter und Väter, die allein für ein Kind sorgen oder zu sorgen haben, Anspruch auf Beratung und Unterstützung bei der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen. Das gilt auch für junge Volljährige, die noch nicht das 21. Lebensjahr vollendet haben. Ferner steht dieses Angebot nicht verheirateten Müttern nach Geburt des Kindes zu. Außerdem erfolgt die Aufnahme von Urkunden, insbesondere zur Vaterschaftsanerkennung, Zustimmungserklärung der Mutter, Erklärungen zum gemeinsamen Sorgerecht und Unterhaltsverpflichtungen.</p> <p>Unterhaltsvorschuss wird gezahlt, wenn der alleinerziehende Elternteil vom anderen Elternteil keinen, keinen ausreichend hohen oder keinen regelmäßigen Unterhalt für das Kind erhält. Die Heranziehungsstelle prüft und realisiert dann die Zahlungspflicht des anderen Elternteils. 50 % der Heranziehungseinnahmen müssen an das Land NRW weitergeleitet werden. I. d. R. erhalten Kinder bis 6 Jahren mtl. 160 Euro, Kinder bis 12 Jahren mtl. 212 Euro und Kinder bis 18 Jahren mtl. 282 Euro. Bei den 12- bis 18-Jährigen ist die Leistungsgewährung allerdings eingeschränkt.</p> <p>Die UVG-Leistung wird längstens bis zum Alter von 18 Jahren gewährt.</p>		
Auftragsgrundlage	SGB VIII Unterhaltsvorschussgesetz, Jugendgerichtsgesetz BGB, FamFG, ZPO, InsO, BeurkG		
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Adoptionsbewerber, zu vermittelnde Kinder, abgebende Eltern - delinquente Jugendliche und junge Erwachsene - Kinder von minderjährigen oder volljährigen Müttern, Kinder von geschiedenen Eltern - Mündel - Eltern und jg. Volljährige bis zum 21. Lebensjahr (Beistände) 		
Ziele	*)		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Rückholquote UVG *)			
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.901	24.412	
Angebote an Individualpädagogischen Maßnahmen	2	0	
Vorhaltung eines sozialen Gruppenangebotes	1	1	
Angebote von sozialen Trainingskursen	3	1	
Anzahl der Adoptionsvermittlungen	10	7	
UVG Leistungsfälle f. Kinder U 6 Jahren (Stichtag 31.12.)	225	162	
UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 12 Jahren (Stichtag 31.12.)	520	481	
UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 18 Jahren (Stichtag 31.12.)	290	323	

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Beistandschaften (31.12.)	530	553
Beurkundungen/Jahr	600	616
Amtsvormundschaften/Jahr	240	284

Erläuterungen

Kennzahlen

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

Die Rückholquote ist der Anteil der Einnahmen aus der Heranziehung Unterhaltspflichtiger an den Ausgaben UVG.

Grundzahlen

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

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

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

Produktbeschreibung Produkt 51.30.04 Elterngeld

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	<p>Vorbemerkung: Die Elterngeldkasse ist für das gesamte Kreisgebiet einschließlich Stadt Coesfeld und Stadt Dülmen zuständig.</p> <p>Dieses Produkt beinhaltet die Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Elterngeld (Bewilligung, Ablehnung, Zahlbarmachung). In Elternzeitangelegenheiten werden umfangreiche Beratungen durchgeführt.</p>		
Auftragsgrundlage	Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG) in Verbindung mit dem 2. Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in NRW in der ab 01.08.2013 geltenden Fassung		
Zielgruppen	Eltern		
Ziele	Die Bearbeitungsdauer der Anträge auf Gewährung von Elterngeld liegt unter der durchschnittlichen Bearbeitungsdauer in NRW.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Bearbeitungsdauer in Tagen Kreisergebnis	34	83	41 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anzahl Geburten	2.100	2.161	
Anzahl Leistungsempfänger	3.100	3.174	
Anteil Frauen	65 %	65 %	
Anteil Männer	35 %	35 %	
Anzahl persönlicher Beratungsgespräche	2.100	0	
Bearbeitungsdauer in Tagen Landesergebnis NRW	34	45	
Höhe der Transferleistungen in € (Bundesmittel)	21.000.000	23.250.000	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.402.946	1.968.108	0	2.951.723	983.615	0
03	Sonstige Transfererträge	7.810	0	0	29.271	29.271	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.617	511.500	0	587.034	75.534	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.052.712	1.068.531	0	1.381.009	312.478	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	135.073	1.500	0	141.481	139.981	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.999.158	3.549.639	0	5.090.517	1.540.878	0
11	Personalaufwendungen	-5.235.194	-5.560.514	0	-5.768.578	-208.064	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.809.867	-1.328.310	0	-1.483.356	-155.046	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-15.414	-11.295	0	-16.575	-5.280	0
15	Transferaufwendungen	-1.074.667	-1.175.493	-14.786	-1.157.080	18.413	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-576.136	-296.168	0	-393.504	-97.336	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.711.278	-8.371.780	-14.786	-8.819.093	-447.313	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.712.120	-4.822.141	-14.786	-3.728.576	1.093.565	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.712.120	-4.822.141	-14.786	-3.728.576	1.093.565	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.712.120	-4.822.141	-14.786	-3.728.576	1.093.565	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-3.712.120	-4.822.141	-14.786	-3.728.576	1.093.565	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.712.120	-4.822.141	-14.786	-3.728.576	1.093.565	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.091.873	1.962.990	0	2.956.883	993.893	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.810	0	0	29.271	29.271	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.291	511.500	0	553.608	42.108	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.520.657	1.068.531	0	1.837.933	769.402	0
07	Sonstige Einzahlungen	125.686	1.500	0	6.216	4.716	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.162.316	3.544.521	0	5.383.912	1.839.391	0
10	Personalauszahlungen	-5.224.594	-5.560.514	0	-5.725.279	-164.765	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.955.982	-1.448.310	-120.000	-1.209.150	239.160	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.064.663	-1.185.450	-24.743	-1.117.601	67.849	-44.788
15	Sonstige Auszahlungen	-443.984	-299.385	-7.487	-378.783	-79.398	-59.324
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.689.223	-8.493.659	-152.230	-8.430.812	62.847	-104.113
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.526.907	-4.949.138	-152.230	-3.046.901	1.902.237	-104.113
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.058	0	0	345.480	345.480	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.058	0	0	345.480	345.480	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-42.570	-4.270	0	-26.145	-21.875	-316.947
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.570	-4.270	0	-26.145	-21.875	-316.947
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.512	-4.270	0	319.335	323.605	-316.947
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.537.419	-4.953.408	-152.230	-2.727.566	2.225.842	-421.059

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	100	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	100	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	100	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	100	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	100	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	Tellergebnis	100	0	0	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	100	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.03 Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und 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 laufender 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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender 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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	193	0	0	76	76	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	193	0	0	76	76	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	193	0	0	76	76	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	193	0	0	76	76	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	193	0	0	76	76	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	193	0	0	76	76	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	193	0	0	76	76	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und 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 laufender 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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender 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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.220	133.495	0	74.624	-58.871	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.064	390.000	0	533.236	143.236	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183	0	0	990	990	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	739	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	428.206	523.495	0	608.850	85.355	0
11	Personalaufwendungen	-586.023	-591.043	0	-587.785	3.258	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.521	-125.480	0	-226.278	-100.798	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.691	-1.711	0	-1.765	-54	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.911	-36.405	0	-20.328	16.077	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-647.146	-754.640	0	-836.156	-81.516	0
18	Ordentliches Ergebnis	-218.940	-231.145	0	-227.306	3.839	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	-218.940	-231.145	0	-227.306	3.839	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-218.940	-231.145	0	-227.306	3.839	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-218.940	-231.145	0	-227.306	3.839	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-218.940	-231.145	0	-227.306	3.839	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.151	132.830	0	73.914	-58.916	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	366.519	390.000	0	499.961	109.961	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183	0	0	270	270	0
07	Sonstige Einzahlungen	739	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.591	522.830	0	574.145	51.315	0
10	Personalauszahlungen	-583.703	-591.043	0	-585.805	5.238	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.345	-125.480	0	-191.020	-65.540	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-16.608	-34.835	0	-17.469	17.366	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-649.656	-751.358	0	-794.294	-42.936	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-206.065	-228.528	0	-220.149	8.379	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.568	-1.570	0	-1.583	-13	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	-1.568	-1.570	0	-1.583	-13	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.568	-1.570	0	-1.583	-13	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-207.632	-230.098	0	-221.731	8.367	0

Produktbeschreibung Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	<p>Amtliche Bescheinigungen u. Zeugnisse / Amtsärztliche Gutachten: Nach § 19 des Gesetzes über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG) stellt das Gesundheitsamt amtliche Bescheinigungen und Zeugnisse aus und erstattet amtsärztliche Gutachten, soweit dies durch bundes- oder landesrechtliche Regelungen vorgeschrieben ist. Nach einer sorgfältigen Sachverhaltsaufklärung ist zu den gestellten Fragen der Auftraggeber konkret und fundiert Stellung zu nehmen, um auf diese Weise belastbare Entscheidungshilfen (z. B. im Rahmen der Beurteilung der Dienstfähigkeit von Beamten) zu gewährleisten.</p> <p>Im Kreisgebiet bietet ein privater Betreiber Feuerbestattungen an. Vor der Verbrennung hat gemäß § 15 des Bestattungsgesetzes eine zweite Leichenschau stattzufinden, die von den Ärzten des Gesundheitsamtes durchgeführt wird. Bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod schalten die zuständigen Ärzte des Gesundheitsamtes die Kriminalpolizei ein.</p> <p>Pharmazeutische Aufsicht: Im Rahmen der pharmazeutischen Überwachung werden im Besonderen Apotheken kontrolliert (z. B. Erfassung des Fachpersonalstandes). Einen weiteren Schwerpunkt bildet die Kontrolle von Einzelhandelsbetrieben, in denen Arzneimittel bzw. Chemikalien freiverkäuflich angeboten werden.</p> <p>Medizinalaufsicht: Nach § 18 ÖGDG hat jeder, der einen nichtakademischen Beruf des Gesundheitswesens selbstständig ausüben möchte oder Angehörige der Berufe des Gesundheitswesens beschäftigen will, dem Gesundheitsamt die Aufnahme und Beendigung dieser Tätigkeit anzuzeigen. Das Gesundheitsamt hat die Aufgabe, die Berechtigung zur Führung der jeweiligen Berufsbezeichnung zu überwachen. Es werden Heilpraktikerüberprüfungen sektoral für Podologie durchgeführt und Prüfungen in der Krankenpflege organisiert und abgenommen.</p>		
Auftragsgrundlage	u. a. ÖGDG i. V. m. Bundes- oder Landesrecht (z. B. Landesbeamtengesetz, Beihilfeverordnung NRW, Straßenverkehrszulassungsverordnung), Bestattungsgesetz NRW, Apothekenbetriebsordnung, Arzneimittelgesetz, Betäubungsmittelgesetz, Gefahrstoffverordnung, Chemikaliengesetze, Heilpraktikergesetz mit Verordnungen und Erlassen, Krankenpflegegesetz mit Ausbildungs- und Prüfungsordnung		
Zielgruppen	Zu begutachtende Personen / Arbeitgeber im öffentlichen Dienst / Angehörige von Verstorbenen / Betreiber von Apotheken und Einzelhandelsgeschäften		
Ziele	Der Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst beträgt 100 %. *1)		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst (in %) *1)	100	91,28	91 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl amtsärztlicher Gutachten, Bescheinigungen und Zeugnisse	1.500		1.011
Anzahl durchgeführter Leichenschauen	7.000		10.064
Meldungen an die Kriminalpolizei bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod	50		64
Anzahl der geprüften Todesbescheinigungen	2.100		2.381
Anzahl der jährlich durchgeführten Regel- und Abnahmebesichtigungen von Apotheken	65		64
Anzahl der jährlich durchgeführten Kontrollen von Einzelhandelsbetrieben (freiverkäufliche Arzneien, Chemikalien) *2)	40		34
Anzahl der Anzeigen von nichtakademischen Heilberufen nach § 18 ÖGDG	40		30
Erläuterungen	*1) Der Kostendeckungsgrad wird nach der Formel "(Ertrag/Kosten) x 100" auf der Grundlage des jeweiligen Jahresergebnisses errechnet. *2) Aufgrund der Corona-Pandemie waren die Vor-Ort-Kontrollen vorübergehend ausgesetzt. Als Ersatz wurden Online-Überwachungen der Produktpalette durchgeführt, die jedoch nicht in diese Statistik einfließen.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.780	116.102	0	132.250	16.148	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.558	0	0	1.968	1.968	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	13.338	116.102	0	134.218	18.116	0
11	Personalaufwendungen	-904.407	-1.067.717	0	-940.649	127.068	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.114	-32.669	0	-33.760	-1.091	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.680	-1.657	0	-1.634	23	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.127	-31.831	0	-27.207	4.624	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-955.329	-1.133.873	0	-1.003.251	130.622	0
18	Ordentliches Ergebnis	-941.991	-1.017.772	0	-869.033	148.739	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	-941.991	-1.017.772	0	-869.033	148.739	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-941.991	-1.017.772	0	-869.033	148.739	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-941.991	-1.017.772	0	-869.033	148.739	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-941.991	-1.017.772	0	-869.033	148.739	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.500	115.830	0	131.985	16.155	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.636	0	0	1.890	1.890	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und 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 laufender Verwaltungstätigkeit	13.136	115.830	0	133.875	18.045	0
10	Personalauszahlungen	-900.396	-1.067.717	0	-938.033	129.684	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.151	-32.669	0	-29.731	2.938	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-25.066	-31.531	0	-25.683	5.848	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-942.613	-1.131.917	0	-993.447	138.470	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-929.477	-1.016.087	0	-859.572	156.515	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-57	-300	0	-749	-449	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	-57	-300	0	-749	-449	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-57	-300	0	-749	-449	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-929.534	-1.016.387	0	-860.321	156.066	0

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	<p>Kinder- und Jugendgesundheitsdienst: Der Kinder- und Jugendgesundheitsdienst hat die Aufgabe, die Gesundheit von Kindern und Jugendlichen zu fördern und vor Gesundheitsgefahren zu schützen. Dabei hat der öffentliche Gesundheitsdienst insbesondere die Möglichkeit auch die Kinder zu erreichen, die sozial benachteiligt sind oder den Anschluss an den Kinder- und Hausarzt verloren haben. Es werden Reihenuntersuchungen in Schulen und Kindergärten unter Berücksichtigung der dem Alter angepassten Entwicklungsthemen durchgeführt. Zur Einschulung erfolgt eine ärztliche Untersuchung mit der Überprüfung der schulrelevanten Erkrankungen. Im Hinblick auf die für die Schule wichtigen Fähigkeiten wird der Entwicklungsstand beurteilt. Dazu gehören auch eine nachgehende Fürsorge (z. B. Facharztüberweisungen) und ein Abschlussgespräch mit den Sorgeberechtigten zum Thema Einschulung und ggf. zu Fördermöglichkeiten. Die Untersuchung berücksichtigt betriebsmedizinische Aspekte. Im Rahmen der epidemiologischen Aufgaben erfolgt eine statistische Aufarbeitung.</p> <p>Im schulischen Bereich sind medizinische Begutachtungen im Rahmen der Überprüfung des sonderpädagogischen Förderbedarfs, der Feststellung der Schulfähigkeit bzw. des Verbleibs an der Schule bei möglicher Gefährdung anderer Schüler notwendig. Es erfolgt eine sozialpädiatrische Beratung und Betreuung von kranken, behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern und Jugendlichen bzw. deren Eltern. Im Auftrag des Sozialamtes werden Gutachten bei Frühförderung erstellt.</p> <p>Während der Beratungen, bei den Untersuchungen, im Rahmen von Projekten und durch Öffentlichkeitsarbeit (öffentliche Veranstaltungen, Elterninformationsveranstaltungen) werden Gesundheitsthemen angesprochen und besonders Impfberatung und Aufklärung zum Infektionsschutz in Gemeinschaftseinrichtungen durchgeführt.</p> <p>Zahnärztlicher Dienst: Die Karieslast der Kinder und Jugendlichen im Kreis Coesfeld ist seit Jahren sehr rückläufig. Allerdings partizipieren nicht alle an diesen Erfolgen. Kinder und Jugendliche in schwierigen sozialen Lagen haben deutlich mehr kariöse Zähne. Um diese Kariespolarisation zu überwinden und insbesondere die Kinder mit hohem Erkrankungsrisiko zu erreichen, werden regelmäßige, flächendeckende Reihenuntersuchungen in Vorschuleinrichtungen und Schulen durchgeführt. Für die Grundschüler wird zwei Mal jährlich eine Fluoridierung zur Zahnschmelzhärtung angeboten. In den Grundschulen wird in allen Klassen jährlich Unterricht zu den Themen Mundhygiene und gesunde Ernährung gestaltet. Öffentliche Veranstaltungen, wie z. B. der Tag / die Woche der Zahngesundheit und Elterninformationsveranstaltungen finden regelmäßig statt.</p>		
Auftragsgrundlage	ÖGDG, KiBiz, AschO, SchulG, § 21 SGB V, SGB VII, IfSG		
Zielgruppen	Alle Kinder und Jugendliche, die im Kreisgebiet wohnen, insbesondere die im Kreisgebiet eine Tageseinrichtung für Kinder (Kindergärten, Sonderkindergärten oder eine vergleichbare Gruppeneinrichtung für Vorschulkinder - Spielgruppe - etc.) oder eine Schule (Förderschule, Grund-, Haupt-, Real-, Sekundar-, Gesamtschule, Gymnasium, Berufskolleg) besuchen, sowie Eltern, Erzieher und Lehrer.		
Ziele	<p>Kinder- und Jugendgesundheitsdienst: Die Überweisungsrücklaufquote beträgt mindestens 45 %. *1) Die Quote der zweimalig gegen Masern geimpften Einschulkinder beträgt mindestens 95 %. *2)</p> <p>Zahnärztlicher Dienst: Die Quote der 6-jährigen im Kreisgebiet mit einem gesunden (kariesfreien) Gebiss wird auf 80 % gesteigert. *3) Der DMF-T-Index bei den 12-Jährigen im Kreisgebiet liegt unter dem Wert 1. *3)</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Überweisungsrücklaufquote (in %)	45	33	73 %
Masern-Impfquote (zweimalig) der Einschulkinder (in %)	95	93	98 %
Quote der 6-Jährigen mit einem gesunden Gebiss (in %)	72	76	106 %
DMF-T-Index der 12-Jährigen	0,49	*4)	
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Einschulungsuntersuchungen	2.300	1.783	
Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“	70	54	
Quote der Terminausfälle (in %)	14	22	
Untersuchte Einschüler für die eine oder mehrere Empfehlungen zur weiteren Diagnostik abgegeben werden (in %)	25	27	
Anzahl der Untersuchungen im Rahmen der Überprüfung von sonderpädagogischem Bedarf	50	58	

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Anzahl der Begutachtungen zur Schulfähigkeit / Schulausschluss	45	29
Untersuchungen für Sozialämter *5)	250	179
Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten	4.000	14 *6)
Zahnärztliche Untersuchungen in Grundschulen	8.000	6.089
Zahnärztliche Untersuchungen in Sonderschulen	600	0 *6)
Zahnärztliche Untersuchungen in Hauptschulen	1.700	0 *6)
Zahnärztliche Untersuchungen in Profilschulen	1.000	0 *6)
Fluoridbehandlungen	15.000	6.382
Gruppenprophylaxeimpulse, Personenzahl	14.000	8.090

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) Der Wert kann nicht ermittelt werden, da in 2022 keine Untersuchungen in den weiterführenden Schulen stattgefunden haben.
- *5) Die Zuständigkeit im Rahmen der Begutachtungen zur Notwendigkeit von Frühförderung werden geändert. Aktuell werden die Begutachtungen noch vom Gesundheitsamt durchgeführt.
- *6) Aufgrund der Corona-Pandemie wurden in 2022 in nur 14 Kindergärten zahnärztliche Untersuchungen durchgeführt, in den Sonder-, Haupt- und Profilschulen keine.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.642	219.900	0	191.590	-28.310	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500	1.500	0	580	-920	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.929	500	0	9.167	8.667	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	154.070	221.900	0	201.338	-20.562	0
11	Personalaufwendungen	-1.180.599	-1.307.960	0	-1.188.118	119.842	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.549	-6.000	0	-5.043	957	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.875	-2.008	0	-1.815	193	0
15	Transferaufwendungen	-197.573	-252.706	-14.786	-250.756	1.950	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.713	-54.519	0	-40.096	14.423	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.428.309	-1.623.194	-14.786	-1.485.827	137.367	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.274.238	-1.401.294	-14.786	-1.284.490	116.804	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	-1.274.238	-1.401.294	-14.786	-1.284.490	116.804	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.274.238	-1.401.294	-14.786	-1.284.490	116.804	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.274.238	-1.401.294	-14.786	-1.284.490	116.804	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.274.238	-1.401.294	-14.786	-1.284.490	116.804	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.778	219.580	0	191.305	-28.275	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	510	1.500	0	560	-940	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	500	0	1.550	1.050	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.288	221.580	0	193.415	-28.165	0
10	Personalauszahlungen	-1.177.382	-1.307.960	0	-1.181.651	126.309	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.549	-6.000	0	-5.943	57	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-187.688	-262.663	-24.743	-211.158	51.505	-44.788
15	Sonstige Auszahlungen	-41.224	-53.519	0	-38.662	14.857	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.410.843	-1.630.142	-24.743	-1.437.414	192.728	-44.788
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.278.555	-1.408.562	-24.743	-1.243.999	164.563	-44.788
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-204	-1.000	0	-216	784	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	-204	-1.000	0	-216	784	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-204	-1.000	0	-216	784	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.278.759	-1.409.562	-24.743	-1.244.215	165.347	-44.788

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt
Beschreibung	<p>Sozialpsychiatrischer Dienst</p> <p>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.</p> <p>Gutachten und Stellungnahmen</p> <p>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.</p> <p>„Wohnraumfonds“</p> <p>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.</p> <p>„Betreuungsstelle“</p> <p>Die Betreuungsstelle ist für das gesamte Kreisgebiet (einschließlich der Städte Coesfeld und Dülmen) zuständig. Sie erbringt folgende Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 <p>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.</p> <p>Die Aufklärung über Vorsorgevollmachten oder über andere Hilfen soll Betreuungen vermeiden. Weitere Aufgabe der Betreuungsstelle ist die Verbesserung der Unterstützung der Betreuungsgerichte.</p>
Auftragsgrundlage	<p>Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG), Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), BGB (§§ 1896 ff. „Betreuungsrecht“), SGB II, XI, XII, Organisationsverordnung LR, KT-Beschluss vom 28.06.1995</p> <p>Betreuungsbehördengesetz, Landesbetreuungs-gesetz, §§ 1896 ff. BGB, §§ 271 ff. des Gesetzes über das Verfahren in Familiensachen und in Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit</p>
Zielgruppen	<ul style="list-style-type: none"> - Psychisch schwer erkrankte Personen (einschließlich chronisch Suchtkrankter), 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

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

Kreishaushalt

angeordnet werden soll bzw. bereits besteht
- Ehrenamtliche Betreuer, Vereinsbetreuer, Berufsbetreuer

Ziele

Sozialpsychiatrischer Dienst

Alle Klienten müssen angemessen unterstützt und betreut werden (vgl. Grundzahl „Klienten insgesamt“ sowie die dazugehörigen Erläuterungen).. Dafür wird sowohl für die Neufälle (= im Laufe des Berichtsjahres erstmalig bekannt gewordene Personen) als auch für bereits laufenden Betreuungsfälle (schon vor dem aktuellen Berichtsjahr bekannte und im Laufe des Jahres ebenfalls durch den Sozialpsychiatrischen Dienst betreute Personen) ausreichend Zeit benötigt.

Gutachten und Stellungnahmen

Ziel ist es, nach einer sorgfältigen Sachverhaltsaufklärung zu den gestellten Fragen der Auftraggeber konkret und fundiert Stellung zu nehmen, um auf diese Weise belastbare Entscheidungshilfen zu bieten.

Betreuungsstelle

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

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

Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Fortbildungsveranstaltungen für ehrenamtliche Betreuer und Bevollmächtigte	10	9	90 %
Fortbildungsveranstaltungen für Berufs- und Vereinsbetreuer	3	2	67 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Klienten insgesamt	2.400	2.027	
davon "Neufälle" (nur nach PsychKG)	910	860	
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach PsychKG	130	*1)	
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach dem Betreuungsrecht	350	*2)	
Stellungnahmen für die Betreuungsgerichte (durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung 235 Minuten)	650	617	
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	12	6	
Stellungnahmen im Bereich des SGB II und des SGB XII für die Städte und Gemeinden im Kreis	150	70	
Anträge sog. „Wohnraumfonds für psychisch Kranke“	17	14	
Anzahl Betreuungsfälle	6.700	6.740	
Anzahl Betreuungsvereine	3	3	
Erläuterungen	*1) Für 2022 können derzeit keine Daten ausgewertet werden. *2) Aufgrund unvollständiger Eingabe von Daten können für 2022 keine validen Werte ermittelt werden.		

Produktbeschreibung Produkt 53.30.20 Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Kann

Verantwortlich Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung

Kreiszuspruch 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 2022	Ist 2022
Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. § 5,6 SchKG i. V. m. mit §§ 218 StGB (Fälle *)	450	294
Allgemeine Schwangerenberatungen gem. § 2 SchKG (Fälle *)	1.900	1.869
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens"	50	41
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Empfängnisverhütung und Familienplanung"	100	78
Beratungen nach dem Prostitutionschutzgesetz	50	20

Erläuterungen

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.137.183	375.341	0	1.464.432	1.089.091	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.495	120.000	0	51.250	-68.750	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231.090	0	0	3.580	3.580	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.165	1.000	0	120.084	119.084	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.416.934	496.341	0	1.639.346	1.143.005	0
11	Personalaufwendungen	-1.393.477	-1.424.386	0	-1.696.171	-271.785	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-256.481	-21.120	0	-111.245	-90.125	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.993	-3.028	0	-7.307	-4.279	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-190.605	-42.612	0	-151.848	-109.236	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.843.556	-1.491.145	0	-1.966.571	-475.426	0
18	Ordentliches Ergebnis	-426.622	-994.804	0	-327.226	667.578	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	-426.622	-994.804	0	-327.226	667.578	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-426.622	-994.804	0	-327.226	667.578	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-426.622	-994.804	0	-327.226	667.578	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-426.622	-994.804	0	-327.226	667.578	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	824.971	372.910	0	1.518.607	1.145.697	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.625	120.000	0	51.197	-68.803	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.474	0	0	95.197	95.197	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	1.000	0	0	-1.000	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.011.070	493.910	0	1.665.001	1.171.091	0
10	Personalauszahlungen	-1.390.665	-1.424.386	0	-1.665.586	-241.200	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-261.702	-141.120	-120.000	-25.559	115.561	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-68.379	-41.612	0	-136.643	-95.031	-59.324
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.720.746	-1.607.118	-120.000	-1.827.788	-220.670	-59.324
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-709.676	-1.113.208	-120.000	-162.787	950.421	-59.324
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.058	0	0	338.614	338.614	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.058	0	0	338.614	338.614	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.763	-1.000	0	-23.242	-22.242	-316.947
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.763	-1.000	0	-23.242	-22.242	-316.947
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.704	-1.000	0	315.371	316.371	-316.947
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-711.380	-1.114.208	-120.000	152.584	1.266.792	-376.271

Investitionen Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
530121TMOD Technische Modernisierung Gesundheitsamt	-24.058	0	0	-21.667	21.667	-316.947
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.058	0	0	338.614	-338.614	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-24.058	0	0	-21.667	21.667	-316.947

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	<p>Umweltmedizinische Stellungnahmen: Das Gesundheitsamt gibt im Rahmen unterschiedlicher Verfahren Stellungnahmen zu Vorhaben ab, die umweltmedizinische Relevanz haben könnten. Hervorzuheben sind die Feststellungen zur gesundheitlichen Verträglichkeit von Vorhaben nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz, dem Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz oder der Bauleitplanung.</p> <p>Maßnahmen zum Infektionsschutz: Hierzu zählen regelmäßige gesetzliche Kontrollen nach § 36 IfSG in Betrieben und Einrichtungen (z. B. Krankenhäuser, Altenheime, Fußpflegebetriebe, Friseur- und Kosmetikbetriebe). Die infektionshygienische Kontrolle der Schulen und Kindergärten ist durch Erlass des MAGS im Oktober 2019 nur noch anlassbezogen durchzuführen und führt damit zu einer Reduzierung der Planwerte ab 2021. In diesem Rahmen und auf Nachfrage sind die Mitarbeiter in hygienischen Belangen zu beraten und bei anstehenden Problemen zu unterstützen. So sollen Infektionsrisiken möglichst minimiert werden. Einen Schwerpunkt bildet in diesem Zusammenhang auch die Prüfung der Beschaffenheit des Trinkwassers. Hier ist insbesondere zu prüfen, ob eine Schädigung der menschlichen Gesundheit durch Krankheitserreger zu besorgen ist. Zu diesem Zweck ist von allen Trinkwasserbrunnen im Kreisgebiet jährlich eine Untersuchung des Wassers dem Gesundheitsamt vorzulegen. Jedes Untersuchungsergebnis wird kontrolliert und bei bakteriellen Verunreinigungen werden entsprechende Maßnahmen durch die Gesundheitsaufseher angeordnet und die Durchführung kontrolliert. Zusätzlich werden die Trinkwasserbrunnen in regelmäßigen Abständen begangen. Dadurch sind jährlich ca. 1.500 Trinkwasseranlagen zu kontrollieren.</p> <p>Das Gesundheitsamt führt darüber hinaus wöchentlich Veranstaltungen (sog. Belehrungen gem. § 43 IfSG) für Personen durch, die gewerbsmäßig Umgang mit Lebensmitteln haben und bei diesen Tätigkeiten mit den Lebensmitteln in Berührung kommen oder auch die in Küchen und sonstigen Einrichtungen mit oder zur Gemeinschaftsverpflegung tätig werden. Im Rahmen dieser Veranstaltungen werden u. a. hygienische Verhaltensregeln im Umgang mit Lebensmitteln vermittelt.</p> <p>Meldepflichtige Krankheiten: Das Coronavirus gehört seit dem Jahr 2020 zu den meldepflichtigen Krankheiten. Für Anzahl der Infizierten und der Kontaktpersonen ist jeweils eine Grundzahl vorgesehen. Allerdings können keine Zahlen für die kommenden Jahre prognostiziert werden, da dafür keine Instrumente zur Verfügung stehen. Bei dem Ausbruch einer meldepflichtigen Krankheit (z. B. Masern, Tuberkulose) werden Maßnahmen ergriffen, um eine weitere Ausbreitung einzudämmen. Hierzu können z. B. erkrankte oder ansteckungsverdächtige Personen von dem Besuch einer öffentlichen Einrichtung (z. B. Schule) ausgeschlossen oder auch vorübergehende Berufsverbote verhängt werden. Diese Maßnahmen sind in enger Kooperation mit den Ordnungsämtern der kreisangehörigen Gemeinden zu treffen.</p>		
Auftragsgrundlage	ÖGDG, Infektionsschutzgesetz, Trinkwasserverordnung, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz, Hygieneverordnung		
Zielgruppen	u. a. Inhaber von Gewerbebetrieben, Träger von Heimen, Freizeiteinrichtungen, Schulen, Kindergärten, Arztpraxen, Behandlungseinrichtungen / Personen, die von Infektionskrankheiten betroffen sind / Personen, die von umweltmedizinisch relevanten Vorhaben betroffen sind.		
Ziele	Die infektionshygienische Kontroll-Dichte wird ab 2021 auf 100 % gesteigert. *1)		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Infektionshygienische Kontroll-Dichte (in %) *1)	100	94,67	95 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anträge nach dem BImSchG / Umweltverträglichkeitsprüfungen	10		4
Beurteilung von Schadstoffen	10		2
Anzahl umweltmedizinischer Stellungnahmen *2)	200		149
Anzahl der infektionshygienischen Kontrollen (§ 36 IfSG)	230		555
Anzahl durchgeführter Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (§ 43 IfSG)	4.200		1.888
Anzahl der zu kontrollierenden Untersuchungsergebnisse von Wasserproben der Trinkwasserbrunnen 3*)	6.550		6.294

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Anzahl der kontrollierten Trinkwasserbrunnen *4)	600	138
Anzahl der nach IfSG meldepflichtigen Erkrankungen (ohne Covid-19)	3.000	2.270
Anzahl der Infizierten mit Covid-19	3.000	98.634
Anzahl der Kontaktpersonen von Covid-19-Infizierten	20.000	4.464
Anzahl der Tuberkulose-Erkrankten, deren Behandlung zu überwachen ist	40	16
Anzahl der Umgebungsuntersuchungen nach Feststellung von Tuberkulose	130	86
Individuelle Risikoberatung (HIV/AIDS)	30	15
Anzahl veranlasster HIV-Tests	20	10
Beratungen von Gemeinschaftseinrichtungen	360	284
Bürgerberatungen (Schädlinge / Infektionen) *5)	350	10.263

Erläuterungen

- *1) Berechnung der Kontroll-Dichte: (Anzahl durchgeführter infektionshygienischer Kontrollen/Anzahl der gesetzlich vorgeschriebenen Kontrollen) x 100
- *2) Die Gesamtzahl (Ist) der umweltmedizinischen Stellungnahmen gliedert sich wie folgt auf:
 - 8 Stellungnahmen zu Bauanträgen
 - 79 Stellungnahmen zu wasserrechtlichen Erlaubnissen
 - 62 Stellungnahmen zu Bauleitplanungen
- *3) Gliederung (Ist):
 - 5.708 Prüfberichte zu b- und c-Anlagen
 - 586 Prüfberichte zu a-Anlagen
- *4) Ab 2022 wird in den Planzahlen die Anzahl der Trinkwasserbrunnen, für die Begehungen/Kontrollen vor Ort vorgesehen sind, erfasst.
- *5) Der Ist-Wert beinhaltet auch die Beratungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie. Ohne Berücksichtigung dieser Beratungen liegt der Ist-Wert bei 62.

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.031.652	1.121.985	0	1.087.370	-34.615	0
03	Sonstige Transfererträge	7.810	0	0	29.271	29.271	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	124.948	0	0	12.153	12.153	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.164.409	1.121.985	0	1.128.794	6.809	0
11	Personalaufwendungen	-777.290	-861.327	0	-932.468	-71.141	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-320.145	-450.000	0	-395.843	54.157	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.687	-1.606	0	-1.622	-16	0
15	Transferaufwendungen	-877.094	-922.787	0	-906.324	16.463	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.951	-63.391	0	-33.820	29.571	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.018.167	-2.299.111	0	-2.270.077	29.034	0
18	Ordentliches Ergebnis	-853.758	-1.177.126	0	-1.141.283	35.843	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	-853.758	-1.177.126	0	-1.141.283	35.843	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-853.758	-1.177.126	0	-1.141.283	35.843	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-853.758	-1.177.126	0	-1.141.283	35.843	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-853.758	-1.177.126	0	-1.141.283	35.843	0

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

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.048.473	1.121.840	0	1.041.073	-80.767	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.810	0	0	29.271	29.271	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 Einzahlungen	124.948	0	0	4.666	4.666	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.181.231	1.121.840	0	1.075.009	-46.831	0
10	Personalauszahlungen	-779.050	-861.327	0	-930.817	-69.490	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-335.451	-450.000	0	-373.547	76.453	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-876.975	-922.787	0	-906.443	16.344	0
15	Sonstige Auszahlungen	-41.914	-70.478	-7.487	-31.181	39.297	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.033.390	-2.304.592	-7.487	-2.241.988	62.604	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-852.159	-1.182.752	-7.487	-1.166.978	15.774	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-112	-400	0	-355	45	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	-112	-400	0	-355	45	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-112	-400	0	-355	45	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-852.272	-1.183.152	-7.487	-1.167.333	15.819	0

Produktbeschreibung Produkt 53.50.10 Schwerbehindertenausweis

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	<p>Schwerpunkt ist die Bearbeitung von Erst- und Änderungsanträgen zur Feststellung des Grades der Behinderung (GdB) und/oder der Feststellung von bestimmten gesundheitlichen Merkzeichen (z. B. "G" - erhebliche Gehbehinderung, "RF" - Rundfunkgebührenermäßigung). Ein weiterer Schwerpunkt ist die Bearbeitung erst- u. zweitinstanzlicher Streitverfahren. In diesen erfolgt eine wichtige Überprüfung der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns.</p> <p>Im Rahmen des Feststellungsverfahrens ist der medizinische Sachverhalt umfassend aufzuklären und anschließend korrekt zu bewerten. Hierzu werden z. B. aktuelle Befundberichte der behandelnden Ärzte eingeholt und ausgewertet. Soweit eine Besserung der gesundheitlichen Leiden denkbar ist, werden zu einem späteren Zeitpunkt nach der Versorgungsmedizinverordnung vorgeschriebene Nachprüfungen durchgeführt. Die Feststellungsverfahren sind zügig und sorgfältig durchzuführen. Seitens der landesweit zuständigen Fachaufsichtsbehörde (Bezirksregierung Münster) wurde mitgeteilt, dass eine durchschnittliche Bearbeitungszeit von 2,8 Monaten angemessen ist. In diesem Zusammenhang bleibt anzumerken, dass die Feststellungsverfahren stark mitwirkungsabhängig sind. Wesentliche Zeitelemente sind mit der Einholung der Befundberichte oder Gutachten bei Ärzten oder Sozialversicherungsträgern verbunden. Auf diesen Zeitfaktor hat das Gesundheitsamt kaum einen Einfluss.</p>		
Auftragsgrundlage	§ 152 SGB IX, Versorgungsmedizinverordnung, Schwerbehindertenausweisverordnung, Weisungen der Fachaufsichtsbehörde (Bezirksregierung Münster)		
Zielgruppen	Erstantragsteller sowie Personen, die in der Vergangenheit bereits einen Feststellungsbescheid erhalten haben / Personen mit Beratungswunsch		
Ziele	<p>Die Quote der in weniger als 3 Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge beträgt mindestens 77 %.</p> <p>Die durchschnittliche Bearbeitungsdauer von Erst- und Änderungsanträgen beträgt nicht mehr als 2,8 Monate.</p> <p>Die Bestätigung der durch die Verwaltung getroffene Feststellung spiegelt sich wider in der Anzahl der beendeten Streitverfahren, in denen eine Verpflichtung des Kreises Coesfeld zur Kostentragung nicht erfolgte. Landesweite Vergleichszahlen liegen hierzu derzeit (noch) nicht vor. In den vergangenen vier Jahren schwankte die Quote um die 90%, so dass dieser Wert auch als Zielvorgabe vorgeschlagen wird.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Quote (in %) der in weniger als drei Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge	77	26	34 %
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer (in Monaten) von Erst- und Änderungsanträgen	2,8	5,3	53 %
Quote (in %) der ohne Kostentragungspflicht beendeten erstinstanzlichen Verfahren	90	88	98 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl Erstanträge	1.900		2.050
Anzahl Änderungsanträge	2.150		2.114
Anzahl der Nachprüfungen von Amts wegen	900		975
Anzahl Widersprüche	900		700
Anzahl Klagen	150		91
Anzahl Beschwerden / Petitionen	10		10

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Muss

Verantwortlich Abt. 53 - Gesundheitsamt

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

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

Dies umfasst die folgenden, miteinander verknüpften Aufgabenbereiche:

- Kommunale Gesundheitsberichterstattung und -planung:

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

- Kommunale Gesundheitskoordination:

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

Dazu gehört auch die Geschäftsführung der Gesundheitskonferenz und von themenbezogenen Facharbeitsgruppen: AK Erwachsenenpsychiatrie; AK Gerontopsychiatrie A;

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

Grundsätzliche Ziele dabei sind es, in Zusammenarbeit mit den verschiedenen Verantwortlichen und Beteiligten a) auf eine bedarfsgerechte gegenseitige Information und Koordination, b) auf erforderliche Aktivitäten und Maßnahmen sowie c) auf Erreichbarkeit und enge funktionale Abstimmung und Vernetzung der Angebote und Leistungen hinzuwirken.

- Mitwirkung bei der Krankenhausplanung:

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

- Stellungnahmen bei Anfragen und Planungen anderer Behörden:

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

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

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

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

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

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

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

Auftragsgrundlage ÖGDG NRW, KHGG NRW, Kreistagsbeschlüsse

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

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

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.60 Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfeinheit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	470	1.285	0	1.456	171	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	2.821.439	1.068.531	0	1.376.439	307.908	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	2.821.908	1.069.816	0	1.377.895	308.079	0
11	Personalaufwendungen	-393.399	-308.080	0	-423.387	-115.307	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.165.057	-693.041	0	-711.186	-18.145	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-488	-1.285	0	-2.432	-1.147	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-259.829	-67.410	0	-120.205	-52.795	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.818.772	-1.069.816	0	-1.257.210	-187.394	0
18	Ordentliches Ergebnis	3.136	0	0	120.685	120.685	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.136	0	0	120.685	120.685	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.136	0	0	120.685	120.685	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	3.136	0	0	120.685	120.685	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.136	0	0	120.685	120.685	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.60 Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfereinheit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	2.381.000	1.068.531	0	1.742.466	673.935	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.381.000	1.068.531	0	1.742.466	673.935	0
10	Personalauszahlungen	-393.399	-308.080	0	-423.387	-115.307	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.287.783	-693.041	0	-583.350	109.691	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-250.793	-67.410	0	-129.146	-61.736	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.931.975	-1.068.531	0	-1.135.882	-67.351	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-550.975	0	0	606.584	606.584	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.000	0	0	6.867	6.867	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000	0	0	6.867	6.867	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.867	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	-14.867	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.867	0	0	6.867	6.867	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-557.842	0	0	613.451	613.451	0

Investitionen Produktgruppe 53.60 Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfereinheit

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsträgungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungsträgungen nach 2023
530221IMPF Ausstattung Impfzentrum / Koord. COVID-Impfereinheit	-14.867	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.000	0	0	6.867	-6.867	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-14.867	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 53.60.10 Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfereinheit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	<p>Betrieb eines Impfzentrums:</p> <p>Mit Erlass vom 04.12.2020 hat das Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen den Kreis als Träger des Öffentlichen Gesundheitsdienstes angewiesen, ein Impfzentrum einzurichten und in betriebsbereitem Zustand zu halten. Die Betriebsbereitschaft des Impfzentrums ist laut Erlass mit Ablauf des 14.12.2020 herzustellen und die Betriebsdauer für mehrere Monate vorzusehen. Der Betrieb des Impfzentrums wurde zum 30.09.2021 eingestellt. Mit dem Erlass des Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 09.09.2021 zur Organisation des Impfgeschehens gegen COVID-19 ab Oktober 2021 wurde den Kreisen und kreisfreien Städten aufgegeben, zum 01.10.2021 zunächst befristet bis zum 30.04.2022 eine „Koordinierende COVID-Impfereinheit (KoCI)“ einzurichten, um Impfbedarfe, die nicht durch die Arztpraxen gedeckt werden können, entsprechend der Erlasslage bedienen zu können (z.B. zur Koordination der Auffrischungs-Impfangebote in stationären Einrichtungen und Planung weiterer niedrigschwelliger mobiler Impfangebote für die Allgemeinbevölkerung etc.).</p>		
Auftragsgrundlage	Erlasse des Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 04.12.2020 und vom 09.09.2021		
Zielgruppen	Bevölkerung im Kreis Coesfeld gemäß der Priorisierung der Ständigen Impfkommission (STIKO)		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil der geimpften Personen mit Anspruch auf prioritäre Impfung in % *)		100	
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der Impfungen insgesamt *)			17.710
Durchschnittliche Impfungen pro Tag *)			167
Erläuterungen	<p>*) Der Einsatz der Koordinierenden Covid-Impfereinheit war zunächst bis zum 30.04.2022 befristet. Aufgrund der weiteren Entwicklungen wurde die Betriebsdauer letztendlich bis zum 31.03.2023 (Januar bis März 2023 mit sog. Vorhaltestrukturen) verlängert. Im Haushalt 2022 sind keine Planwerte bei den Kenn- und Grundzahlen ausgewiesen, da sich die Einsatzfelder und Aufgabenschwerpunkte der Koordinierenden Covid-Impfereinheit nach der aktuellen Erlasslage richten sollten und dynamisch gewesen wären. Die Ist-Zahlen dienen der Dokumentation.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.018.861	411.871	0	941.058	529.187	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	3.113	3.113	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.313	100.000	0	211.642	111.642	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	704.952	693.924	0	841.575	147.651	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	205.862	791.010	0	904.799	113.789	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.024.989	1.996.805	0	2.902.188	905.383	0
11	Personalaufwendungen	-6.983.791	-11.572.746	0	-8.051.020	3.521.726	0
12	Versorgungsaufwendungen	-9.063.696	-7.191.524	0	-11.660.105	-4.468.581	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-273.766	-619.550	-150.000	-495.692	123.858	-45.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-395.779	-675.071	0	-400.558	274.513	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.348.441	-1.765.634	0	-1.678.455	87.179	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.065.473	-21.824.526	-150.000	-22.285.830	-461.304	-45.000
18	Ordentliches Ergebnis	-16.040.484	-19.827.721	-150.000	-19.383.642	444.079	-45.000
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.040.484	-19.827.721	-150.000	-19.383.642	444.079	-45.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.040.484	-19.827.721	-150.000	-19.383.642	444.079	-45.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-16.040.484	-19.827.721	-150.000	-19.383.642	444.079	-45.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.040.484	-19.827.721	-150.000	-19.383.642	444.079	-45.000

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.805	150.000	0	1.024.397	874.397	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.094	100.000	0	209.854	109.854	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	484.539	459.464	0	555.664	96.200	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.907	0	0	15.488	15.488	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	847.345	709.464	0	1.805.403	1.095.939	0
10	Personalauszahlungen	-3.372.001	-4.597.913	0	-3.672.602	925.311	0
11	Versorgungsauszahlungen	-6.731.976	-6.912.032	0	-6.682.986	229.046	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-277.994	-649.550	-180.000	-360.799	288.751	-56.700
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.279.486	-1.637.569	-29.764	-1.350.823	286.746	-76.648
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.661.457	-13.797.065	-209.764	-12.067.211	1.729.854	-133.348
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.814.112	-13.087.601	-209.764	-10.261.808	2.825.793	-133.348
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-449.034	-2.400.026	-936.298	-877.972	1.522.054	-1.174.540
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.188.482	-5.792.865	0	-5.792.865	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.637.516	-8.192.891	-936.298	-6.670.837	1.522.054	-1.174.540
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.637.516	-8.192.891	-936.298	-6.670.837	1.522.054	-1.174.540
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.451.628	-21.280.492	-1.146.062	-16.932.645	4.347.847	-1.307.888

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	671.987	150.595	0	650.621	500.026	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	3.113	3.113	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.313	100.000	0	211.642	111.642	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	682.865	684.860	0	835.873	151.013	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	195.029	791.010	0	879.657	88.647	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.645.195	1.726.465	0	2.580.905	854.440	0
11	Personalaufwendungen	-5.559.659	-9.948.565	0	-6.490.669	3.457.896	0
12	Versorgungsaufwendungen	-9.063.696	-7.191.524	0	-11.660.105	-4.468.581	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-214.036	-269.050	0	-379.814	-110.764	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.472	-4.474	0	-9.783	-5.309	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-542.697	-797.677	0	-848.100	-50.423	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.393.560	-18.211.290	0	-19.388.472	-1.177.182	0
18	Ordentliches Ergebnis	-13.748.366	-16.484.825	0	-16.807.566	-322.741	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	-13.748.366	-16.484.825	0	-16.807.566	-322.741	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.748.366	-16.484.825	0	-16.807.566	-322.741	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-13.748.366	-16.484.825	0	-16.807.566	-322.741	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-13.748.366	-16.484.825	0	-16.807.566	-322.741	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.805	150.000	0	1.024.397	874.397	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.094	100.000	0	209.854	109.854	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460.056	450.400	0	549.962	99.562	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.989	0	0	15.488	15.488	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	821.943	700.400	0	1.799.701	1.099.301	0
10	Personalauszahlungen	-1.951.689	-2.973.732	0	-2.111.602	862.130	0
11	Versorgungsauszahlungen	-6.731.976	-6.912.032	0	-6.682.986	229.046	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-214.036	-269.050	0	-238.007	31.043	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-637.634	-809.612	-9.764	-743.957	65.655	-76.648
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.535.335	-10.964.427	-9.764	-9.776.553	1.187.874	-76.648
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.713.391	-10.264.027	-9.764	-7.976.852	2.287.175	-76.648
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.802	-4.400	0	-3.131	1.269	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.188.482	-5.792.865	0	-5.792.865	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.191.284	-5.797.265	0	-5.795.996	1.269	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.191.284	-5.797.265	0	-5.795.996	1.269	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.904.676	-16.061.292	-9.764	-13.772.848	2.288.444	-76.648

Investitionen Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
110108PRST Erwerb v. Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	-4.188.482	-5.792.865	0	-5.792.865	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.188.482	-5.792.865	0	-5.792.865	0	0

Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Personalbetreuung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation	
Beschreibung	<p>Der Bereich Personalbetreuung umfasst die Bearbeitung sämtlicher Personalangelegenheiten der Beschäftigten der Kreisverwaltung.</p> <p>Hierzu zählt zunächst die eigentliche Personalsachbearbeitung mit den unterschiedlichen Maßnahmen, die das Dienst- bzw. Arbeitsverhältnis betreffen (z. B. Ernennungen, Einstellungen, Teilzeitbewilligungen, Arbeitsvertragsänderungen). Die Lohnabrechnung mit der Berechnung und Zahlbarmachung der Entgelte und der Besoldung stellt den anderen Hauptaufgabenbereich der Personalbetreuung dar. Darüber hinaus werden hier weitere Aufgaben wie die Gewährung von Reisekosten und Trennungsschädigungen sowie die Verwaltung der Zeiterfassung (An- und Abwesenheit) wahrgenommen.</p> <p>Allgemeine Ziele der Personalbetreuung sind die Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Anwendung der arbeits-, tarif- und dienstrechtlichen Bestimmungen sowie eine hohe Servicequalität durch umfassende Beratung der Vorgesetzten und Beschäftigten in personalrechtlichen Fragen.</p> <p>Im Bereich der Lohnabrechnung übernimmt der Kreis Coesfeld seit einigen Jahren diese Aufgabe im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit gegen Kostenerstattung auch für die Beschäftigten der Gemeinden Havixbeck (seit Februar 2014) und Nordkirchen (seit Mai 2015). Es ist grundsätzlich vorgesehen, diese interkommunale Zusammenarbeit in den nächsten Jahren weiter auszubauen, um durch Nutzung der Synergieeffekte die Wirtschaftlichkeit der Abrechnung weiter zu erhöhen. Voraussetzung hierfür ist, dass die technischen und organisatorischen Voraussetzungen bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden vorhanden sind und die Bereitschaft zur Zusammenarbeit besteht.</p>	
Auftragsgrundlage	Vorschriften des Arbeits-, Tarif- und Dienstrechts	
Zielgruppen	Beschäftigte der Kreisverwaltung, Versorgungsempfänger, Dritte (z.B. externe Bewerber, Finanzamt, Krankenkassen)	
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022
Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)	1.038	1.067
- davon Beamte	275	273
- davon Tarifbeschäftigte	719	752
- davon Auszubildende / Anwärter	44	42
Anzahl der Abrechnungsfälle Kreis *)	12.600	13.527
Anzahl der Abrechnungsfälle IKZ *)	2.500	2.571
Erläuterungen	<p>*) Es handelt sich um die kumulierte Anzahl der monatlichen Fälle, für die das Lohnbüro des Kreises Coesfeld die Lohnabrechnung durchführt. Die Grundzahl „Kreis“ beinhaltet die Abrechnungsfälle für die kreiseigenen Beschäftigten, während die Grundzahl „IKZ“ die Abrechnungsfälle der Städte und Gemeinden enthält, für die der Kreis die Lohnabrechnung im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit übernimmt.</p>	

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																	
Rechtsbindungsgrad	Muss																																	
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation																																	
Beschreibung	<p>Der Bereich Personalentwicklung – und Personalsteuerung beinhaltet zunächst die Planung des Personaleinsatzes und Ermittlung des künftigen Personalbedarfs unter Berücksichtigung der Fluktuation und der demografischen Entwicklung. Basierend auf den Planungen sind die Ausschreibung der zu besetzenden Stellen und das anschließende Auswahlverfahren durchzuführen. Gleichzeitig wird der Personalbedarf durch die bedarfsgerechte Gewinnung und Betreuung von Nachwuchskräften gedeckt, zu der auch die Planung und Koordinierung der Ausbildungsabläufe und -inhalte gehören. Dabei sind auch die Vorgaben und Ziele zur Gleichstellung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu berücksichtigen, die sich z. B. aus dem Landesgleichstellungsgesetz und dem Sozialgesetzbuch IX ergeben.</p> <p>Das bereits vorhandene Personal ist in Bezug auf bestehende und künftige Anforderungen der Aufgabenerfüllung im Rahmen von Fortbildungsmaßnahmen zu qualifizieren. Daneben sind weitere Instrumente der Personalentwicklung wie Beurteilungswesen, leistungsorientierte Bezahlung und Führungskräftenachwuchsqualifizierung laufend zu koordinieren und auf neu zu entwickelnde Bausteine abzustimmen.</p> <p>Weitere Elemente der Personalentwicklung und -steuerung sind z. B. die Aufstellung des Stellenplanes, die sachgerechte Bewertung der Planstellen sowie die Entwicklung und Überarbeitung von Dienstvereinbarungen mit dem Personalrat (z. B. zur Arbeitszeitregelung).</p> <p>Allgemeine Ziele der Personalentwicklung und -steuerung sind ein möglichst wirtschaftlicher und bedarfsgerechter Einsatz des Personals unter Beachtung der finanziellen Rahmenbedingungen sowie die langfristige Sicherstellung des Personalbedarfs durch gezielte Nachwuchsförderung und Qualifizierung. In diesem Zusammenhang stellt auch die Sicherstellung und Förderung der Gesundheit der Beschäftigten ein wichtiges Ziel dar, dem durch unterschiedliche Maßnahmen (z. B. Betriebliches Eingliederungsmanagement, Durchführung von Gesundheitstagen) Rechnung getragen wird.</p>																																	
Auftragsgrundlage	Haushaltsrechtliche sowie arbeits-, dienst- und tarifrechtliche Vorschriften, Vorgaben der Verwaltungsleitung																																	
Zielgruppen	Beschäftigte und Nachwuchskräfte der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, politische Gremien, externe Bewerber																																	
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Die Ausbildungsquote (Anteil der Nachwuchskräfte an der Gesamtzahl der Beschäftigten) beträgt mindestens 4 %. - Die Schwerbehindertenquote liegt über dem gesetzlichen Mindestwert von 5 % gem. § 154 SGB IX. 																																	
Kennzahlen	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;"></th> <th style="width: 25%;">Planwert 2022</th> <th style="width: 25%;">Ist 2022</th> <th style="width: 10%;">Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Schwerbehindertenquote gem. § 154 SGB IX</td> <td>5,0 %</td> <td>7,02 %</td> <td>140 %</td> </tr> <tr> <td>Ausbildungsquote</td> <td>4,2 %</td> <td>3,94 %</td> <td>94 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote	Schwerbehindertenquote gem. § 154 SGB IX	5,0 %	7,02 %	140 %	Ausbildungsquote	4,2 %	3,94 %	94 %																					
	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote																															
Schwerbehindertenquote gem. § 154 SGB IX	5,0 %	7,02 %	140 %																															
Ausbildungsquote	4,2 %	3,94 %	94 %																															
Grundzahlen	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;"></th> <th style="width: 25%;">Planwert 2022</th> <th style="width: 25%;">Ist 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr</td> <td>1,2</td> <td>0,99 *)</td> </tr> <tr> <td>durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr</td> <td>14</td> <td>18,24</td> </tr> <tr> <td>Altersstruktur der Beschäftigten</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>- bis 25 Jahre</td> <td>98</td> <td>84</td> </tr> <tr> <td>- bis 35 Jahre</td> <td>210</td> <td>213</td> </tr> <tr> <td>- bis 45 Jahre</td> <td>190</td> <td>209</td> </tr> <tr> <td>- bis 55 Jahre</td> <td>275</td> <td>259</td> </tr> <tr> <td>- bis 65 Jahre</td> <td>265</td> <td>291</td> </tr> <tr> <td>- über 65 Jahre</td> <td></td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>Frauenanteil</td> <td>593 (57 %)</td> <td>602 (56 %)</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2022	Ist 2022	durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	1,2	0,99 *)	durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr	14	18,24	Altersstruktur der Beschäftigten			- bis 25 Jahre	98	84	- bis 35 Jahre	210	213	- bis 45 Jahre	190	209	- bis 55 Jahre	275	259	- bis 65 Jahre	265	291	- über 65 Jahre		11	Frauenanteil	593 (57 %)	602 (56 %)
	Planwert 2022	Ist 2022																																
durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	1,2	0,99 *)																																
durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr	14	18,24																																
Altersstruktur der Beschäftigten																																		
- bis 25 Jahre	98	84																																
- bis 35 Jahre	210	213																																
- bis 45 Jahre	190	209																																
- bis 55 Jahre	275	259																																
- bis 65 Jahre	265	291																																
- über 65 Jahre		11																																
Frauenanteil	593 (57 %)	602 (56 %)																																
Erläuterungen	*) Es handelt sich um einen Annäherungswert. Die genauen Fortbildungstage können aufgrund der Einschränkungen des neuen Fortbildungsprogrammes nicht ermittelt werden; an einer Lösung wird gearbeitet.																																	

Produktbeschreibung Produkt 11.01.03 Arbeitssicherheit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation		
Beschreibung	<p>Präventive Maßnahmen zur Sicherstellung des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes</p> <p>Dazu zählen die Tätigkeiten der Betriebsärztin, des Sicherheitsingenieurs und der Sicherheitsbeauftragten. Sie beraten die Arbeitgeber und Arbeitnehmerinnen 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 Bediensteten vor Gefahren und Unfällen.</p> <p>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; Personalabteilung, 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 7,2 / 1.000 Vollarbeiter (Wert aus 2020). *)		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)	< 15	20	75 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Arbeitsunfälle	12	17	
Vollarbeiter / Stellen *)	825	851	
Erläuterungen	<p>*) Zielvorgabe bis 2025 von 10 / 1.000</p> <p>Ein Vollarbeiter entspricht der durchschnittlich von einer vollbeschäftigten Person tatsächlich geleisteten Arbeitsstundenzahl.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.072	49.068	0	76	-48.992	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	4.463	4.463	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	5.142	5.142	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	89.072	49.068	0	9.681	-39.387	0
11	Personalaufwendungen	-385.132	-474.069	0	-412.088	61.981	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.095	-290.500	-150.000	-100.732	189.768	-45.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-942	-433	0	-810	-377	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-314.115	-355.357	0	-230.643	124.714	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-736.283	-1.120.360	-150.000	-744.273	376.087	-45.000
18	Ordentliches Ergebnis	-647.211	-1.071.291	-150.000	-734.592	336.699	-45.000
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-647.211	-1.071.291	-150.000	-734.592	336.699	-45.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-647.211	-1.071.291	-150.000	-734.592	336.699	-45.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-647.211	-1.071.291	-150.000	-734.592	336.699	-45.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-647.211	-1.071.291	-150.000	-734.592	336.699	-45.000

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	0	0	0	4.463	4.463	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	4.463	4.463	0
10	Personalauszahlungen	-381.333	-474.069	0	-412.511	61.558	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.159	-320.500	-180.000	-107.253	213.247	-56.700
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-284.108	-355.357	0	-213.248	142.109	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-705.601	-1.149.926	-180.000	-733.013	416.913	-56.700
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-705.601	-1.149.926	-180.000	-728.550	421.376	-56.700
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-181	0	0	-103	-103	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	-181	0	0	-103	-103	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-181	0	0	-103	-103	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-705.781	-1.149.926	-180.000	-728.653	421.273	-56.700

Produktbeschreibung Produkt 11.02.01 Organisation

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation		
Beschreibung	<p>Im Bereich Organisation werden klassische Aufgaben des Organisationsmanagements wahrgenommen, u.a.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fortschreibung des Organisationsplans der Kreisverwaltung Coesfeld, - Verteilung von Aufgaben auf einzelne Organisationseinheiten, - Erstellung und Aktualisierung von internen Dienst- und Geschäftsanweisungen - Beratung der Verwaltungsleitung und der Fachabteilungen zu Fragen der Organisation, - Betreuung des Vorschlagswesens. <p>Im Weiteren werden schwerpunktmäßig folgende Aufgaben bearbeitet:</p> <p>Prozessmanagement: Im Rahmen von Prozessmanagement werden Prozesse softwareunterstützt aufgenommen, optimiert und dokumentiert. Dies geschieht vor dem Hintergrund der Erhöhung der Effektivität und der Effizienz sowie der möglichen Digitalisierung von vorhandenen Verwaltungsprozessen. Im Weiteren geht es um die Dokumentation von Wissen (insbesondere im Rahmen von Personalfluktuatation).</p> <p>Risikomanagement: Der Kreis unterliegt wie jede Verwaltung internen und externen Faktoren und Einflüssen, die sich auf die angestrebte Zielerreichung auswirken können. Mithilfe des Risikomanagements werden die Hauptrisiken für den Kreis Coesfeld systematisch und strukturiert erfasst und können so bewusst in Entscheidungen berücksichtigt und gesteuert werden.</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 wird die interkommunale Zusammenarbeit gefördert, unterstützt und koordiniert.</p>		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW oder der Abteilungen		
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Abteilungen, Fachdienste sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziele	<p>Es werden pro Jahr mindestens 10 Prozesse auf Aktivitätenebene erhoben und optimiert.</p> <p>Es werden pro Jahr mindestens 2 Verbesserungsvorschläge bezogen auf 100 Beschäftigte eingereicht.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anzahl erhobener und optimierter Prozesse	10	17	170 %
Eingereichte Verbesserungsvorschläge je 100 Beschäftigte	2	1,5	75 %

Produktbeschreibung Produkt 11.02.02 Digitalisierung und E-Government

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation		
Beschreibung	<p>Im Bereich Digitalisierung und E-Government geht es darum, mithilfe digitaler Instrumente Verwaltungsabläufe zu optimieren und zu vereinfachen. Dies umfasst digitale Angebote u.a. für Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen und anderen Behörden sowie die Digitalisierung von internen Prozessen.</p> <p>Im Fokus der externen Digitalisierung stehen die nutzerfreundliche Bereitstellung von Informationen zu Verwaltungsdienstleistungen, die Kommunikation mit der Verwaltung und die digitale Antragstellung. Ziel ist eine vollständig digitale Abwicklung von Verwaltungsvorgängen.</p> <p>Zur Digitalisierung interner Prozesse werden digitale Sachakten, Fallakten und Workflows eingeführt und abgeschlossene Papierakten digitalisiert. In den Einführungsprojekten werden die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter einbezogen, angefangen von der Definition von Anforderungen bis hin zur Umstellung auf die digitale Bearbeitung an den jeweiligen Arbeitsplätzen.</p>		
Auftragsgrundlage	<p>Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW Onlinezugangsgesetz – OZG E-Government-Gesetz Nordrhein-Westfalen - EGovG NRW</p>		
Zielgruppen	Kreisbevölkerung, Unternehmen, Kreistag, alle Bediensteten und Abteilungen		
Ziele	<p>Der Anteil der online ausfüllbaren Formulare wird bis zum Jahr 2023 auf 90 % gesteigert. Der Digitalisierungsgrad innerhalb der Verwaltung wird bis zum Jahr 2023 auf über 50 % gesteigert.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Formulare online ausfüllbar in %	80 %	k. A. *1)	
Digitalisierungsgrad innerhalb der Verwaltung *2)	48 %	48 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Formulare online (davon ausfüllbar) *3)			
Erläuterungen	<p>*1) Änderung der Datengrundlage (OZG-Bezug), da diese Kennzahl nicht valide ermittelbar war.</p> <p>*2) Der Digitalisierungsgrad innerhalb der Verwaltung beschreibt den Anteil der Beschäftigten auf Stellen mit vollständiger Anbindung an das verwaltungsinterne Dokumentenmanagementsystem in Relation zur Gesamtzahl der Beschäftigten (ohne Fleischbeschauer, Bauhofpersonal und Auszubildenden).</p> <p>*3) Die Datengrundlage und die Aussagekraft dieser Grundzahl ist sehr begrenzt. Zurzeit wird eine neue Datengrundlage aufgebaut (Anzahl OZG-relevanter Prozesse). Vor diesem Hintergrund wird die vorhandene Grundzahl nicht mehr fortgeschrieben.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.802	212.208	0	290.362	78.154	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	22.087	9.064	0	1.240	-7.824	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.833	0	0	20.000	20.000	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	290.722	221.272	0	311.602	90.330	0
11	Personalaufwendungen	-1.039.001	-1.150.112	0	-1.148.264	1.848	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.634	-60.000	0	-15.146	44.854	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-381.365	-670.164	0	-389.965	280.199	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-491.629	-612.600	0	-599.712	12.888	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.935.629	-2.492.876	0	-2.153.085	339.791	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.644.907	-2.271.604	0	-1.841.484	430.120	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	-1.644.907	-2.271.604	0	-1.841.484	430.120	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.644.907	-2.271.604	0	-1.841.484	430.120	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.644.907	-2.271.604	0	-1.841.484	430.120	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.644.907	-2.271.604	0	-1.841.484	430.120	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	24.483	9.064	0	1.240	-7.824	0
07	Sonstige Einzahlungen	918	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.401	9.064	0	1.240	-7.824	0
10	Personalauszahlungen	-1.038.980	-1.150.112	0	-1.148.489	1.623	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.798	-60.000	0	-15.538	44.462	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-357.744	-472.600	-20.000	-393.618	78.982	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.420.521	-1.682.712	-20.000	-1.557.646	125.066	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.395.120	-1.673.648	-20.000	-1.556.406	117.242	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-446.050	-2.395.626	-936.298	-874.739	1.520.887	-1.174.540
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-446.050	-2.395.626	-936.298	-874.739	1.520.887	-1.174.540
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-446.050	-2.395.626	-936.298	-874.739	1.520.887	-1.174.540
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.841.170	-4.069.274	-956.298	-2.431.144	1.638.130	-1.174.540

Investitionen Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
100318EGOV Hard- und Software für Verwaltungsdigitalisierung	-74.414	-274.909	-249.909	-22.140	-252.769	-252.769
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-74.414	-274.909	-249.909	-22.140	-252.769	-252.769
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem.	0	-255.818	-205.818	-28.790	-227.028	-100.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-255.818	-205.818	-28.790	-227.028	-100.000
160512KH01 Redundantes Server- und Speichersystem	-9.587	-390.506	-140.506	-330.051	-60.456	-60.456
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.587	-390.506	-140.506	-330.051	-60.456	-60.456
162311KH01 EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	-29.733	-100.000	0	0	-100.000	-100.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-29.733	-100.000	0	0	-100.000	-100.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
160213SCHU Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsab.)	0	-21.500	0	0	-21.500	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-21.500	0	0	-21.500	0
160312KH01 Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	-132.310	-705.800	-70.000	-191.283	-514.517	-471.300
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-132.310	-705.800	-70.000	-191.283	-514.517	-471.300
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	0	-189.600	-29.600	-99.585	-90.015	-90.015
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-189.600	-29.600	-99.585	-90.015	-90.015
160712KH01 Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	-70.780	-297.492	-240.464	-73.080	-224.413	-100.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-70.780	-297.492	-240.464	-73.080	-224.413	-100.000

Produktbeschreibung Produkt 11.03.01 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation		
Beschreibung	<p>Der FD 11.3 ist zuständig für die IT und Telekommunikation 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. Des Weiteren gehören die Beschaffung und Betreuung der Telekommunikationsanlagen und mobilen Endgeräte zu den Aufgaben, um die dauerhafte Funktionsfähigkeit der TK-Anlagen sicherzustellen.</p> <p>Ein weitere Baustein ist der Betrieb der Telefonzentrale und die damit verbundene bestmögliche Vermittlung der eingehenden Telefongespräche. 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 Buchstabe g) KrO NRW		
Zielgruppen	Alle Abteilungen, Verwaltungsleitung, Bürgerinnen/Bürger		
Ziele	<p>Auftretende Störungen werden in mindestens 90 % der Fälle innerhalb eines Zeitraums von 4 Stunden beseitigt.</p> <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 max. 34 €.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Fehlerbeseitigung in 4 Std *1)	90 %	76 %	84 %
Ø Kosten je Festnetzanschluss betragen monatlich maximal	30 €	18,14 €	165 %
Ø Kosten je Diensthandy betragen monatlich maximal	2 €	2 €	100 %
Ø Kosten je Smartphone/Tablet-PC betragen monatlich maximal	34 €	27,50 €	123 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anzahl lokaler Rechner und Laptops *2)	980	1.030	
Hauptanschlüsse im Festnetz	52	32	
Handy-Verträge	60	52	
Anzahl Smartphones und Tablet-PC	430	466	
Betreuungsgrad in Rechner und Laptops je IT-Fachkraft *3)	155	134	
Anzahl Schulungstage bzw. Infoveranstaltungen *4)			
IT-Aufwendungen je Rechner und Laptops *5)	4.163,55 €	4.039,16 €	
Erläuterungen	<p>*1) Fehlerbeseitigung innerhalb eines halben Arbeitstages (KGSt = 40 Std/Wo)</p> <p>*2) Die vorläufige IT-Vollausstattung der Arbeitsplätze wurde in 2013 erreicht. Der Einsatz von weiteren Laptops für Sonderaufgaben bzw. zur verbesserten Aufgabenerledigung ist zu erwarten.</p> <p>*3) Berechnung: Anzahl der Rechner/Laptops geteilt durch 7,67 Stellen (7,67 Stellen nehmen die direkte technische Betreuung der Hardware und die Betreuung der Fachanwendungen wahr)</p> <p>*4) Für das Jahr 2022 ist kein Planwert ausgewiesen.</p> <p>*5) Berechnung: TUI-Saldo Produkt 11.03.01 zzgl. allgem. IT-Aufwendungen der Fachabteilungen (Konto 543103) geteilt durch Anzahl der Rechner/Laptops</p>		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.858	509.192	0	352.151	-157.041	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	395.617	364.800	0	373.139	8.339	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.434	1.300	0	21.032	19.732	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	303.113	144.750	0	570.183	425.433	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	11.223	50.000	0	15.645	-34.355	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	943.245	1.070.042	0	1.332.149	262.107	0
11	Personalaufwendungen	-2.868.529	-3.008.158	0	-2.965.990	42.168	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.379.752	-5.796.675	-50.000	-5.429.081	367.594	-4.036.318
14	Bilanzielle Abschreibungen	-587.032	-686.230	0	-599.301	86.929	0
15	Transferaufwendungen	-12.368	-13.000	0	-12.382	618	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.239.025	-1.992.113	0	-2.069.045	-76.932	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.086.706	-11.496.176	-50.000	-11.075.798	420.378	-4.036.318
18	Ordentliches Ergebnis	-9.143.461	-10.426.134	-50.000	-9.743.649	682.485	-4.036.318
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.143.461	-10.426.134	-50.000	-9.743.649	682.485	-4.036.318
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.143.461	-10.426.134	-50.000	-9.743.649	682.485	-4.036.318
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-9.143.461	-10.426.134	-50.000	-9.743.649	682.485	-4.036.318
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.143.461	-10.426.134	-50.000	-9.743.649	682.485	-4.036.318

Teilfinanzrechnung Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.107	11.400	0	215.258	203.858	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	388.691	364.800	0	335.420	-29.380	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.279	1.300	0	25.925	24.625	0
07	Sonstige Einzahlungen	147.215	144.750	0	158.601	13.851	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	583.291	522.250	0	735.204	212.954	0
10	Personalauszahlungen	-2.864.396	-3.008.158	0	-2.979.011	29.147	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.803.193	-9.960.875	-4.062.200	-5.087.805	4.873.070	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.368	-13.000	0	-12.382	618	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.117.384	-2.024.537	-43.274	-1.970.946	53.591	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.797.341	-15.006.570	-4.105.474	-10.050.144	4.956.426	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.214.049	-14.484.320	-4.105.474	-9.314.940	5.169.380	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.610	270.000	0	130.959	-139.041	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	14.053	14.053	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.610	270.000	0	145.012	-124.988	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.405.433	-1.777.105	-930.105	-95.343	1.681.762	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.017.252	-21.444.031	-19.680.943	-1.451.689	19.992.342	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-385.705	-830.384	-594.622	-275.832	554.552	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	-3.808.390	-24.051.520	-21.205.670	-1.822.864	22.228.656	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.804.780	-23.781.520	-21.205.670	-1.677.853	22.103.667	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.018.829	-38.265.840	-25.311.144	-10.992.793	27.273.047	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	840	59	0	2.126	2.067	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	17.925	9.500	0	35.062	25.562	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	18.765	9.559	0	37.188	27.629	0
11	Personalaufwendungen	-334.257	-320.412	0	-324.600	-4.188	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-79.000	0	-8.669	70.331	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.618	-1.399	0	-2.458	-1.059	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-108.547	-71.635	0	-94.947	-23.312	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-444.423	-472.446	0	-430.674	41.772	0
18	Ordentliches Ergebnis	-425.658	-462.887	0	-393.486	69.401	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	-425.658	-462.887	0	-393.486	69.401	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-425.658	-462.887	0	-393.486	69.401	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-425.658	-462.887	0	-393.486	69.401	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-425.658	-462.887	0	-393.486	69.401	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	11.230	9.500	0	9.511	11	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.230	9.500	0	9.511	11	0
10	Personalauszahlungen	-333.729	-320.412	0	-325.444	-5.032	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.926	-267.000	-36.000	-163.373	103.627	-1.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-44.971	-71.135	0	-49.867	21.268	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-402.626	-658.546	-36.000	-538.684	119.862	-1.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-391.396	-649.046	-36.000	-529.173	119.873	-1.000
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-500	0	-106	394	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	-500	0	-106	394	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500	0	-106	394	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-391.396	-649.546	-36.000	-529.279	120.267	-1.000

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften		
Beschreibung	<p>Steuerung der Kreisfinanzen</p> <p>Die Haushaltssteuerung wird im Wesentlichen über die Aufstellung und die Ausführung des Kreishaushalts wahrgenommen. Als weitere Informations- und Steuerungselemente dienen der Jahresabschluss und der Gesamtabschluss bzw. der Beteiligungsbericht.</p> <p>Der Kreis Coesfeld hat aufgrund der nur geringen Entscheidungs- und Steuerungsrelevanz der bisher aufgestellten Gesamtabschlüsse erstmalig ab dem Abschlussjahr 2019 von der Möglichkeit der größenabhängigen Befreiung hinsichtlich der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses Gebrauch gemacht. Stattdessen wird ein Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW erstellt, der ausführliche Informationen über die unmittelbaren sowie mittelbaren Unternehmensbeteiligungen des Kreises Coesfeld enthält.</p> <p>Im Rahmen des Finanzcontrollings werden alle vier Monate 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 Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften - 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 Abt. 20 begleitet. Als weitere Serviceleistungen sind die Verarbeitung der elektronischen Finanzdaten in der Haushaltssoftware „INFOMA-Finanzwesen 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	<p>§§ 53 ff. KrO NRW, GO NRW, KomHVO NRW einschließlich Erlasse der Ministerien des Landes 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), Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld</p>		
Zielgruppen	<p>Aufsichtsbehörde, Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Verwaltungsleitung, Dezernate und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW, Einwohner/Öffentlichkeit</p>		
Ziele	<p>Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung und des Jahresabschlusses (Kennzahl Fehlbetragsquote).</p> <p>Sicherstellung einer Deckung der ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge (Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad = >100 %).</p> <p>Schuldenbegrenzung zur Sicherstellung einer möglichst geringen Belastung des Kreishaushaltes mit Zinsaufwendungen (Kennzahl Zinslastquote = < 0,5 %).</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Fehlbetragsquote	0 %	100 %	100 %
Aufwandsdeckungsgrad	*1)	100,7 %	ja *2)
Zinslastquote	< 0,5 %	0,1 %	ja *2)
Erläuterungen	<p>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.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

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

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 2018 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.

Anmerkungen:

*1) In der Planung 2022 war der Haushalt fiktiv ausgeglichen. Die Haushaltssatzung 2022 sah eine Verringerung der Ausgleichsrücklage in Höhe von 1.619.526 € vor. Nach dem Jahresabschluss schließt das Haushaltsjahr mit einem positiven Ergebnis ab.

*2) Bei diesen Kennzahlen wird der geplante Zielwert erreicht. Die Frage nach der Zielerreichungsquote wird daher mit "ja" beantwortet.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111	105	0	84	-21	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	9.092	9.092	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	111	105	0	9.176	9.071	0
11	Personalaufwendungen	-385.396	-407.814	0	-407.617	197	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.161	-1.000	0	-1.384	-384	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.591	-806	0	-678	128	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.796	-33.205	0	-30.718	2.487	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-412.944	-442.825	0	-440.396	2.429	0
18	Ordentliches Ergebnis	-412.832	-442.719	0	-431.220	11.499	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	-412.832	-442.719	0	-431.220	11.499	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-412.832	-442.719	0	-431.220	11.499	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-412.832	-442.719	0	-431.220	11.499	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-412.832	-442.719	0	-431.220	11.499	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	0	0	0	9.092	9.092	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	9.092	9.092	0
10	Personalauszahlungen	-386.960	-407.814	0	-412.094	-4.280	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.120	-1.000	0	-1.373	-373	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-24.032	-32.905	0	-30.620	2.285	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-412.111	-441.719	0	-444.087	-2.368	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-412.111	-441.719	0	-434.994	6.725	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-300	0	-63	237	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	-300	0	-63	237	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-300	0	-63	237	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-412.111	-442.019	0	-435.057	6.962	0

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften		
Beschreibung	<p>Das Produkt 20.02.01 setzt sich aus den Bereichen zentrale Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung zusammen.</p> <p>a) Die zentrale Geschäftsbuchhaltung (GeBu) umfasst die Verbuchung der Erträge und Aufwendungen sowie der Veränderungen von Vermögen und Schulden des Kreishaushaltes. Darüber hinaus werden die Einnahmen und Ausgaben des Landeshaushaltes sowie der Verwahr- 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 für den Kreishaushalt. Ferner wird die Fachaufsicht über die Zahlstellen ausgeübt und die Aufbewahrung von Wertgegenständen sichergestellt.</p>		
Auftragsgrundlage	KrO NRW, GO NRW, Abgabenordnung, KomHVO NRW, HGB, LHO NRW, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie Verwaltungsvorschriften hierzu		
Zielgruppen	Debitoren und Kreditoren, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, 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 75 % unmittelbar verbucht werden.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Zu a) Anteil der Rechnungen, die von der GeBu fristgerecht verbucht wurden, wenn sie rechtzeitig vorliegen	> 85 %	65,19 %	77 %
Zu b) Auszahlung zum Fälligkeitstermin *1)	100 %	100 %	100 %
Zu b) Anteil der automatisierten Verbuchung von Einzahlungen *2)	> 75 %	79,06 %	105 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen (analoge Rechnungen) *3)	1.800	3.068	
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen über den elektr. Rechnungs- eingangsworkflow (digitale Rechnungen)	22.000	19.028	
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Debitorenbuchungen *3)	22.000	24.625	
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Kreditorenbuchhaltung *4)	48.000	60.790	
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Debitorenbuchhaltung *4)	145.000	153.778	
Erläuterungen	<p>*1) Auszahlungen werden, sofern die Belege nicht rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, innerhalb eines Tages nach Vorlage der Belege ausgezahlt.</p> <p>*2) Die Anzahl der unmittelbar zu verbuchenden Einzahlungen ist stark abhängig von der Vorlage der Annahmeanordnungen durch die Fachabteilungen und von den Angaben der Zahlenden im Verwendungszweck. Eine Einflussnahme durch die Zahlungsabwicklung ist somit nur bedingt möglich.</p> <p>*3) Anzahl der Kreditoren- und Debitorenbuchungen in der zentralen Geschäftsbuchhaltung – nicht enthalten sind die Buchungen aus externen (Schnittstellen-)Verfahren, über die mehr als die Hälfte der Buchungen abgewickelt werden.</p> <p>*4) Anzahl der im jeweiligen Haushaltsjahr geleisteten Ein- und Auszahlungen anhand der Buchungen in der Buchhaltungssoftware.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70	67	0	63	-4	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	140.746	100.050	0	124.036	23.986	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	140.816	100.117	0	124.099	23.982	0
11	Personalaufwendungen	-226.532	-231.718	0	-208.580	23.138	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-147	-147	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-741	-349	0	-328	21	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.029	-23.205	0	-49.544	-26.339	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-287.303	-255.272	0	-258.599	-3.327	0
18	Ordentliches Ergebnis	-146.487	-155.155	0	-134.500	20.655	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	-146.487	-155.155	0	-134.500	20.655	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-146.487	-155.155	0	-134.500	20.655	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-146.487	-155.155	0	-134.500	20.655	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-146.487	-155.155	0	-134.500	20.655	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	101.326	100.050	0	94.058	-5.992	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.326	100.050	0	94.058	-5.992	0
10	Personalauszahlungen	-226.852	-231.718	0	-208.733	22.985	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-147	-147	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-16.647	-22.655	0	-14.838	7.817	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-243.499	-254.374	0	-223.718	30.656	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.174	-154.324	0	-129.660	24.664	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-432	-550	0	-460	90	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	-432	-550	0	-460	90	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-432	-550	0	-460	90	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-142.606	-154.874	0	-130.120	24.754	0

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften		
Beschreibung	<p>Vollstreckung ist die zwangsweise Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das bewegliche und unbewegliche Vermögen des Schuldners. Durch geeignete Vollstreckungsmaßnahmen werden die offenen Forderungen des Kreises möglichst zeitnah realisiert.</p> <p>Zur Zentralen Forderungsabwicklung zählen neben der Bearbeitung von Anträgen auf Stundung oder Erlass von Forderungen auch die Vorbereitung von Entscheidungen zu Niederschlagungen sowie die Anmeldung und Überwachung von Forderungen im Rahmen von Insolvenzverfahren.</p>		
Auftragsgrundlage	KrO NRW, GO NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW (VwVG NRW), Kostenordnung zum VwVG NRW, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, KomHVO NRW, Insolvenzordnung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie weitere Spezialgesetze		
Zielgruppen	Debitoren und debitorische Kreditoren		
Ziele	<p>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.</p> <p>- Corona-bedingt kann es in den kommenden Jahren zu steigenden Fallzahlen kommen, wodurch aufgrund der Pandemie zu befürchtende Einnahmeausfälle im Bereich der Vollstreckung kompensiert werden. -</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Anzahl *1)	> 70 %	77,24 %	110 %
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Betrag *2)	> 80 %	66,90 %	84 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anzahl Hauptforderungen	10.000	9.495	
Anzahl erledigte Hauptforderungen	7.000	7.334	
Betrag Hauptforderungen	5.000.000 €	5.997.056	
Betrag erledigte Hauptforderungen	4.000.000 €	4.012.118	
Erläuterungen	<p>*1) Die Anzahl der beizutreibenden Forderungen wird ins Verhältnis zu der Anzahl der 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>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.491	11.413	0	11.488	75	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	385.273	349.300	0	362.658	13.358	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.315	200	0	1.597	1.397	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	398.079	360.913	0	375.743	14.830	0
11	Personalaufwendungen	-64.010	-64.596	0	-72.908	-8.312	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.620	-68.500	0	-50.457	18.043	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-313	-82	0	-17.063	-16.981	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-493.384	-428.420	0	-448.542	-20.122	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-615.327	-561.598	0	-588.970	-27.372	0
18	Ordentliches Ergebnis	-217.248	-200.685	0	-213.227	-12.542	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	-217.248	-200.685	0	-213.227	-12.542	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-217.248	-200.685	0	-213.227	-12.542	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-217.248	-200.685	0	-213.227	-12.542	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-217.248	-200.685	0	-213.227	-12.542	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.268	11.400	0	11.477	77	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	378.157	349.300	0	327.020	-22.280	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.315	200	0	1.597	1.397	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.740	360.900	0	340.094	-20.806	0
10	Personalauszahlungen	-64.096	-64.596	0	-73.310	-8.714	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.911	-68.500	0	-49.905	18.595	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-493.641	-471.694	-43.274	-442.818	28.876	-43.274
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-615.648	-604.790	-43.274	-566.033	38.757	-43.274
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-224.908	-243.890	-43.274	-225.939	17.951	-43.274
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem 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	-224.908	-243.890	-43.274	-225.939	17.951	-43.274

Produktbeschreibung Produkt 20.05.01 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften	
Beschreibung	<p>Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke des Kreises: Im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung sind hier die Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für die kreiseigenen Grundstücke (z. B. vertragliche Nutzungsregelungen und Nachbarschaftsangelegenheiten, Grundbuchangelegenheiten) sowie die Bearbeitung der öffentlichen Abgaben und sonstigen grundstücksbezogenen Zahlungsverpflichtungen zu berücksichtigen.</p> <p>Anmietung und Pachtung von Grundstücken und Gebäuden sowie Vermietung und Verpachtung kreiseigener Grundstücke und Gebäude: Hierzu zählt insbesondere die bedarfsgerechte Bereitstellung der benötigten Grundstücke und Mieträume (z. B. Klassenräume aufgrund der Schulentwicklungsplanung) mit dem Ziel einer wirtschaftlichen Nutzung des Gebäudebestandes.</p> <p>Grunderwerbsangelegenheiten: Durch die Liegenschaftsverwaltung erfolgt insbesondere der An- und Verkauf von Grundstücken im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen der Abteilung 66. Für die Grundstücke im Bereich Straßenbau erfolgt die personelle Erledigung in der Abt. 20, während die haushaltmäßige Veranschlagung aufgrund des Zusammenhangs mit den Straßenbauinvestitionen im Produkt 66.01.01 vorgenommen wird.</p>	
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW - § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 90 GO NRW - Beschlüsse des Kreisausschusses / Kreistages 	
Zielgruppen	Mieter / Pächter; Vermieter / Verpächter; Grundstückseigentümer und -interessenten, Fachabteilungen der Verwaltung	
Ziele	<p>Der Umfang der Aufgabenerfüllung und die hierfür eingesetzten Mittel sind in der Liegenschaftsverwaltung aufgrund gesetzlicher Vorgaben, vertraglicher Bindungen und des begrenzten Marktes für öffentliche Liegenschaften nur sehr eingeschränkt steuerbar.</p> <p>Eine regelmäßige Grundstücksvermarktung findet beim Kreis anders als bei den Städten und Gemeinden nicht statt. Aus diesen Gründen können keine operationalen Ziele und Kennzahlen gebildet werden, so dass in der Produktbeschreibung nur Grundzahlen und allgemein bei der Aufgabenerfüllung zu beachtende Ziele ausgewiesen sind.</p>	
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022
Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	26	25
Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	51	52
Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	93.419	94.988

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.848	122.229	0	242.453	120.224	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	6.930	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	77.642	0	0	356.176	356.176	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	11.223	50.000	0	15.645	-34.355	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	205.644	172.229	0	614.273	442.044	0
11	Personalaufwendungen	-437.641	-481.556	0	-496.218	-14.662	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.262.776	-3.032.175	0	-2.826.482	205.693	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-453.927	-518.014	0	-456.200	61.814	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.304	-34.512	0	-25.869	8.643	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.188.648	-4.066.257	0	-3.804.769	261.488	0
18	Ordentliches Ergebnis	-2.983.004	-3.894.028	0	-3.190.496	703.532	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	-2.983.004	-3.894.028	0	-3.190.496	703.532	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.983.004	-3.894.028	0	-3.190.496	703.532	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-2.983.004	-3.894.028	0	-3.190.496	703.532	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.983.004	-3.894.028	0	-3.190.496	703.532	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	177.121	177.121	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 und Kostenumlagen	6.930	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 laufender Verwaltungstätigkeit	6.930	0	0	177.121	177.121	0
10	Personalauszahlungen	-435.388	-481.556	0	-496.182	-14.626	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.640.843	-6.873.375	-3.841.200	-2.404.583	4.468.792	-4.055.630
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-33.819	-33.812	0	-27.215	6.597	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.110.051	-7.388.743	-3.841.200	-2.927.980	4.460.763	-4.055.630
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.103.121	-7.388.743	-3.841.200	-2.750.859	4.637.884	-4.055.630
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	270.000	0	109.000	-161.000	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	270.000	0	109.000	-161.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.381.057	-1.777.105	-930.105	-57.674	1.719.431	-1.777.105
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.015.967	-21.444.031	-19.680.943	-1.451.689	19.992.342	-19.547.262
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-218.386	-25.612	-20.000	-154.500	-128.888	-20.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.615.409	-23.246.748	-20.631.048	-1.663.863	21.582.885	-21.344.367
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.615.409	-22.976.748	-20.631.048	-1.554.863	21.421.885	-21.344.367
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.718.530	-30.365.491	-24.472.248	-4.305.722	26.059.769	-25.399.997

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	-52.282	-180.756	-130.756	-27.133	-153.623	-153.623
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-52.282	-180.756	-130.756	-27.133	-153.623	-153.623
100119RWB Neubau Rettungswache Billerbeck	-6.151	-3.985.519	-1.786.519	-795.263	-3.190.256	-3.190.256
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	39.000	-39.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.151	-3.985.519	-1.786.519	-834.263	-3.151.256	-3.190.256
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	-15.000	-3.991.615	-3.991.615	-50.250	-3.941.365	-3.941.365
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000	-3.991.615	-3.991.615	-50.250	-3.941.365	-3.941.365
100219KH01 Sanierung und Umbau der Kantine KH I	0	-412.700	-200.000	-4.712	-407.988	-407.988
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-412.700	-200.000	-4.712	-407.988	-407.988
100317GSN Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort	-84.603	-396.551	-396.551	-130.082	-266.469	-266.469
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-84.603	-396.551	-396.551	-130.082	-266.469	-266.469
100516KH05 Neubau Kreishaus V Coesfeld (KlnvFöG)	-185.167	-270.787	-270.787	-23.077	-247.711	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-55.167	0	0	-23.077	23.077	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.000	-270.787	-270.787	0	-270.787	0
100517BBA Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	-42.148	-195.943	-195.943	-3.750	-192.193	-192.193
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.148	-195.943	-195.943	-3.750	-192.193	-192.193
100519VISC Sanierung Brückenbauwerke Burg Vischering	-313.718	-3.208	-64.641	-3.161	-47	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-313.718	-3.208	-64.641	-3.161	-47	0
100614RWA Neubau RW Ascheb. (iVm Feuerwache Gem. Ascheb.)	-298.201	-68.222	-237.922	-30.357	-37.865	-37.865
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-298.201	0	0	-30.357	30.357	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-68.222	-237.922	0	-68.222	-37.865
100619VISC Außenspielplatz Burg Vischering	-133.231	-93.764	-48.764	-22.662	-71.102	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	70.000	-70.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-133.231	-93.764	-48.764	-92.662	-1.102	0
100809OVNB Erweiterung des Oswald-von-Nell-Breuning BK	-59.535	-19.374	-19.374	-4.240	-15.134	-15.134
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-4.240	4.240	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.535	-19.374	-19.374	0	-19.374	-15.134
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	0	-1.619.123	-3.518.123	0	-1.619.123	-1.619.123
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.619.123	-3.518.123	0	-1.619.123	-1.619.123
100919PRE Investive Planungsreserve Förderprogramme	0	-436.381	-356.381	0	-436.381	-436.381
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-436.381	-356.381	0	-436.381	-436.381
200122KH01 Kleinmaßnahmen und Geräte	0	-48.653	0	-41.300	-7.353	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-48.653	0	-41.300	-7.353	0
200221RWD Neubau Rettungswache Dülmen	0	-800.000	-800.000	0	-800.000	-800.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-800.000	-800.000	0	-800.000	-800.000
200222HWS Präventive Maßnahmen Hochwasserschutz	0	-50.000	0	0	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	-50.000	-50.000
200321RWS Erweiterung Rettungswache Senden	0	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000	-150.000	0	-150.000	-150.000
200322PHO Errichtung Photovoltaikanlagen auf kr.eig Gebäuden	0	-163.000	0	0	-163.000	-433.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	270.000	0	0	270.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-433.000	0	0	-433.000	-433.000
200421FWTZ Neubau Feuerwehrtechnische Zentrale Dülmen	0	-1.000.000	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000
200520OVNB Maßnahme zur Verbesserung des Raumklimas OvNB-BK	0	0	-80.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-80.000	0	0	0
200521BAUH Erweiterung Kreisbauhof	0	-200.000	0	0	-200.000	-200.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	0	-200.000	-200.000
200522PICT Infrastruktur Ausbau Digitalisierung Pictorius-BK	0	-185.000	0	-154.423	-30.577	-30.577
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-185.000	0	-154.423	-30.577	-30.577
200620OVNB Barrierearmer Ausbau OvNB-BK	-18.160	-25.654	-25.654	-4.818	-20.836	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.654	-25.654	0	-25.654	0

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-18.160	0	0	-4.818	4.818	0
200621RWL Neubau Rettungswache Lüdinghausen	-332.550	-717.450	-717.450	-5.827	-711.623	-711.623
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-317.000	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.550	-717.450	-717.450	-5.827	-711.623	-711.623
200721ERWL Erwerb Liegenschaften	-1.709.895	0	-20.105	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-1.709.895	0	-20.105	0	0	0
200820RVW Errichtung Flucht- und Rettungstreppe RvW-BK Dülmen	0	-200.000	-200.000	0	-200.000	-200.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	-200.000	0	-200.000	-200.000
200920GRU Erwerb Grundstücke für kreiseigene Zwecke	0	-1.777.105	-910.000	0	-1.777.105	-1.777.105
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-1.777.105	-910.000	0	-1.777.105	-1.777.105
200921SVAD Modernisierung Straßenverkehrsamt Dülmen	-13.937	-51.063	-51.063	-22.982	-28.080	-28.080
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.937	-51.063	-51.063	-22.982	-28.080	-28.080
201020WOH Errichtung einer Wohnanlage in Lüdinghausen	-19.182	-3.628.819	-3.628.819	-40.507	-3.588.312	-3.588.312
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.628.819	-3.628.819	0	-3.628.819	-3.588.312
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-19.182	0	0	-40.507	40.507	0
201120KLS Erweiterung Kreishaus I einschl. Kreisleitstelle	-161.212	-947.402	-327.402	-104.034	-843.368	-843.368
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-947.402	-327.402	0	-947.402	-843.368
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-161.212	0	0	-104.034	104.034	0
201121PICT Erneuerung/Erweiterung NSHV-Versorgung Pict.-BK	0	0	-70.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-70.000	0	0	0
201221OVNB bauliche Maßnahmen am/im OvNB-BK	0	0	-120.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-120.000	0	0	0
201520KOLV Herstellung Barrierefreiheit Kolvenburg	0	-222.327	-222.327	0	-222.327	-222.327
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-222.327	-222.327	0	-222.327	-222.327
201820RVW Einbau von Leuchtmitteln mit LED-Technik RvW-BK LH	0	-825.000	-825.000	0	-825.000	-825.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-825.000	-825.000	0	-825.000	-825.000
201920STN Schutzraum zur Mehrfachnutzung Steverschule	-104.279	-240.721	-195.721	-81.144	-159.577	-159.577
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-104.279	-240.721	-195.721	-81.144	-159.577	-159.577
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
100618SGA Sonnenschutz Gesundheitsamt Lüdinghausen	-794	0	-10.132	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-794	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-10.132	0	0	0
100718VISC Raumluftechnische Anlagen Burg Vischering	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
200420PICT Umbau der Hausmeisterwohnung zum Beratungszentrum	-5.750	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.750	0	0	0	0	0
200422EKB Errichtung E-Lade-Station am Kreisbauhof	0	-4.912	0	-4.912	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-4.912	0	-4.912	0	0
200622SVAD Err. Fertiggarage u. Fahrradüberdachung SVA Dülmen	0	-45.000	0	0	-45.000	-45.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-45.000	0	0	-45.000	-45.000
200821VISC Brandmeldeanlage Nebengebäude Burg Vischering	-31.527	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.527	0	0	0	0	0
201021VISC Ausbau/Erw. techn. Einrichtungen Burg Vischering	-14.006	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.006	0	0	0	0	0
201220PICT Herstellung Fluchtwege Sporthalle Pict.-BK	-13.693	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-13.693	0	0	0	0	0
201321RVW bauliche Maßnahmen am/im RvW-BK	0	0	-40.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 20.06.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften		
Beschreibung	<p>Im Gebäudemanagement werden alle bebauten Grundstücke, die im Eigentum des Kreises Coesfeld stehen oder die für kreiseigene Zwecke angemietet werden, betreut. Dieses Produkt enthält alle technischen Gebäudemanagementaufgaben. Dazu gehören:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Unterhaltung, Reparatur und Sanierung der Gebäude i. V. m. 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 - die Beseitigung von Störungen und Schäden an den Gebäuden und technischen Einrichtungen zur nachhaltigen Substanzerhaltung und Substanzsicherung der vom Kreis Coesfeld genutzten Gebäude. <p>Hierbei und auch bei den Um-, Erweiterungs- und Neubauvorhaben steht die energetische Bewertung der baulichen und technischen Ausführungen im Vordergrund der ganzheitlichen Betrachtung. Dieser Anspruch findet auch auf die unter Denkmalschutz stehenden Gebäude in gleicher Weise Anwendung.</p> <p>Unterhalten wird ein kreiseigener Immobilienbestand von über 40 Objekten einschließlich angemieteter Objekte.</p> <p>Das Produkt enthält darüber hinaus auch die Übernahme der Bauherrenfunktion für den Kreis bei allen Erweiterungs- und Neubauvorhaben sowie großen Umbaumaßnahmen, 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 externen Ingenieurbüros in den jeweiligen Leistungsphasen als Bindeglied zur Verwaltung. Die Abwicklung der Bauherrenfunktion erfolgt dabei nach einer eigens entwickelten Checkliste.</p> <p>Schließlich beinhaltet das Produkt auch fachtechnische Serviceleistungen für kreiseigene Abteilungen. Hierbei handelt es sich schwerpunktmäßig um die Bearbeitung von Förderanträgen von Kommunen sowie caritativen und kirchlichen Einrichtungen für Bauprojekte (z. B. im Bereich Jugendeinrichtungen und Kindergärten). Inhaltlich erfolgt dabei die Überprüfung der Baukosten sowie der Förderanträge auf förderfähige Kosten anhand von Förderrichtlinien, die Überprüfung der Bauausführung sowie die Überprüfung der Förderung im Einklang mit den Zuwendungsbestimmungen im abschließenden Verwendungsnachweis.</p>		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NW; § 53 KrO NW i. V. m. § 90 GO NW; § 3 BauO NW; Beschlüsse des KA und des KT; einschlägige Förderrichtlinien		
Zielgruppen	Gebäudenutzer und Besucher; Architekten und Fachplaner; Kommunen und caritative Einrichtungen		
Ziele	Die Substanzerhaltungsquote im Hinblick auf die Gebäude des Kreises Coesfeld soll 100 % nicht unterschreiten (s. auch Erläuterungen der Produktbeschreibung).		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Substanzerhaltungsquote *1)	152,50 %	55,03 %	36 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
geplante Mittel für die Substanzerhaltung (konsumtiv) *1)	2.758.675 €	851.102 €	
geplante Mittel für Erneuerungs- und Modernisierungsmaßnahmen (investiv) *1)	150.000 €	257.949 €	
geplante Abschreibungen	1.907.240 €	2.015.222 €	
geplante Mittel für Neubauten *2)	1.120.000 €	974.400 €	
Erläuterungen	<p>ERLÄUTERUNGEN zu den Kennzahlen und Grundzahlen</p> <p>*1) Ab dem Haushaltsjahr 2016 werden alle Mittel, die zur Bausubstanzerhaltung eingesetzt werden, also konsumtive und investive Mittel (ohne Rettungswachen und Bauhof, da diese in den jeweiligen Budgets enthalten sind), bei der Berechnung der Quote einbezogen. Den Mitteln für die Substanzerhaltung werden die Abschreibungen, also der Wertverlust der Gebäude, gegenübergestellt. Durch diese Kennzahl wird sichtbar, in welchem Umfang beim Kreis der Wert der Bausubstanz tatsächlich erhalten bleibt oder sich verringert. Planungskosten zur Vorbereitung von einzelnen noch nicht veranschlagten Baumaßnahmen bleiben hierbei unberücksichtigt.</p> <p>Die Substanzerhaltungsquote errechnet sich wie folgt: (geplante Mittel konsumtiv + geplante Mittel investiv) geteilt durch geplante Abschreibungen x 100. Bei dieser Quote fließen die Investitionsauszahlungen für Neubauten nicht ein.</p> <p>Diese Kennzahl zeigt, in welchem Ausmaß der Kreis Coesfeld die Substanz seiner Verwaltungsgebäude, Schulgebäude und Kulturzentren erhalten kann. Bei einer Quote ab 100 % kann die Substanz gänzlich erhalten werden.</p> <p>*2) Bei den geplanten Mitteln für Neubauten werden nur die Mittel ausgewiesen, die für</p>		

Produktbeschreibung Produkt 20.06.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

die Schaffung zusätzlicher Gebäudeflächen benötigt werden.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.497	375.319	0	95.938	-279.381	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.344	15.500	0	10.480	-5.020	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.504	1.300	0	11.939	10.639	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	65.485	35.000	0	53.313	18.313	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	179.830	427.119	0	171.670	-255.449	0
11	Personalaufwendungen	-1.420.692	-1.502.062	0	-1.456.067	45.995	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.058.195	-2.616.000	-50.000	-2.541.942	74.058	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-128.841	-165.580	0	-122.574	43.006	0
15	Transferaufwendungen	-12.368	-13.000	0	-12.382	618	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.517.965	-1.401.137	0	-1.419.425	-18.288	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.138.061	-5.697.778	-50.000	-5.552.389	145.389	0
18	Ordentliches Ergebnis	-4.958.231	-5.270.660	-50.000	-5.380.719	-110.059	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	-4.958.231	-5.270.660	-50.000	-5.380.719	-110.059	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.958.231	-5.270.660	-50.000	-5.380.719	-110.059	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-4.958.231	-5.270.660	-50.000	-5.380.719	-110.059	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.958.231	-5.270.660	-50.000	-5.380.719	-110.059	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.839	0	0	26.659	26.659	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.534	15.500	0	8.401	-7.099	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.349	1.300	0	16.833	15.533	0
07	Sonstige Einzahlungen	33.345	35.000	0	53.434	18.434	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.067	51.800	0	105.327	53.527	0
10	Personalauszahlungen	-1.417.371	-1.502.062	0	-1.463.249	38.813	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.079.393	-2.751.000	-185.000	-2.468.423	282.577	-135.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.368	-13.000	0	-12.382	618	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.504.273	-1.392.337	0	-1.405.588	-13.251	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.013.405	-5.658.399	-185.000	-5.349.642	308.757	-135.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.940.339	-5.606.599	-185.000	-5.244.315	362.284	-135.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.610	0	0	21.959	21.959	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	14.053	14.053	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.610	0	0	36.012	36.012	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.376	0	0	-37.670	-37.670	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.285	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-166.887	-803.422	-574.622	-120.703	682.719	-664.513
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-192.548	-803.422	-574.622	-158.373	645.049	-664.513
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-188.938	-803.422	-574.622	-122.361	681.061	-664.513
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.129.277	-6.410.021	-759.622	-5.366.676	1.043.345	-799.513

Investitionen Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
200121KAN Neuausstattung Küche Kantine KH I	-1.285	-123.715	-123.715	0	-123.715	-123.715
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.285	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-123.715	-123.715	0	-123.715	-123.715
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-180.900	-670.907	-450.907	-130.109	-540.798	-540.798
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.610	0	0	21.959	-21.959	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-24.376	0	0	-37.670	37.670	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-160.134	-670.907	-450.907	-114.398	-556.509	-540.798

Produktbeschreibung Produkt 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften		
Beschreibung	<p>Es werden nachfolgende Serviceeinrichtungen mit den dazugehörigen Leistungen vorgehalten:</p> <p>Hausmeisterdienste: Die Hausmeister sind Dienstleister für die Gebäudenutzer und zugleich Fachleute für das Gebäudemanagement vor Ort.</p> <p>Hausdruckerei: Hier werden Druckerzeugnisse erstellt und weiterverarbeitet.</p> <p>Poststelle: Diese nimmt die Eingangspost an und leitet sie an die entsprechenden Abteilungen weiter. Außerdem ist sie für den Versand der Ausgangspost zuständig.</p> <p>Verwaltungsbücherei: Von hier wird die Fachliteratur bereitgestellt und aktualisiert. Auch werden Auszüge für die Fachabteilungen gefertigt.</p> <p>Fuhrpark: Für Dienstfahrten/-reisen wird ein allgemeiner Fuhrpark vorgehalten. Darüber hinaus werden für die Fachabteilungen notwendige Fahrzeuge beschafft.</p> <p>Fahrdienst: Dieser wird insbesondere von der Verwaltungsleitung genutzt.</p> <p>Beschaffungen: Verbrauchs- und Vermögensgegenstände werden nach Bedarf und auf Anforderung der Abteilungen zentral beschafft. Insbesondere gehört dazu die Vorbereitung und Durchführung von Vergabeverfahren im Rahmen der vergaberechtlichen Vorschriften (u.a. UVgO, VgV).</p> <p>Dieser Service wird auch dezentral von den Fachabteilungen im Rahmen der Budgetierung angefordert. Im Rahmen der Materialwirtschaft werden die Büro- und Verbrauchsmaterialien zentral vorgehalten und nach Bedarf an die jeweiligen Fachabteilungen ausgeliefert. Die Festlegung von Ausstattungsstandards als Rahmenbedingungen sind jeder Beschaffung vorgeschaltet. Für eine wirtschaftliche Beschaffung ist eine qualitative und preisliche Marktbeobachtung erforderlich. Dabei ist zu beachten, dass der Reinvestitionszeitraum für investive Ausgaben (Bsp.: Schreibtisch etc.) eines Standard-Büroarbeitsplatzes 20 Jahre beträgt.</p>		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Beschäftigte und Abteilungen der Kreisverwaltung		
Ziele	<p>Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur betragen je Büroarbeitsplatz maximal 300 € (zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze).</p> <p>Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Geräte, Ausstattung und Büromaterial betragen je Büroarbeitsplatz maximal 250 €.</p> <p>Die durchschnittlichen Ausgaben (investiv) für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar u. ä. betragen je Büroarbeitsplatz maximal 250 €.</p> <p>Der durchschnittliche CO²-Ausstoß des zentral bewirtschafteten Fuhrparks wird auf max. 80 g pro gefahrene Kilometer gesenkt.</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Durchschnittliche Ausgaben für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur (pro Büroarbeitsplatz)	< 300 €	281 €	107 %
Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial (pro Büroarbeitsplatz)	< 250 €	256 €	98 %
Durchschnittliche Investitionsausgaben für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar (pro Büroarbeitsplatz)	< 250 €	212 €	118 %
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoß pro km Benzin/Kfz	< 80 g / km	65 g	123 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Portokosten	< 190.000 €	276.781 € *1)	
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	< 10.000 €	6.732 €	
Anzahl Büroarbeitsplätze	900	1.030	
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	< 0,30 €	0,36 €	
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks *2)	> 65 %	70 %	
Erläuterungen	<p>*1) Eine Preiserhöhung bei den Portokosten in Höhe von 15 % zu Beginn des Jahres 2022 sowie ein deutlich erhöhtes Postaufkommen der Abteilung 36 mit entsprechenden Mehrkosten haben zum Ist-Wert von 276.781 € geführt.</p> <p>*2) 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.</p>		

Produktbeschreibung Produkt 20.07.02 Versicherungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften	
Beschreibung	<p>Management der Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Eigenschaden-, Rechtsschutz- und Kfz-Versicherungen. Die Sachversicherungen umfassen Gebäude-, Inventar- und Elektronikversicherungen. Bei den Unfallversicherungen handelt es sich um die Abwicklung zusätzlich (d.h. über die gesetzlich vorgeschriebenen hinaus) abgeschlossener Versicherungen, z.B. für Rettungsassistenten, Notärzte, Ferienfreizeiten etc. Die Abwicklung von Schadensfällen aus der gesetzlichen Unfallversicherung (Unfallkasse NRW) obliegt der Personalabteilung für die Bediensteten des Kreises bzw. den Schulen für die Schülerinnen und Schüler.</p> <p>Zu den zugehörigen Leistungen zählen die Ausschreibung von Versicherungsleistungen, der Abschluss von Verträgen, die Schadensabwicklung, die Zahlbarmachung der Versicherungsbeiträge, die Klärung versicherungsrechtlicher Fragen sowie die Abwicklung von Schäden, die durch Dritte verursacht wurden.</p>	
Auftragsgrundlage	Reichsversicherungsordnung (Unfallversicherung), Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW	
Zielgruppen	Beschäftigte und Mandatsträger des Kreises; Schüler und Schülerinnen der kreiseigenen Schulen; Pflegekinder und -eltern; Notärzte; Dritte, denen durch den Kreis ein Schadenentstand 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 2022	Ist 2022
Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken		
- Gebäude	87.000 €	92.958 €
- Inventar und Museumsgut	49.000 €	53.622 €
- Elektronik	23.000 €	15.823 €
- Schlüsselverlust	9.000 €	8.011 €
- Allgemeine Haftpflicht	46.000 €	41.466 €
- Eigenschadenversicherung	33.500 €	27.489 €
- Rechtsschutz	4.500 €	3.046 €
- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	24.000 €	15.024 €
Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	390.000 €	384.656 €
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	3.500 €	3.500 €

Produktbeschreibung Produkt 20.07.04 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften		
Beschreibung	Bewirtschaftung der kreiseigenen Verwaltungsgebäude, Förderschulen, Berufskollegs, Kulturzentren und Rettungswachen. Die Bewirtschaftung beinhaltet dabei die Versorgung der Gebäude mit Energie und Wasser sowie die Reinigungsdienste und die Unterhaltung und Pflege der Außenanlagen. Die Leistungen werden von Abt. 20 ausgeschrieben und entsprechend betreut.		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Bedienstete und Abteilungen der Kreisverwaltung		
Ziele	<p>Der CO²-Ausstoß der kreiseigenen Gebäude wird auf 25 kg je qm Bruttogrundfläche reduziert.</p> <p>Der Stromverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird trotz zunehmender Technisierung konstant gehalten und soll folgende Grenzwerte nicht übersteigen (ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt):</p> <ul style="list-style-type: none"> - 30,0 kWh für Verwaltungsgebäude - 22,0 kWh für Berufskollegs - 14,0 kWh für Förderschulen <p>Der Wärmeverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird durch Modernisierungsmaßnahmen weiter gesenkt und soll folgende Planwerte nicht übersteigen (Mittel aus Grenz- und Zielwert der ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt):</p> <ul style="list-style-type: none"> - 75,0 kWh für Verwaltungsgebäude - 71,0 kWh für Berufskollegs - 103,0 kWh für Förderschulen 		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF *1)	25 kg	17,36 kg	144 kg
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche:			
Verwaltungsgebäude	30	22,79	132 kg
Berufskollegs	20	15,78	127 %
Förderschulen	10	8,14	123 %
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche:			
Verwaltungsgebäude	73	54,98	133 %
Berufskollegs	70	43,13	162 %
Förderschulen	100	35,16	284 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude	1.500.000 kg	1.450.231 kg	
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	1.085.000 €	1.064.273 €	
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2) *3)	900.000 €	893.730 €	
Reinigungsfrequenz in Tagen pro Woche *2):			
- Verwaltungsgebäude	Büros: 2,5	Büros: 2,5	
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	
	Flure OG: 1	Flure OG: 1	
	WC: 5	WC: 5	
- Berufskollegs	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	
	Flure OG: 2	Flure OG: 2	
	WC: 5	WC: 5	
- Förderschulen	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	
	Flure OG: 2	Flure OG: 2	
	WC: 5	WC: 5	
Erläuterungen	<p>*1) BGF = Bruttogrundfläche</p> <p>*2) ohne Rettungswachen</p> <p>*3) In dem Planwert bei den Ausgaben der Unterhaltsreinigung für das Jahr 2022 sind infolge der Corona-Pandemie 75.000 € Mehraufwendungen für desinfizierende Reinigung in den Verwaltungs- und Schulgebäuden sowie den Kulturzentren enthalten.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.496	192.541	0	45.435	-147.106	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	729.127	760.000	0	960.649	200.649	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	29.256	29.256	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-2	15.000	0	2.733	-12.267	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	874.621	967.541	0	1.038.073	70.532	0
11	Personalaufwendungen	-2.784.452	-3.119.825	0	-2.811.893	307.932	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.401	-241.470	0	-33.844	207.626	-100.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-30.595	-26.888	0	-27.181	-293	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-345.461	-374.213	0	-308.962	65.251	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.391.909	-3.762.395	0	-3.181.880	580.515	-100.000
18	Ordentliches Ergebnis	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000

Teilfinanzrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.150	175.000	0	22.139	-152.861	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	676.611	760.000	0	1.098.844	338.844	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	22.413	22.413	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.981	15.000	0	1.793	-13.207	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	796.743	950.000	0	1.145.188	195.188	0
10	Personalauszahlungen	-2.788.265	-3.119.825	0	-2.810.493	309.332	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-236.322	-241.470	0	-38.240	203.230	-100.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-292.901	-373.363	0	-428.894	-55.531	-18.324
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.317.488	-3.734.658	0	-3.277.627	457.031	-118.324
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.520.746	-2.784.658	0	-2.132.439	652.219	-118.324
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.785	2.000	0	0	-2.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. 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	0	-2.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.823	-28.850	0	-688	28.162	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	-25.823	-28.850	0	-688	28.162	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.038	-26.850	0	-688	26.162	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.544.784	-2.811.508	0	-2.133.128	678.380	-118.324

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.880	92.097	0	22.900	-69.197	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	112.735	150.000	0	164.945	14.945	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.883	1.883	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-1.984	5.000	0	940	-4.060	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	214.631	247.097	0	190.668	-56.429	0
11	Personalaufwendungen	-877.606	-965.039	0	-914.934	50.105	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.384	-134.970	0	-8.555	126.415	-100.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-25.077	-24.207	0	-24.161	46	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.811	-51.911	0	-41.999	9.912	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.026.878	-1.176.127	0	-989.649	186.478	-100.000
18	Ordentliches Ergebnis	-812.247	-929.030	0	-798.980	130.050	-100.000
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-812.247	-929.030	0	-798.980	130.050	-100.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-812.247	-929.030	0	-798.980	130.050	-100.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-812.247	-929.030	0	-798.980	130.050	-100.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-812.247	-929.030	0	-798.980	130.050	-100.000

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.000	75.000	0	0	-75.000	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.738	150.000	0	185.510	35.510	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	1.883	1.883	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.981	5.000	0	0	-5.000	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.719	230.000	0	187.393	-42.607	0
10	Personalauszahlungen	-881.318	-965.039	0	-911.815	53.224	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.247	-134.970	0	-7.001	127.969	-100.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-62.423	-51.761	0	-62.491	-10.730	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.025.988	-1.151.770	0	-981.307	170.463	-100.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-817.269	-921.770	0	-793.914	127.856	-100.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.785	2.000	0	0	-2.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. 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	0	-2.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.271	-28.150	0	-158	27.992	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	-25.271	-28.150	0	-158	27.992	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.486	-26.150	0	-158	25.992	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-840.755	-947.920	0	-794.072	153.848	-100.000

Investitionen Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
620208KH02 Vermessungsgeräte	-16.939	-26.000	0	-44	-25.956	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.247	2.000	0	0	2.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-25.185	-28.000	0	-44	-27.956	0

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

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	<p>Liegenschaftsvermessungen sichern Grundstücksgrenzen, die abgemarkt, aufgemessen und festgestellt werden. Sie sind die Basis für die Bildung, Registrierung und Gewährleistung des individuellen Grundeigentums. Auf Antrag werden Teilungs-, Umlegungs- und Grenzvermessungen sowie Gebäudeeinnmessungen ausgeführt. Hierbei wird die Verpflichtung des Grundstückseigentümers zur Einmessung neu errichteter und veränderter Gebäude innerhalb der gesetzlichen Fristen überwacht.</p> <p>Grundlagenvermessungen sichern den Geodätischen Raumbezug durch bedarfsgerechte Bereitstellung von Lage- und Höhenfestpunkten und schaffen als Vermessungen zur Katastererneuerung die Grundlage zur Verbesserung der Qualität des Liegenschaftskatasters. Ingenieurvermessungen (z.B. Trassenabsteckungen, Deponieüberwachung u.a.) werden für Aufgaben der eigenen Verwaltung oder in besonderen Einzelfällen übernommen. Topographische Vermessungen werden als Grundlage für den Straßen- und Radwegebau sowie im Einzelfall als Feldvergleich zur Erfassung der tatsächlichen Nutzung und der topographischen Veränderungen für die Amtliche Basiskarte durchgeführt.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Durchführen von Liegenschafts- und Grundlagenvermessungen -Durchführen von Ingenieurvermessungen -Durchführen von topographischen Vermessungen und Feldvergleich zur Amtlichen Basiskarte (ABK) -Versand von Aufforderungsschreiben zur Erfüllung der gesetzlichen Gebäudeeinnmessungspflicht 		
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz Nordrhein Westfalen; § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Grundstücks- und Gebäudeeigentümer, Grundstückserwerber, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld und kreisangehöriger Städte und Gemeinden, Wirtschaftsbetriebe des Kreises Coesfeld, Versorgungsunternehmen u.a.		
Ziele	<p>Bearbeitung von beantragten Gebäudeeinnmessungen in einer Erledigungszeit von 5 Monaten gem. § 19 Abs. 2 der Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW</p> <p>Bearbeitung von beantragten Teilungsvermessungen in einer Erledigungszeit von 3 Monaten einschließlich Einholen erforderlicher Genehmigungen und Anfertigung eines ggf. erforderlichen Lageplanes</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Monate) der durchgeführten Gebäudeeinnmessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 5 Monaten durchgeführten Vermessungen	5 Monate / 90 %	3,6 Monate / 80%	139 % / 89 %
Durchlaufzeit (Monate) durchgeführter Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten durchgeführten Vermessungen	2 Monate / 90 %	2,3 Monate / 82 %	87 % / 91 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der erledigten Anträge auf Gebäudeeinnmessung	150		116
Anzahl der erledigten Anträge auf Teilungsvermessung	6		11
Anzahl der versandten Aufforderungsschreiben zur Gebäudeeinnmessungspflicht	350		267

Produktbeschreibung Produkt 62.01.03 Topographische Landeskartographie

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	<p>Als Pflichtaufgabe im Rechtsbindungsgrad „muss“ ist die Amtliche Basiskarte (ABK) als Teil der Topographischen Landeskartographie zu führen. Sie ist ein flächendeckendes Kartenwerk, in dem die räumliche Gliederung und die topographischen Erscheinungsformen der Erdoberfläche (Geländeform, Bebauung, Gewässer, Bodenbewuchs u.a.) besonders anschaulich dargestellt und erläutert werden.</p> <p>Die Amtliche Basiskarte ist integraler Bestandteil des Amtlichen Liegenschaftskataster - Informationssystems (ALKIS). Das bisherige Kartenwerk der Deutschen Grundkarte 1:5000 (DGK 5) ist hierzu bis Ende 2019 in die Struktur der Amtlichen Basiskarte (ABK) überführt und als neues digitales Kartenwerk bereitgestellt worden. Die ABK ist in einem Turnus von drei Jahren zu aktualisieren.</p> <p>Die Aktualisierung erfolgt insbesondere durch Auswertung von Fernerkundungsergebnissen (z.B. Luftbilder), bei Bedarf ergänzt um einen topographischen Feldvergleich, und aufgrund der Fortführung des Liegenschaftskatasters sowie weiterer verfügbarer Unterlagen (z.B. Trassierungspläne) oder Vermessungsergebnisse, auch anderer Stellen.</p> <p>Zugehörige Leistungen: - Führen der Amtlichen Basiskarte (ABK) - Übernahme von topographischer Änderungen zur Fortführung der ABK</p>		
Auftragsgrundlage	<p>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.)</p>		
Zielgruppen	<p>Behördliche Verwaltungen, gewerbliche Wirtschaft, Privatpersonen und die Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, kreisangehörige Städte und Gemeinden und ggf. auch weitere Behörden</p>		
Ziele	Sicherstellen einer 3- Jahres Aktualität der Amtlichen Basiskarte		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Amtliche Basiskarte erstellt (km ² / % Anteil der Kreisfläche)	entfällt	entfällt	entfällt
Anteil der Kreisfläche, in der die Aktualität der ABK drei Jahre unterschreitet und durchschnittliche Aktualität (Angabe in Jahren)	80 % / 3,0	45 % / 3,6	56 % / 83 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Fläche des Kreisgebietes in qkm mit Aktualität < 3 Jahre *)	888		494
Erläuterungen	<p>*) Die Jahreszahl der Aktualität wird berechnet als allgemeines arithmetisches Mittel aus Flächengröße und Aktualisierungsdatum der jeweiligen Bearbeitungsgebiete.</p> <p>Hinsichtlich des Erreichens einer 3-Jahresaktualität werden aufgrund der kommunalen Anforderungen der Städte und Gemeinden mit Priorität die Bereiche der bebauten Ortslagen bearbeitet.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351	335	0	308	-27	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	519.983	490.000	0	719.798	229.798	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	520.333	490.335	0	720.105	229.770	0
11	Personalaufwendungen	-1.362.616	-1.533.787	0	-1.349.962	183.825	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.956	-3.500	0	0	3.500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.892	-1.866	0	-2.323	-457	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-197.619	-154.029	0	-149.496	4.533	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.609.083	-1.693.181	0	-1.501.781	191.400	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.088.750	-1.202.846	0	-781.675	421.171	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	-1.088.750	-1.202.846	0	-781.675	421.171	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.088.750	-1.202.846	0	-781.675	421.171	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.088.750	-1.202.846	0	-781.675	421.171	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.088.750	-1.202.846	0	-781.675	421.171	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	436.788	490.000	0	821.020	331.020	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und 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 laufender Verwaltungstätigkeit	436.788	490.000	0	821.020	331.020	0
10	Personalauszahlungen	-1.362.659	-1.533.787	0	-1.351.060	182.727	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.006	-3.500	0	-5.950	-2.450	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-122.300	-153.779	0	-237.356	-83.577	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.523.965	-1.691.066	0	-1.594.366	96.700	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.087.177	-1.201.066	0	-773.347	427.719	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-80	-250	0	-178	72	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	-80	-250	0	-178	72	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-80	-250	0	-178	72	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.087.257	-1.201.316	0	-773.525	427.791	0

Produktbeschreibung Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	<p>Die Liegenschaftskarte ist das maßstäblich verkleinerte Abbild und das Liegenschaftsbuch das automatisiert geführte Register der Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) des Kreisgebietes, die seit 2009 im Amtlichen – Liegenschaftskataster - Informationssystem (ALKIS) geführt werden. Sie sind als amtliches Verzeichnis des Grundbuchs die Voraussetzung für die Bildung und Gewährung des individuellen Eigentums an Grund und Boden und bilden die Datenbasis der raumbezogenen Informationssysteme. Durch die Übernahme der Veränderungen im Grundstücks- und Gebäudebestand, Eigentümerangaben, Bodenschätzung, Nutzungsarten, Topografie usw. sind Liegenschaftskarte und -buch aktuell zu halten und entsprechend den Anforderungen der Bürger und den Nutzern aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft zu führen.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Übernahme von Vermessungsergebnissen ins Liegenschaftskataster - Übernahme von Grundbuchveränderungen - Fortführung weiterer Geobasisdaten (z.B. Bodenschätzung, Baulasten, Nutzungsarten, Denkmäler, Lagebezeichnungen, Basistopografie, Klassifizierungen von Straßen usw.) - Führung u. Erneuerung des Katasterzahlennachweises - Erneuerung des Katasters durch Übernahme von Bodenordnungsverfahren und Katasterneuvermessungen 		
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz NRW		
Zielgruppen	Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Energieversorgungsunternehmen, Abteilungen des Kreises u.a.		
Ziele	<p>Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster innerhalb von durchschnittlich 3 Wochen nach Vorlage vollständiger und vorschriftsgemäß angefertigter Vermessungsergebnisse</p> <p>Übernahme von Gebäudeeinmessungen ins Liegenschaftskataster innerhalb von 3 Monaten nach Vorlage vollständiger und vorschriftsgemäß angefertigter Vermessungsergebnisse (gem. § 19 Abs. 4 der Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW)</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Wochen) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Wochen übernommenen Anträge	3 Wochen / 80 %	2,5 Wochen / 81 %	120 % / 101 %
Durchlaufzeit (Monate) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Gebäudeeinmessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten übernommenen Anträge	3 Monate / 90 %	2,0 Monate / 84%	150 % / 93 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster	250		292
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinmessungen ins Liegenschaftskataster	500		553
Anzahl der bearbeiteten Eintragungsnachrichten der Grundbuchämter	5.000		4.923

Produktbeschreibung Produkt 62.02.02 Informationen zu Liegenschaften und zu grundstücksbezogenen Basisdaten

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	<p>Die Daten des Liegenschaftskatasters werden jedem zur Nutzung zugänglich gemacht. Für Eigentümerdaten muss jedoch das berechnete Interesse glaubhaft gemacht werden. Sowohl in analoger als auch in digitaler Form dienen die Daten vielfältigen Zwecken von Bürgern und den Nutzern aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft. Den Online – Zugang zu den Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters ermöglicht das Geoinformationsportal (GIS-Portal). Im Rahmen der Digitalisierung von Verwaltungsleistungen nach dem Onlinezugangsgesetz (OZG) wird dem Bürger seit Ende 2020 das Verfahren „Liegenschaftskarte – online“ zum selbstständigen Abruf von Kartenauszügen angeboten.</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 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil (in %) der Katasterauszüge, die spätestens am Folgetag erteilt werden	95 %	89 %	94 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen *)	900		1.179
Anzahl im Online-Abrufverfahren erstellter Auszüge der Liegenschaftskarte	400		395
Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge	40.000		37.834
Erläuterungen	*) In dieser Grundzahl wird das Online-Abrufverfahren nicht erfasst. Diese Anzahl ist ab 2022 separat erfasst.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.223	100.069	0	22.189	-77.880	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.410	120.000	0	75.907	-44.093	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.982	10.000	0	1.793	-8.207	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	139.615	230.069	0	99.889	-130.180	0
11	Personalaufwendungen	-321.332	-373.774	0	-360.482	13.292	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.062	-103.000	0	-23.000	80.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.051	-537	0	-423	114	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.712	-75.989	0	-51.134	24.855	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-478.157	-553.299	0	-435.039	118.260	0
18	Ordentliches Ergebnis	-338.542	-323.230	0	-335.151	-11.921	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	-338.542	-323.230	0	-335.151	-11.921	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-338.542	-323.230	0	-335.151	-11.921	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-338.542	-323.230	0	-335.151	-11.921	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-338.542	-323.230	0	-335.151	-11.921	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.150	100.000	0	22.139	-77.861	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.085	120.000	0	92.315	-27.685	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	10.000	0	1.793	-8.207	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.236	230.000	0	116.246	-113.754	0
10	Personalauszahlungen	-321.422	-373.774	0	-361.057	12.717	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.062	-103.000	0	-23.000	80.000	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-61.740	-75.589	0	-68.065	7.524	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-487.223	-552.363	0	-452.123	100.240	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-335.988	-322.363	0	-335.877	-13.514	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-300	-400	0	-325	75	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	-300	-400	0	-325	75	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-300	-400	0	-325	75	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-336.288	-322.763	0	-336.202	-13.439	0

Produktbeschreibung Produkt 62.03.01 Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	<p>Für den Bereich des Kreises Coesfeld ist ein Gutachterausschuss für Grundstückswerte durch die Bezirksregierung, die das Land als Rechtsträger der Gutachterausschüsse vertritt, gebildet. Die Geschäftsstelle des Gutachterausschusses ist beim Kreis Coesfeld eingerichtet. Sie arbeitet nach Weisung des Gutachterausschusses oder dessen vorsitzenden Mitglieds.</p> <p>Durch die Geschäftsstelle werden Gutachtenentwürfe über Grundstücks-, Gebäude-, Pacht- und Mietwerte von Immobilien und Immobilienrechten als Beratungs- und Beschlussgrundlage vorbereitet sowie Immobilienmarktdaten erfasst und ausgewertet. Die Bodenrichtwerte zum Stichtag 01.01. des Jahres und der Grundstücksmarktbericht werden bis zum 31.03. des Jahres veröffentlicht (Fristen gem. Anlage 2 Grundstückswertermittlungsverordnung Nordrhein-Westfalen - GrundWertVO NRW).</p> <p>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.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vorbereiten von Wertgutachten und gutachtlicher Stellungnahmen - Auswerten von Kaufverträgen und Erteilen von Auskünften aus der Kaufpreissammlung - Vorbereiten des Grundstücksmarktberichtes und Ableiten sonstiger erforderlicher Daten zur Grundstückswertermittlung (z.B. Liegenschaftszinssätze, Sachwertfaktoren, Umrechnungskoeffizienten) - Erarbeiten von Vorschlägen zu Bodenrichtwerten 		
Auftragsgrundlage	§ 192 ff. Baugesetzbuch sowie §§ 4, 8 und Teil 3 GrundWertVO 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 12 Wochen nach Antragsstellung ohne Berücksichtigung extern verursachter Ausfallzeiten		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten Verkehrswertgutachten und Anteil (in %) der innerhalb von 12 Wochen erstellten Gutachten	12 Wochen / 70 %	20 Wochen / 18 %	60 % / 26 %
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen und Anteil (in %) der innerhalb von 12 Wochen erstellten Stellungnahmen	12 Wochen / 70 %	20 Wochen / 18 %	60 % / 26 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der erledigten Verkehrswertgutachten	60		28
Anzahl der erledigten gutachterlichen Stellungnahmen	20		9

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42	40	0	38	-2	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	27.373	27.373	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	42	40	0	27.411	27.371	0
11	Personalaufwendungen	-222.897	-247.226	0	-186.515	60.711	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	-2.289	-2.289	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-574	-278	0	-274	4	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.320	-92.283	0	-66.333	25.950	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-277.791	-339.788	0	-255.412	84.376	0
18	Ordentliches Ergebnis	-277.749	-339.748	0	-228.001	111.747	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	-277.749	-339.748	0	-228.001	111.747	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-277.749	-339.748	0	-228.001	111.747	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-277.749	-339.748	0	-228.001	111.747	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-277.749	-339.748	0	-228.001	111.747	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	0	0	0	20.530	20.530	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	20.530	20.530	0
10	Personalauszahlungen	-222.866	-247.226	0	-186.560	60.666	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.008	0	0	-2.289	-2.289	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-46.438	-92.233	0	-60.982	31.251	-18.324
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.312	-339.459	0	-249.831	89.628	-18.324
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.312	-339.459	0	-229.302	110.157	-18.324
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-172	-50	0	-28	22	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	-172	-50	0	-28	22	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-172	-50	0	-28	22	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-280.484	-339.509	0	-229.329	110.180	-18.324

Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene (Geo-) Informationssysteme und Geobasisdaten

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster	
Beschreibung	<p>Ein Geoinformationssystem (GIS) ist ein rechnergestütztes System, das aus Hardware, Software und Daten besteht und in dem sich raumbezogene Problemstellungen in unterschiedlichsten Anwendungsbereichen (z. B. der Bauleitplanung, Jagd- u. Baumkataster, Daten der Umweltverwaltung und des Liegenschaftskatasters usw.) modellieren und bearbeiten lassen. Die dafür benötigten raumbezogenen Daten / Informationen (Geoinformationen) können digital erfasst und analysiert werden sowie alphanumerisch und grafisch präsentiert werden.</p> <p>Aufbauend auf den Geobasisdaten der Landesvermessung und des Liegenschaftskatasters werden Fachdaten der Kreisverwaltung und bei Bedarf der kreisangehörigen Gemeinden (als freiwillige Aufgabe) in einheitliche Datenmodelle integriert, verarbeitet und gespeichert. Neue technische und fachliche Verfahren werden implementiert und die Integrität der Daten, insbesondere der Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters wird sichergestellt.</p> <p>Die Verarbeitung und Bereitstellung erfolgt über einheitliche Anwendungsprogramme und einem web - basierenden Geoinformationsportal (GIS - Portal). Ein GIS-Portal ist ein spezielles Webportal, das eine Suche nach und einen Zugriff auf digitale geographische Informationen (Geodaten) und auf geographische Dienste (Darstellungen, Editierung, Analyse) über das Internet mit Hilfe eines Webbrowsers ermöglicht. Durch normierte Webdienste wird externen GIS - Systemen und Geo-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 2022	Ist 2022
Registrierte Fachanwender des GIS-Portals (Anzahl)	1.100	1.407
Anzahl Anmeldungen registrierter Fachanwender an das GIS-Portal pro Tag	240	238
Anzahl Anmeldungen an das GIS-Portal von Nutzern ohne weitere Berechtigungen pro Tag	60	98
Erläuterungen	*) Die jeweils umzusetzenden Anforderungen an das GIS werden aus eingerichteten Arbeitsgruppen zum Thema Geodatenmanagement innerhalb der Kreisverwaltung, mit den Städten und Gemeinden des Kreises Coesfeld, im Rahmen einer Kooperationsvereinbarung mit den Kreisen des Münsterlandes und der Stadt Münster (Geoportal Münsterland) sowie sonstigen Nutzern unter Berücksichtigung der rechtlichen und wirtschaftlichen Erfordernisse festgelegt.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.916.392	3.965.892	0	3.822.826	-143.066	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.763	800	0	1.103	303	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.780	1.400	0	2.366	966	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.771	145.000	0	165.813	20.813	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-72.182	7.000	0	-56.217	-63.217	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	402.239	450.000	0	624.559	174.559	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.368.764	4.570.092	0	4.560.451	-9.641	0
11	Personalaufwendungen	-2.188.516	-2.315.703	0	-2.212.280	103.423	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.305.904	-1.634.700	0	-1.469.436	165.264	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.606.441	-5.645.213	0	-5.403.496	241.717	0
15	Transferaufwendungen	-241.917	-244.275	0	-239.803	4.472	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.174	-137.515	0	-309.559	-172.044	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.440.951	-9.977.406	0	-9.634.575	342.831	0
18	Ordentliches Ergebnis	-5.072.186	-5.407.314	0	-5.074.124	333.190	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	-5.072.186	-5.407.314	0	-5.074.124	333.190	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.072.186	-5.407.314	0	-5.074.124	333.190	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-5.072.186	-5.407.314	0	-5.074.124	333.190	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.072.186	-5.407.314	0	-5.074.124	333.190	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	1.838	800	0	1.053	253	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.558	1.400	0	3.587	2.187	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.124	145.000	0	41.090	-103.910	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.687	5.000	0	1.256	-3.744	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.207	152.200	0	46.987	-105.213	0
10	Personalauszahlungen	-2.188.693	-2.315.703	0	-2.213.840	101.863	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.497.096	-1.799.172	-164.472	-1.574.210	224.962	-278.456
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-129.311	-135.515	0	-151.356	-15.841	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.815.101	-4.250.390	-164.472	-3.939.406	310.984	-278.456
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.685.893	-4.098.190	-164.472	-3.892.420	205.770	-278.456
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.543.400	3.165.000	0	5.952.076	2.787.076	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.750	2.000	0	5	-1.995	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.546.150	3.167.000	0	5.952.081	2.785.081	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-135.569	-485.897	-210.897	-95.099	390.798	-258.192
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.843.563	-22.448.227	-17.203.227	-6.855.819	15.592.408	-15.723.582
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-176.731	-258.554	-141.554	-73.219	185.335	-192.998
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-365.800	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.521.662	-23.192.678	-17.555.678	-7.024.137	16.168.541	-16.174.772
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.975.512	-20.025.678	-17.555.678	-1.072.056	18.953.622	-16.174.772
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.661.406	-24.123.868	-17.720.150	-4.964.476	19.159.392	-16.453.228

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.605.658	3.671.675	0	3.501.708	-169.967	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.763	800	0	1.103	303	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	945	900	0	605	-295	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.489	95.000	0	126.594	31.594	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-65.196	0	0	-56.079	-56.079	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	402.239	450.000	0	624.559	174.559	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.988.898	4.218.375	0	4.198.491	-19.884	0
11	Personalaufwendungen	-620.416	-605.502	0	-567.914	37.588	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.929	-65.000	0	-107.333	-42.333	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.240.213	-5.263.587	0	-5.029.720	233.867	0
15	Transferaufwendungen	-241.917	-244.275	0	-239.803	4.472	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.753	-26.818	0	33.528	60.346	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.031.722	-6.205.182	0	-5.911.241	293.941	0
18	Ordentliches Ergebnis	-2.042.824	-1.986.807	0	-1.712.750	274.057	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	-2.042.824	-1.986.807	0	-1.712.750	274.057	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.042.824	-1.986.807	0	-1.712.750	274.057	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-2.042.824	-1.986.807	0	-1.712.750	274.057	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.042.824	-1.986.807	0	-1.712.750	274.057	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	1.838	800	0	1.053	253	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	945	900	0	605	-295	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.194	95.000	0	5.400	-89.600	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.802	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.779	96.700	0	7.059	-89.641	0
10	Personalauszahlungen	-620.593	-605.502	0	-569.180	36.322	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.351	-76.051	-11.051	-111.437	-35.386	-8.290
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-38.113	-25.118	0	-28.806	-3.688	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-684.057	-706.671	-11.051	-709.423	-2.752	-8.290
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-634.278	-609.971	-11.051	-702.365	-92.394	-8.290
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.543.400	3.165.000	0	5.944.148	2.779.148	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	5	5	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.543.400	3.165.000	0	5.944.153	2.779.153	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-135.569	-485.897	-210.897	-95.099	390.798	-258.192
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.843.563	-22.448.227	-17.203.227	-6.855.819	15.592.408	-15.723.582
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.314	-1.700	0	-1.574	126	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	-365.800	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.347.245	-22.935.824	-17.414.124	-6.952.491	15.983.333	-15.981.774
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.803.845	-19.770.824	-17.414.124	-1.008.338	18.762.486	-15.981.774
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.438.123	-20.380.795	-17.425.175	-1.710.703	18.670.092	-15.990.064

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreisshaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
66B235/K14 Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	0	-19.000	-19.000	0	-19.000	-19.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-19.000	-19.000	0	-19.000	-19.000
66K Deckenerneuerungen und nicht gef. Straßenbaumaßn.	-1.318.256	-2.467.872	-967.872	-1.589.560	-878.312	-878.312
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	203.800	0	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-132	132	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.482.556	-2.467.872	-967.872	-1.589.428	-878.444	-878.312
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-39.500	0	0	0	0	0
66K/LZA Blindengerechte Umrüstung von Lichtzeichenanlagen	0	-100.000	-100.000	-265	-99.735	-71.235
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	28.500	-28.500	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	-28.765	-71.235	-71.235
66K01/AN2R Erneuerung Radweg K 1 AN 2 Havixbeck	0	-50.000	0	0	-50.000	-50.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	0	0	-50.000	-50.000
66K01/K51 Radwege und Querungshilfen K 01 / K 51 Havixbeck	0	-100.000	-100.000	201.800	-301.800	-100.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	201.800	-201.800	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-100.000	0	-100.000	-100.000
66K02/A13R Bürgerradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	53.883	-1.105.813	-1.065.813	40.242	-1.146.054	-1.145.854
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.300	90.000	0	90.200	-200	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-78.417	0	0	-3.253	3.253	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.195.813	-1.065.813	-46.705	-1.149.108	-1.145.854
66K02/AN11 Erneuerung K 02 AN 11 Nordkirchen einschl. Radweg	0	-2.721.283	-2.747.383	-337.468	-2.383.815	-976.315
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	1.407.500	-1.407.500	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-2.533	2.533	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.721.283	-2.747.383	-1.742.434	-978.849	-976.315
66K02/AN3 Ausbau der K 2 AN 3 in Olfen-Vinum	0	-414.790	-414.790	6.181	-420.971	-394.671
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	26.300	-26.300	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-414.790	-414.790	-20.119	-394.671	-394.671
66K02AN5,6 Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	-30.211	-20.202	-20.202	-200	-20.002	-20.002
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-30.211	-20.202	-20.202	-200	-20.002	-20.002
66K04KREIS Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	-20.000	-5.000	-5.000	-3.829	-1.171	-1.171
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	-1.171
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-5.000	-5.000	-3.829	-1.171	0
66K04KV/HE 3. Abschnitt Bau Mini-KV Garten-/Herrenstr. Senden	90.422	-53.741	-53.741	0	-53.741	-53.741
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	422	-53.741	-53.741	0	-53.741	-53.741
66K04KV/MÜ 4 Abschnitt Bau KV Münster-/W-Haverkamp-Str Senden	0	-15.000	-15.000	9.500	-24.500	-15.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	9.500	-9.500	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-15.000	-15.000	0	-15.000	-15.000
66K07/AN3 Erneuerung K 7 AN 3 in Olfen	0	0	0	25.000	-25.000	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	25.000	-25.000	0
66K08/AN5 Erneuerung der Brücken Füchtelner Mühle in Olfen	0	-50.000	-20.000	0	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-20.000	0	-50.000	-50.000
66K09/AN4 Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	-976.436	-2.127.616	-1.987.616	912.423	-3.040.038	-1.600.038
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	60.000	0	1.500.000	-1.440.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-976.436	-2.187.616	-1.987.616	-587.577	-1.600.038	-1.600.038
66K09N Südwestumgehung Olfen (K 9n)	0	0	0	116.100	-116.100	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	116.100	-116.100	0
66K10/AN1R Radweg K 10 AN 1 Senden-Ottmarsbocholt (1.BA)	-6.378	-25.000	0	55.607	-80.607	-513.207
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	515.000	0	82.400	432.600	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	0	-7.472	-12.528	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.378	-520.000	0	-19.321	-500.679	-513.207
66K11/AN5 Sanierung Brücke K11 (AN 5) über die Stever	-195.420	-356.591	-456.591	155.354	-511.945	-356.145
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	190.800	0	0	155.800	-155.800	0

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-386.220	-356.591	-456.591	-446	-356.145	-356.145
66K11/AN5R Radweg K 11 AN 5 Schapdetten	-135.564	-295.499	-175.499	-172.202	-123.298	-76.598
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	479.700	15.000	0	61.700	-46.700	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-2.312	-35.000	0	-174	-34.826	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-612.951	-275.499	-175.499	-233.727	-41.772	-76.598
66K13/A10R Radweg K 13 AN 10 in Buldern	10.739	-37.175	-67.175	0	-37.175	-67.175
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.600	30.000	0	0	30.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.861	-67.175	-67.175	0	-67.175	-67.175
66K13/A17R Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	0	-40.000	-40.000	-10.000	-30.000	-30.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-40.000	-40.000	0	-40.000	-30.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-10.000	10.000	0
66K13/AN17 Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	-656.346	-41.100	0	123.500	-164.600	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	358.600	0	0	164.600	-164.600	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-630	-15.000	0	-1.368	-13.632	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.014.316	-26.100	0	-39.733	13.632	0
66K16/AN4R Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
66K17/AN1 Neubau Radweg an der K17/AN1 und K 16/AN4 Dülmen	0	-22.019	-22.019	0	-22.019	-22.019
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-22.019	-22.019	0	-22.019	-22.019
66K17/AN2B Kostenbeteiligung Erneuerung DB-Bahnbrücke Dülmen	0	-20.000	0	0	-20.000	-20.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	0	0	-20.000	-20.000
66K17N K 17n Dülmen Brücke	0	-1.108.576	-1.108.576	0	-1.108.576	-1.108.576
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.108.576	-1.108.576	0	-1.108.576	-1.108.576
66K17N/STR K17n Dülmen Straße	-540.961	-1.629.286	-1.629.286	209.881	-1.839.167	-1.617.019
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	426.000	0	0	222.148	-222.148	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-741.961	-1.629.286	-1.629.286	-12.267	-1.617.019	-1.617.019
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-225.000	0	0	0	0	0
66K22/AN1 Erneuerung K 22 AN 1 in Havixbeck	0	-30.000	-30.000	100.000	-130.000	-30.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	100.000	-100.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000
66K27A3+4R Radweg K 27 AN 3+4 in Dülmen	89.700	-250.000	0	-5.170	-244.830	-894.830
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.700	650.000	0	0	650.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-5.000	0	0	-5.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-895.000	0	-5.170	-889.830	-894.830
66K39/A3,4 Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	68.456	-1.197.937	-1.187.937	-91.765	-1.106.172	-1.796.172
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.100	690.000	0	0	690.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-632	-30.000	0	-66.954	36.954	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.012	-1.857.937	-1.187.937	-24.811	-1.833.126	-1.796.172
66K39/AN3B Brücke K 39 AN 3 in Davensberg	49.031	-49.031	-49.031	-446	-48.585	-48.585
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.000	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-969	-49.031	-49.031	-446	-48.585	-48.585
66K42/AN3 Ausbau der K42/AN3 in Billerbeck	91	0	0	55.500	-55.500	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	55.500	-55.500	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-421	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.612	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.100	0	0	0	0	0
66K48/AN4 Umgestaltung der K 48 AN 4 in Coesfeld-Lette	-7.542	-7.458	-7.458	0	-7.458	-7.458
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.542	-7.458	-7.458	0	-7.458	-7.458
66K49A1+2R Radweg K 49 AN 1+2 in Dülmen	0	-50.000	0	0	-50.000	-50.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	0	0	-50.000	-50.000
66K50/AN1 Ausbau K 50 / AN 1 in Havixbeck	-40.514	-3.232.737	-3.232.737	-582.204	-2.650.533	-1.302.033
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	196.200	50.000	0	1.398.500	-1.348.500	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-22.945	-50.000	0	0	-50.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-213.769	-3.232.737	-3.232.737	-1.980.704	-1.252.033	-1.302.033

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungsübertragungen nach 2023
66K50/AN2 Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	52.100	-13.676	-13.676	-13.012	-664	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.100	0	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-13.676	-13.676	-13.012	-664	0
66K51/AN2 Grundhafte Erneuerung der K 51 AN 2 OD Havixbeck	-129.100	-1.017.600	-917.600	3.171	-1.020.771	-1.120.771
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	100.000	0	0	100.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.400	-1.117.600	-917.600	3.171	-1.120.771	-1.120.771
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-96.700	0	0	0	0	0
66K60/AN1R Radweg K 60 AN 1 in Senden	0	-110.000	-50.000	0	-110.000	-900.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	790.000	0	0	790.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-850.000	0	0	-850.000	-900.000
66K72/AN1 Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72/AN1	-81.289	-74.255	-74.255	-6.500	-67.755	-67.755
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-81.289	-74.255	-74.255	-6.500	-67.755	-67.755
66KRAD Deckenerneuerung auf Radwegen an versch. Kreisstr.	-77.938	-876.544	-801.544	-194.852	-681.692	-558.092
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	182.500	175.000	0	298.600	-123.600	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-259.938	-1.051.544	-801.544	-493.452	-558.092	-558.092
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-500	0	0	0	0	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
66 GRUND Bestandsveränderungen von Grundstücken	0	0	0	10	-10	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	10	-10	0
66K/A1SCHI Autobahnschilder Burg Vischering	0	-14.323	-14.323	-13.555	-768	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-14.323	-14.323	-13.555	-768	0

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreisshaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Soll

Verantwortlich Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung

Beschreibung Die öffentlichen Straßen werden nach ihrer Verkehrsbedeutung in Bundesstraßen (B67, B525..), Landesstraßen (L551, L580..), Kreisstraßen (K1, K72..), Gemeindestraßen und sonstige öffentliche Straßen eingeteilt. Nach dem Straßen- und Wegegesetz des Landes NRW (§ 43 StrWG-NRW) ist der Kreis auf seinem Kreisgebiet Straßenbaulastträger der Kreisstraßen. Die Straßenbaulast umfasst gemäß § 9 StrWG-NRW alle mit dem Bau und der Unterhaltung öffentlicher Straßen zusammenhängende Aufgaben. Als Träger der Straßenbaulast ist der Kreis Coesfeld im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit verpflichtet, die Kreisstraßen in einem dem regelmäßigen Verkehrsbedürfnis genügenden Zustand zu bauen, um- und auszubauen, zu erweitern oder sonst zu verbessern sowie zu unterhalten.

Das Produkt 66.01.01 umfasst den Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen.

Für den Neubau einer Straße, muss i. A. das Baurecht durch eine Planfeststellung oder einen Bebauungsplan geschaffen sowie der Grund und Boden erworben werden. Nähere Einzelheiten ergeben sich aus den §§ 37 bis 42 des StrWG-NRW, dem Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG) und den Planfeststellungsrichtlinien.

Der Anteil Neubau von Straßen (Umgehungs- und Entlastungsstraßen) ist rückläufig. Demgegenüber tritt die Erneuerung von Straßen, die Beseitigung von Unfall Schwerpunkten, die Erhöhung der Sicherheit von Schulwegen sowie geschwindigkeitsreduzierenden Maßnahmen in den Ortslagen an vorh. Kreisstraßen stärker in den Fokus. Ein weiteres Ziel ist der Ausbau des vorh. Radwegenetzes zur Schaffung von Netzschlüssen und Erhöhung der Verkehrssicherheit.

Im Rahmen der abzuwickelnden Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen sind:

- Entwurfs- und Ausführungsplanungen für Straßen-, Radwege- und Brückenbauvorhaben aufzustellen
- Förderanträge zu erstellen und Fördermittel abzurechnen
- Grunderwerb abzuwickeln *1)
- Mengen zu ermitteln und Ausschreibungsunterlagen aufzustellen
- Vergaben an Bauunternehmen vorzubereiten
- Bauüberwachungs- und Abrechnungsaufgaben zu übernehmen
- Markierungs- und Beschilderungspläne aufzustellen

Sofern Kreisstraßen betroffen sind, ist der Kreis Coesfeld auch an Planungen und Baumaßnahmen Dritter wie z.B. Maßnahmen der Gemeinden, dem Landesbetrieb Straßenbau, der Versorgungsunternehmen für Wasser, Abwasser, Strom, Gas, Telekommunikation etc. beteiligt.

Auftragsgrundlage Politische Beschlüsse, StrWG NRW, Straßenverkehrsordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Immissionsschutzgesetz, Technische Unfallverhütungsvorschriften, Telekommunikationsgesetz, Baugesetzbuch, Rahmenverträge mit öffentlichen Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Zielgruppen Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Bau-, Versorgungs- und Abwasserunternehmen

Ziele

- Neubau von 18,4 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2025 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2021
- Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2023 (Länge 1,7 km)
- Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 52 km bis zum Jahr 2025 entsprechend dem Rahmenbauprogramm Teil 1 + 2
- Erreichen einer Reinvestitionsquote *2) von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung

Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Neubau von Radwegen	5,9 km	5,5 km	93 %
Neubau von Kreisstraßen	0,0 km	0,0 km	100 %
Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen	13 km	11,4 km	88 %
Reinvestitionsquote *2)	100 %	112 %	112 %
Prozentsatz der Kreisstraßen besser als Zustandsklasse „5“ *3)	82 %	78 %	95 %

Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022
Zu verwaltende Kreisstraßen	414 km	414 km
Zu verwaltende Radwege	184 km	186 km

Erläuterungen

*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.

*2) Reinvestitionsquote = Investitionen am vorhandenen Bestand p.a. / Abschreibungen p.a.

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau

Kreishaushalt

*3) Zustandsklassen von „1“ = sehr gut bis „6“ = ungenügend

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	310.734	294.217	0	321.118	26.901	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.835	500	0	1.761	1.261	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.283	50.000	0	39.219	-10.781	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-6.986	7.000	0	-138	-7.138	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	379.866	351.717	0	361.960	10.243	0
11	Personalaufwendungen	-1.568.100	-1.710.201	0	-1.644.366	65.835	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.292.975	-1.569.700	0	-1.362.104	207.596	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-366.227	-381.626	0	-373.777	7.849	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-181.927	-110.697	0	-343.087	-232.390	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.409.229	-3.772.224	0	-3.723.334	48.890	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.029.362	-3.420.507	0	-3.361.374	59.133	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.029.362	-3.420.507	0	-3.361.374	59.133	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.029.362	-3.420.507	0	-3.361.374	59.133	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-3.029.362	-3.420.507	0	-3.361.374	59.133	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.029.362	-3.420.507	0	-3.361.374	59.133	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	2.613	500	0	2.982	2.482	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.930	50.000	0	35.690	-14.310	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.885	5.000	0	1.256	-3.744	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.428	55.500	0	39.928	-15.572	0
10	Personalauszahlungen	-1.568.101	-1.710.201	0	-1.644.660	65.541	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.471.744	-1.723.121	-153.421	-1.462.773	260.348	-270.165
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-91.199	-110.397	0	-122.550	-12.153	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.131.044	-3.543.719	-153.421	-3.229.983	313.736	-270.165
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.051.615	-3.488.219	-153.421	-3.190.055	298.164	-270.165
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	7.928	7.928	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.750	2.000	0	0	-2.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750	2.000	0	7.928	5.928	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-174.417	-256.854	-141.554	-71.646	185.208	-192.998
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-174.417	-256.854	-141.554	-71.646	185.208	-192.998
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-171.667	-254.854	-141.554	-63.718	191.136	-192.998
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.223.282	-3.743.073	-294.975	-3.253.773	489.300	-463.164

Investitionen Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächtigungsübertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächtigungsübertragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
660211SEF Fahrzeug für Radwege	-21.553	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-21.553	0	0	0	0	0
660315BAUH Ersatzbeschaffung Bagger	0	-90.000	0	0	-90.000	-90.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-90.000	0	0	-90.000	-90.000
660908BAUH Fahrzeuge und Geräte	-110.625	-90.037	-90.037	-34.010	-56.026	-56.026
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-110.625	-90.037	-90.037	-34.010	-56.026	-56.026
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
660212BAUH Ersatzbesch. von Fahrzeugen u. Maschinen (<50.000)	0	0	-10.000	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-10.000	0	0	0
660316BAUH Ersatzbeschaffung PKW/Bulli	-9.191	-25.006	-12.810	-25.006	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	7.928	-7.928	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.650	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.841	-25.006	-12.810	-32.934	7.928	0
660415BAUH Ersatzbeschaffung Anhänger	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000
660709BAUH Kleingeräte	-30.398	-26.511	-3.708	-4.539	-21.972	-21.972
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-30.398	-26.511	-3.708	-4.539	-21.972	-21.972

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung		
Beschreibung	<p>Die öffentlichen Straßen werden nach ihrer Verkehrsbedeutung in Bundesstraßen (B67, B525..), Landesstraßen (L551, L580..), Kreisstraßen (K1, K72..), Gemeindestraßen und sonstige öffentliche Straßen eingeteilt. Nach dem Straßen- und Wegegesetz des Landes NRW (§ 43 StrWG-NRW) ist der Kreis auf seinem Kreisgebiet Straßenbaulastträger der Kreisstraßen. Die Straßenbaulast umfasst gemäß § 9 StrWG-NRW alle mit dem Bau und der Unterhaltung öffentlicher Straßen zusammenhängende Aufgaben. Als Träger der Straßenbaulast ist der Kreis Coesfeld im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit verpflichtet, die Kreisstraßen in einem dem regelmäßigen Verkehrsbedürfnis genügenden Zustand zu bauen, um- und auszubauen, zu erweitern oder sonst zu verbessern sowie zu unterhalten.</p> <p>Das Produkt 66.02.01 umfasst die Straßenunterhaltung. Die Aufgaben der Straßenunterhaltung umfassen die Verkehrssicherungspflicht und Unterhaltung der Kreisstraßen, Brücken, Lichtsignalanlagen, Grünanlagen, den Winterdienst sowie die Streckenkontrollen. Ein Großteil der Aufgaben werden vom zentralen Bauhof in Dülmen - Buldern wahrgenommen.</p> <p>Zur Gewährleistung eines verkehrssicheren Straßenzustands werden regelmäßige Strecken- und Baumkontrollen durchgeführt. Für die Ingenieurbauwerke, hierzu gehören insbesondere die Brückenbauwerke mit einer lichten Weite > 2,00 m sind nach der DIN 1076 regelmäßige Prüfungen durchzuführen. Die im Rahmen dieser Kontrollen festgestellten Schäden an Brücken, Straßen, Verkehrseinrichtungen und Baumbestand werden dokumentiert und je nach Größe der Schäden durch Mitarbeiter des Kreisbauhofes oder durch Fachunternehmer beseitigt.</p> <p>Zur Verkehrssicherungspflicht gehören auch das Freischneiden von Sichtfeldern / Lichtraumprofile durch regelmäßige Gras- und Gehölzrückschnitte.</p> <p>In der Zeit vom 01.11 - 31.03. werden bei entsprechenden Witterungsverhältnisse ab 4:00 Uhr die Kreisstraßen geräumt und gestreut. Eine gesetzliche Streu- und Räumpflicht für Kreisstraßen besteht auf der freien Strecke nicht. Innerhalb der geschlossenen Ortslage sind die Städte und Gemeinden für den Winterdienst verantwortlich.</p> <p>Unfallschäden an Kreisstraßen werden vom Bauhof kurzfristig beseitigt. Die häufigsten Schäden entstehen an Verkehrszeichen, Leitplanken, Ampelanlagen und Bäume. Die eingehenden Unfallanzeigen werden registriert und mit dem Verursacher oder der Versicherung abgerechnet.</p> <p>Weitere Aufgaben sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange - Umstufung, Widmung und Einziehung von öffentlichen Straßen nach StrWG NRW - Stellungnahmen/Gestattungen nach StrWG NRW, Telekommunikationsgesetz und Rahmenverträgen für öffentliche und private Träger - Verkehrszählungen, Verkehrsstatistik und Aktualisierung der Straßendatenbank - Tätigkeit als Untere Straßenaufsichtsbehörde für gemeindliche Straßen 		
Auftragsgrundlage	- Politische Beschlüsse, StrWG NRW, Straßenverkehrsordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Immissionsschutzgesetze, 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 2025		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Instandsetzung von Kreisstraßen p.a.	35 km	52 km	149 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Kreisstraßen / Radwege in km	414 / 184		414 / 186
Baumbepflanzung in km (Addition beider Seiten)	349		349
Lichtzeichenanlagen	43		43
Brücken	112		111
Durchlässe	980		988
Stellungnahmen / Gestattungen nach StrWG NRW	100		104
Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange	40		39

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Erläuterungen

Die Abteilung 66 nimmt seit 2015 an einem Vergleichsring „Baubetriebshof Kreise in NRW“ der KGSt teil. Es bleibt weiterhin 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 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.158.778	2.246.834	0	1.859.071	-387.763	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	4.672	0	0	14.694	14.694	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.289	0	0	11.920	11.920	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.170.739	2.246.834	0	1.885.685	-361.149	0
11	Personalaufwendungen	-1.193.240	-1.743.668	0	-1.384.897	358.771	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-351.636	-417.900	0	-825.622	-407.722	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.061	-4.200	0	-5.751	-1.551	0
15	Transferaufwendungen	-334.465	-1.014.341	0	-439.403	574.938	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.103	-110.117	0	-83.387	26.730	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.965.505	-3.290.225	0	-2.739.061	551.164	0
18	Ordentliches Ergebnis	-794.767	-1.043.390	0	-853.376	190.014	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	-794.767	-1.043.390	0	-853.376	190.014	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-794.767	-1.043.390	0	-853.376	190.014	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-794.767	-1.043.390	0	-853.376	190.014	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-794.767	-1.043.390	0	-853.376	190.014	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.314.945	2.095.973	0	1.764.039	-331.934	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 und Kostenumlagen	1.768	0	0	11.512	11.512	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.289	0	0	11.920	11.920	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.324.003	2.095.973	0	1.787.471	-308.502	0
10	Personalauszahlungen	-1.193.031	-1.743.668	0	-1.381.266	362.402	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-533.569	-417.900	0	-797.659	-379.759	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-321.265	-1.014.341	0	-426.203	588.138	0
15	Sonstige Auszahlungen	-77.877	-601.078	-497.361	-74.634	526.444	-553.855
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.125.742	-3.776.986	-497.361	-2.679.762	1.097.224	-553.855
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-801.739	-1.681.013	-497.361	-892.291	788.722	-553.855
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.754	-6.400	0	-7.330	-930	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	-4.754	-6.400	0	-7.330	-930	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.754	-6.400	0	-7.330	-930	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-806.494	-1.687.413	-497.361	-899.621	787.792	-553.855

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	753	747	0	728	-19	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	180	0	0	-630	-630	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	933	747	0	98	-649	0
11	Personalaufwendungen	-596.840	-601.793	0	-594.214	7.579	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.252	-19.200	0	-19.752	-552	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.965	-3.289	0	-3.178	111	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.270	-36.064	0	-38.571	-2.507	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-653.328	-660.346	0	-655.716	4.630	0
18	Ordentliches Ergebnis	-652.395	-659.599	0	-655.618	3.981	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	-652.395	-659.599	0	-655.618	3.981	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-652.395	-659.599	0	-655.618	3.981	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-652.395	-659.599	0	-655.618	3.981	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-652.395	-659.599	0	-655.618	3.981	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	180	0	0	-630	-630	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180	0	0	-630	-630	0
10	Personalauszahlungen	-596.208	-601.793	0	-596.164	5.629	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.609	-19.200	0	-19.089	111	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-35.283	-33.164	0	-36.279	-3.115	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-647.101	-654.157	0	-651.531	2.626	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-646.921	-654.157	0	-652.162	1.995	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.574	-2.900	0	-2.556	344	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	-2.574	-2.900	0	-2.556	344	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.574	-2.900	0	-2.556	344	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-649.494	-657.057	0	-654.718	2.339	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.158.025	2.246.087	0	1.858.342	-387.745	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	4.672	0	0	14.694	14.694	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.109	0	0	12.551	12.551	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.169.806	2.246.087	0	1.885.587	-360.500	0
11	Personalaufwendungen	-596.400	-1.141.874	0	-790.683	351.191	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-336.384	-398.700	0	-805.870	-407.170	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.097	-910	0	-2.573	-1.663	0
15	Transferaufwendungen	-334.465	-1.014.341	0	-439.403	574.938	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.833	-74.053	0	-44.816	29.237	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.312.178	-2.629.878	0	-2.083.345	546.533	0
18	Ordentliches Ergebnis	-142.372	-383.791	0	-197.758	186.033	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	-142.372	-383.791	0	-197.758	186.033	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-142.372	-383.791	0	-197.758	186.033	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-142.372	-383.791	0	-197.758	186.033	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-142.372	-383.791	0	-197.758	186.033	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.314.945	2.095.973	0	1.764.039	-331.934	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 und Kostenumlagen	1.768	0	0	11.512	11.512	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.109	0	0	12.551	12.551	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.323.823	2.095.973	0	1.788.102	-307.871	0
10	Personalauszahlungen	-596.822	-1.141.874	0	-785.102	356.772	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-517.960	-398.700	0	-778.570	-379.870	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-321.265	-1.014.341	0	-426.203	588.138	0
15	Sonstige Auszahlungen	-42.594	-567.914	-497.361	-38.356	529.558	-553.855
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.478.641	-3.122.829	-497.361	-2.028.231	1.094.598	-553.855
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.819	-1.026.856	-497.361	-240.129	786.727	-553.855
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.180	-3.500	0	-4.774	-1.274	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	-2.180	-3.500	0	-4.774	-1.274	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.180	-3.500	0	-4.774	-1.274	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-156.999	-1.030.356	-497.361	-244.903	785.453	-553.855

Produktbeschreibung Produkt 00.02.01 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Verantwortlich Verwaltungsleitung

Beschreibung Das vom Land NRW unterstützte, beim Kreis Coesfeld eingerichtete Kommunale Integrationszentrum (KI) 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 Neuzugewanderten und 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 KIs 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 sowie Gesundheit und Pflege. Das KI 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. Neben den Beratungsleistungen führt das KI Programme des Landes NRW im Bereich Integration durch und konzipiert bedarfsgerecht eigene Angebote in den o.g. Handlungsfeldern.

Auftragsgrundlage § 7 Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW, Beschlüsse des Kreistages

Zielgruppen Neuzugewanderte, Menschen mit Einwanderungsgeschichte, Schulen, Schulträger, Bildungseinrichtungen, Freie Träger und Migrantenselbstorganisationen, Städte/Gemeinden und Ehrenamtliche

Ziele Das (KI) wird im Arbeitsjahr 2022 entsprechend der Zielsetzung im Rahmen des Förderprogrammcontrollings folgende Ziele verfolgen:

Im Rahmen der Integration durch Bildung u.a.:

1. Individuelle Unterstützung der Schüler*innen mit Zuwanderungsgeschichte insbesondere im Rahmen der Berufsorientierung, Berufsausbildung und Nachqualifizierung zur Herstellung von Chancengerechtigkeit in Schule, Betrieb und besonderen (Bildungs-) Lebenslagen (Schwerpunktziel)
2. Implementierung und Begleitung von Programmen zur mehrdimensionalen Sprach- und Entwicklungsförderung im (früh-)kindlichen Bildungs- und Elementarbereich und zur Elternbildung
3. Unterstützung von KiTas, Schulen und Berufskollegs im Bereich Integration durch Bildung

Im Rahmen der Integration als Querschnittsaufgabe u.a.:

1. Auf- und Ausbau des Netzwerks Chancengerechtigkeit zur strukturellen Vernetzung der Unterstützung bietenden Institutionen und Dienste zur Implementierung gerechter Zugangsmöglichkeiten zu Angeboten und Hilfen unter besonderer Berücksichtigung der aktuellen Landesinitiativen (Gemeinsam klappt's, Durchstarten in Ausbildung und Arbeit, Kommunales Integrationsmanagement) (Schwerpunktziel)
2. Unterstützung des Ehrenamtes und des Hauptamtes in den Städten und Gemeinden vor Ort bei den Herausforderungen der Integrationsarbeit (ortsspezifische Unterstützung)
3. Durchführung von (kreisweiten) Projekten und Maßnahmen zur Verbesserung der Integration von Menschen mit Einwanderungsgeschichte

Neben den genannten Zielen verfolgt das KI weitere Ziele je nach der aktuellen Bedarfssituation.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.309.022	7.426.383	0	10.305.484	2.879.101	0
03	Sonstige Transfererträge	4.969	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.257	6.000	0	10.869	4.869	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.465.085	467.336	0	2.761.652	2.294.316	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.096.082	20.000	0	486.026	466.026	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.886.414	7.919.719	0	13.564.031	5.644.312	0
11	Personalaufwendungen	-1.545.457	-2.376.001	0	-1.939.422	436.579	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-723.492	-570.650	0	-2.489.636	-1.918.986	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-26.768	-14.586	0	-378.156	-363.570	0
15	Transferaufwendungen	-11.973.274	-12.385.661	0	-14.882.184	-2.496.523	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.315.780	-2.623.005	-646.410	-1.587.836	1.035.169	-450.109
17	Ordentliche Aufwendungen	-16.584.770	-17.969.902	-646.410	-21.277.232	-3.307.330	-450.109
18	Ordentliches Ergebnis	-6.698.357	-10.050.182	-646.410	-7.713.202	2.336.980	-450.109
19	Finanzerträge	1.593	1.221	0	1.553	332	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.593	1.221	0	1.553	332	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.696.764	-10.048.961	-646.410	-7.711.648	2.337.313	-450.109
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.696.764	-10.048.961	-646.410	-7.711.648	2.337.313	-450.109
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-6.696.764	-10.048.961	-646.410	-7.711.648	2.337.313	-450.109
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.696.764	-10.048.961	-646.410	-7.711.648	2.337.313	-450.109

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.092.829	7.057.304	0	10.803.187	3.745.883	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.969	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.709	6.000	0	11.621	5.621	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.301.231	467.336	0	3.018.077	2.550.741	0
07	Sonstige Einzahlungen	587.109	20.000	0	439.628	419.628	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-15.785	1.221	0	1.472	251	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.982.062	7.551.861	0	14.273.986	6.722.125	0
10	Personalauszahlungen	-1.554.955	-2.376.001	0	-1.949.647	426.354	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-705.342	-1.574.355	-1.003.705	-800.914	773.441	-2.490.021
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-11.900.470	-18.660.016	-6.635.636	-12.538.779	6.121.237	-4.963.422
15	Sonstige Auszahlungen	-1.311.878	-3.738.460	-1.766.465	-2.036.998	1.701.462	-1.425.347
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.472.645	-26.348.831	-9.405.806	-17.326.338	9.022.493	-8.878.790
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.490.583	-18.796.970	-9.405.806	-3.052.352	15.744.618	-8.878.790
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.167	1.476.952	0	294.677	-1.182.275	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	23.698	6.319	0	6.319	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	57.864	1.483.271	0	300.996	-1.182.275	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.591	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.545	-127.248	-68.540	-37.239	90.009	-47.114
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-55.414	-78.505	0	-78.503	2	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-78.785	-1.648.192	-202.590	-315.347	1.332.845	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-286.334	-1.853.945	-271.130	-431.089	1.422.856	-47.114
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-228.469	-370.674	-271.130	-130.093	240.581	-47.114
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.719.052	-19.167.644	-9.676.936	-3.182.445	15.985.199	-8.925.904

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193	191	0	189	-2	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	193	191	0	189	-2	0
11	Personalaufwendungen	-122.679	-136.658	0	-131.748	4.910	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-528	-335	0	-321	14	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.339	-7.387	0	-3.136	4.251	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-130.546	-144.380	0	-135.205	9.175	0
18	Ordentliches Ergebnis	-130.353	-144.189	0	-135.016	9.173	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	-130.353	-144.189	0	-135.016	9.173	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-130.353	-144.189	0	-135.016	9.173	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-130.353	-144.189	0	-135.016	9.173	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-130.353	-144.189	0	-135.016	9.173	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und 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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-125.145	-136.658	0	-131.516	5.142	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	-7.369	-6.887	0	-3.136	3.751	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.514	-143.545	0	-134.653	8.892	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.514	-143.545	0	-134.653	8.892	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-500	0	-15	485	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	-500	0	-15	485	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500	0	-15	485	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-132.514	-144.045	0	-134.668	9.377	0

Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Unterstützung der Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Die umfassende Unterstützung der Verwaltungsleitung wird einerseits durch das Sekretariat der Verwaltungsleitung und andererseits durch die Zuarbeit bei organisatorischen, repräsentativen, wirtschaftlichen und rechtlichen Aufgaben und Fragestellungen gewährleistet.</p> <p>Die angemessene und fachgerechte Repräsentation des Kreises gegenüber der Kreisbevölkerung, der Politik und anderen Behörden / Institutionen wird sichergestellt. Der Leistungsumfang beinhaltet dabei die Unterstützung bei aktuellen Ereignissen und Entscheidungen, die Vorbereitung von Stellungnahmen, die Bearbeitung von Anfragen, Eingaben und Beschwerden von Bürgerinnen und Bürgern sowie die Vorbereitung und Koordinierung von Sitzungen des Landrates und des Kreisdirektors in externen Gremien.</p> <p>Ein enger Kontakt zu der Kreisbevölkerung hat dabei einen hohen Stellenwert. In diesem Bereich wird die Verwaltungsleitung bei allen persönlichen Kontakten unterstützt. Hauptsächlich gehört die Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Bürgersprechstunden in allen kreisangehörigen Städten und Gemeinden sowie die Vorbereitung von Grußworten, Vorträgen, Glückwünschen u.a. zu diesem Bereich.</p>		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW Informationsanspruch aus Art. 5 GG		
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Fachabteilungen, politische sowie vereins- und gesellschaftsrechtliche Gremien, Mitarbeiterschaft, Kreisbevölkerung		
Ziele	Auf Einwohner-/Bürgeranfragen, Eingaben und Beschwerden wird in 100 % der Fälle innerhalb von 10 Tagen in Form einer abschließenden Beantwortung oder einer Eingangs- bzw. Bearbeitungsmitteilung reagiert.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Reaktion auf Einwohner-/Bürgeranfragen innerhalb von 10 Tagen (in Prozent) / Reaktionszeit im Durchschnitt (in Tagen)	90 / 8	90 / 8	100 % / 100 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der Anfragen/ Eingaben/ Beschwerden	75		102
Anzahl Bürgersprechstunden	8		4

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.409	626.471	0	670.080	43.609	0
03	Sonstige Transfererträge	4.969	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.035	1.035	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.997	0	0	49.547	49.547	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	182	0	0	93.511	93.511	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	225.556	626.471	0	814.173	187.702	0
11	Personalaufwendungen	-501.834	-672.959	0	-622.164	50.795	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.083	0	0	-77.218	-77.218	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-857	-398	0	-306.246	-305.848	0
15	Transferaufwendungen	-963.345	-990.984	0	-985.257	5.727	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-629.226	-1.481.389	-584.459	-324.730	1.156.659	-430.109
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.105.345	-3.145.730	-584.459	-2.315.615	830.115	-430.109
18	Ordentliches Ergebnis	-1.879.789	-2.519.259	-584.459	-1.501.442	1.017.817	-430.109
19	Finanzerträge	1.593	1.221	0	1.553	332	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.593	1.221	0	1.553	332	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.878.196	-2.518.038	-584.459	-1.499.889	1.018.149	-430.109
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.878.196	-2.518.038	-584.459	-1.499.889	1.018.149	-430.109
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.878.196	-2.518.038	-584.459	-1.499.889	1.018.149	-430.109
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.878.196	-2.518.038	-584.459	-1.499.889	1.018.149	-430.109

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.723	626.411	0	658.340	31.929	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.969	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.035	1.035	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.997	0	0	49.547	49.547	0
07	Sonstige Einzahlungen	182	0	0	52.241	52.241	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-15.785	1.221	0	1.472	251	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.085	627.632	0	762.636	135.004	0
10	Personalauszahlungen	-500.377	-672.959	0	-624.315	48.644	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.214	0	0	-59.833	-59.833	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-957.395	-990.984	0	-991.207	-223	0
15	Sonstige Auszahlungen	-375.503	-2.591.742	-1.694.912	-777.996	1.813.746	-1.380.347
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.841.488	-4.255.685	-1.694.912	-2.453.351	1.802.334	-1.380.347
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.640.403	-3.628.053	-1.694.912	-1.690.715	1.937.338	-1.380.347
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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	23.698	6.319	0	6.319	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.698	6.319	0	6.319	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.591	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.452	-9.498	0	-9.398	100	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-55.414	-78.505	0	-78.503	2	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-193.192	-202.590	0	193.192	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-183.456	-281.195	-202.590	-87.901	193.294	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-159.758	-274.876	-202.590	-81.582	193.294	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.800.161	-3.902.929	-1.897.502	-1.772.297	2.130.632	-1.380.347

Investitionen Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
010115WBW WasserBurgenWelt	-106.537	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-106.537	0	0	0	0	0
010116BBA Zuwendungen Breitbandausbau	-19.054	-193.192	-202.590	0	-193.192	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.054	0	0	0	0	0
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-193.192	-202.590	0	-193.192	0
010215FMO Gesellschafterdarlehen FMO	15.071	-26.006	0	-19.686	-6.320	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	47.396	6.319	0	12.639	-6.320	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-32.325	-32.325	0	-32.325	0	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
010121FMO Kapitalzuführung FMO	-23.089	-46.180	0	-46.178	-2	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-23.089	-46.180	0	-46.178	-2	0
010321SBT Schlösser- und Burgentag	-2.440	-9.398	0	-9.398	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.440	-9.398	0	-9.398	0	0

Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats	
Beschreibung	<p>Die Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung umfassen den fördernden Einfluss auf die Bevölkerungs-, Siedlungs-, Verkehrs-, Wirtschafts- und Landschaftsentwicklung. Maßgeblich dafür ist die Erarbeitung und Umsetzung von strukturwirksamen Projekten, u.a. im Rahmen von Förderprogrammen der EU, des Bundes und des Landes. Diese Projekte sind aktuell hauptsächlich in den Bereichen Strukturentwicklung sowie Wirtschafts- und Tourismusförderung, aber auch in den Bereichen Mobilität sowie Klimaschutz zu verorten. Weiterhin nimmt die Kreisentwicklung Aufgaben als EU-Koordinations- und Informationsstelle wahr. Hierzu gehören auch die Vertretung von Kreisinteressen im Zusammenhang mit der EU-Förderpolitik. Die Kreisinteressen werden durch Beteiligung und Mitarbeit an übergeordneten Entwicklungsprogrammen und -plänen mit regionalem Bezug, im Rahmen von kreis- und münsterlandweiter Projektarbeit sowie durch Teilnahme an bzw. Vorbereitung von den Sitzungen der Gremien der Beteiligungsgesellschaften, z.B. wfc, Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (Die Anlage zum Haushaltsplan bietet eine Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Coesfeld) vertreten. Die Kreisentwicklung übernimmt für viele Beteiligungen des Kreises Coesfeld das Beteiligungsmanagement (z. B. wfc GmbH, FMO, Euregio, INCA, Münsterland e. V.).</p> <p>Der Standort „Kreis Coesfeld“ wird durch eine koordinierte Strukturpolitik, auch in enger Abstimmung mit umliegenden Gebietskörperschaften und Kooperationspartnern (z.B. EUREGIO, Münsterland e. V.), gefördert und gestärkt.</p> <p>Die Koordinierung des Zertifizierungsverfahrens "European Energy Award" ist ebenfalls in diesem Produkt angesiedelt.</p>	
Auftragsgrundlage	<p>Informationsanspruch aus Art. 5 GG; Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW</p> <p>Landesplanungsgesetz NRW, Baugesetzbuch und andere Spezialgesetze, Beschlüsse des KT</p>	
Zielgruppen	u.a. Verwaltungsleitung, Politik, Mitglieder des Regionalrates und der Kommissionen des Regionalrates aus dem Kreis Coesfeld, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Regional- und Landesplanungsbehörde, Beteiligungsgesellschaften, Münsterland e. V., EUREGIO, Kreisbevölkerung	
Ziele	<p>Die Leistungen dieses Produktes, und hier vor allem die vielfältigen Projekte, sind hauptsächlich in ihrer Wirkung auf die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität des Kreises gerichtet. Die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität werden allerdings nicht nur durch die Leistungen dieses Produktes, sondern durch eine Vielzahl von Faktoren beeinflusst. 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.</p>	
Grundzahlen		
	Planwert 2022	Ist 2022
Anzahl initiiertes und/oder bearbeiteter Projekte zur Wirtschafts- und Tourismusförderung / EUREGIO	40	37
Anzahl der Stellungnahmen zur Bauleitplanung und Planfeststellung	110	113
Anzahl Gremien zur Vorbereitung und Teilnahme	46	46

Produktbeschreibung Produkt 01.02.03 Verbraucherberatung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Die Verbraucherberatung hat die sachliche, unabhängige und anbieterneutrale Information und Beratung zu allen Themen des Verbraucherschutzes zum Gegenstand. Mit der Durchführung dieser Aufgabe wird seit 2013 die Verbraucherzentrale NRW e.V. (VZ NRW) beauftragt. Der Kreis Coesfeld trägt dafür 25% der notwendigen Finanzierung; die Stadt Dülmen trägt weitere 25%, die restlichen 50% werden durch die VZ NRW im Rahmen eines Landeszuschusses getragen.</p> <p>Die Aufgabe der VZ NRW umfasst neben einem allgemeinen Informations- und Beratungsangebot insbesondere die sachliche, unabhängige und anbieterneutrale Information und Beratung der Allgemeinheit und von Einzelpersonen über alle den Verbraucher und seinen Haushalt betreffenden Fragen.</p> <p>Dazu wurde durch die VZ NRW in Dülmen eine Verbraucherberatungsstelle eingerichtet, in Coesfeld und Lüdinghausen finden an einem Tag pro Woche im Wechsel Beratungsstunden statt.</p>		
Auftragsgrundlage	Vertrag vom 20.08.2013 zwischen der Verbraucherzentrale NRW e.V., der Stadt Dülmen und dem Kreis Coesfeld		
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger (Verbraucher) im Kreis Coesfeld, daneben auch andere Gruppierungen wie Schulen, Vereine und Verbände		
Ziele	Es werden – bezugnehmend auf die Vertragsvereinbarung zwischen dem Kreis Coesfeld und der VZ NRW – mindestens 5.000 Beratungskontakte pro Jahr sichergestellt.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Beratungskontakte	5.000	5.205 *)	104 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Beratungsstunden in Dülmen pro Woche	25	25	
Beratungsstunden in Coesfeld alle zwei Wochen	4	4	
Beratungsstunden in Lüdinghausen alle zwei Wochen	4	4	
Erläuterungen	<p>*) Die Energiepreiskrise führte im Jahr 2022 zum Anstieg der Anfragen insbesondere beim Thema Energierecht und Energiesparen. Viele Verbraucherinnen und Verbraucher sind verunsichert und von hohen Preissteigerungen betroffen. Bürgerinnen und Bürger aller Bevölkerungsschichten suchen Hilfe und individuelle Unterstützung in der Beratungsstelle. Zusätzlich Rat erhalten Betroffene auch an der landesweiten Servicehotline (in 2022: 567 Anfragen aus dem Kreis Coesfeld).</p> <p>Die zusätzlichen Angebote auf den Internetseiten der Verbraucherzentrale helfen u. a. durch Musterbriefe, bei der Abwehr von überhöhten Forderungen und verringern die Wartezeit auf die Termine für individuelle Rechtsberatungen. Ferner können interaktive Rechner genutzt werden, um Einspar- und Entlastungsmöglichkeiten auszurechnen.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.582	7.438	0	9.643	2.205	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.257	6.000	0	9.834	3.834	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	30.868	20.000	0	16.658	-3.342	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	51.706	33.438	0	36.136	2.698	0
11	Personalaufwendungen	-371.117	-420.079	0	-443.865	-23.786	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.187	-1.500	0	-3.197	-1.697	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.471	-13.042	0	-11.639	1.403	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.487	-156.049	-61.950	-101.900	54.149	-20.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-435.262	-590.669	-61.950	-560.601	30.068	-20.000
18	Ordentliches Ergebnis	-383.556	-557.231	-61.950	-524.466	32.765	-20.000
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-383.556	-557.231	-61.950	-524.466	32.765	-20.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-383.556	-557.231	-61.950	-524.466	32.765	-20.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-383.556	-557.231	-61.950	-524.466	32.765	-20.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-383.556	-557.231	-61.950	-524.466	32.765	-20.000

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	11.709	6.000	0	10.586	4.586	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	30.868	20.000	0	16.658	-3.342	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.577	26.000	0	27.244	1.244	0
10	Personalauszahlungen	-372.899	-420.079	0	-451.164	-31.085	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.187	-1.500	0	-3.197	-1.697	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-67.722	-165.252	-71.553	-111.606	53.646	-20.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-444.808	-586.830	-71.553	-565.967	20.863	-20.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-402.231	-560.830	-71.553	-538.723	22.107	-20.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.000	21.952	0	16.952	-5.000	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.000	21.952	0	16.952	-5.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.467	-113.650	-68.540	-26.194	87.456	-47.114
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.467	-113.650	-68.540	-26.194	87.456	-47.114
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	533	-91.698	-68.540	-9.242	82.456	-47.114
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-401.698	-652.528	-140.093	-547.965	104.563	-67.114

Investitionen Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
010119REP Reprographische Geräte	0	-15.740	-15.740	-8.626	-7.114	-7.114
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-15.740	-15.740	-8.626	-7.114	-7.114
010122ÖA Beschaffungen Öffentlichkeitsarbeit	0	-4.000	0	-3.567	-433	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-4.000	0	-3.567	-433	0
010418HIS Aufarbeitung NS-Zeit im Kreis Coesfeld	1.000	-71.558	-52.800	3.452	-75.010	-40.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.000	21.952	0	16.952	5.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-18.000	-93.510	-52.800	-13.500	-80.010	-40.000

Produktbeschreibung Produkt 01.03.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit umfasst die Unterstützung der Verwaltungsleitung und die zielgerichtete Kommunikation mit der Kreisbevölkerung.</p> <p>Die Unterstützung der Verwaltungsleitung bei presserelevanten Fragen und Themen wird durch eine Vielzahl von Leistungen erreicht. Zu diesen gehören die Auswertung der Presseartikel in Zeitungen mit regionalem Bezug, die Information der Kreisbeschäftigten mittels des Hausmitteilungsblatts COEintern (monatliche Erscheinungsweise), die Begleitung der Abteilungen im Bereich Printmedien (Broschüren, Faltblätter, Plakate) einschl. Konzeption, Gestaltung, Druckaufbereitung und Abwicklung sowie die Information der Presse durch aktuelle Informationen, Beantwortung von Presseanfragen und Vorbereitung/Durchführung von Pressebesprechungen.</p> <p>Die zielgerichtete Kommunikation mit der Kreisbevölkerung soll über aktuelle kreisrelevante Themen informieren, die Aufgaben und Leistungen des Kreises Coesfeld und die Arbeit des Kreistages darstellen sowie im Rahmen eines umfassenden CI-Konzeptes eine medienwirksame authentische Darstellung der Kreisverwaltung erreichen.</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Entwicklung und Produktion von Informationsmaterial für die Öffentlichkeit (Imagebroschüre, Kreiskarte, Infos zur Arbeit von Kreistag u. Kreisverwaltung, etc.) - Gestaltung und Auftragsabwicklung von kleineren Werbematerialien - Vertrieb der Publikationen des Kreises einschl. Abrechnung - Redaktion, Produktion und Abwicklung „Amtsblatt des Kreises Coesfeld“, Bekanntmachungsorgan des Kreises Coesfeld und der Stadt Dülmen - Veröffentlichung von Anzeigen in Tageszeitungen/Fachzeitschriften (Stellenausschreibungen, Nachrufe, amtliche Bekanntmachungen einschl. Abwicklung) - Reprographische Dienstleistungen 		
Auftragsgrundlage	Informationsanspruch aus Art. 5 GG, Pressegesetz NRW, Informationsfreiheitsgesetz NRW, § 5 KrO NRW, BekanntmachungsVO, § 20 Hauptsatzung, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW		
Zielgruppen	Kreisbevölkerung, Kreistag, Verwaltungsleitung, Bedienstete der Kreisverwaltung		
Ziele	Die umfassende Information der Kreisbevölkerung wird sichergestellt durch die Herausgabe von mindestens 250 Pressemitteilungen pro Jahr. In mindestens 95% der Fälle wird auf Presseanfragen noch am selben Tag geantwortet.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anzahl Pressemitteilungen	720	739	103 %
Beantwortung von Presseanfragen am selben Tage	90 %	73 %	81 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anzahl Presseanfragen	750	491	
Anzahl Besucher	100	59	
Ausgaben von COEintern	12	12	
Ausgaben Amtsblatt	28	34	
Abo Amtsblatt online	180	260	
Zahl / Auflage Flyer u. a.	120 / 150.000	130 / 134.818	
Stellenausschreibungen	25	41	
Bekanntmachungen / Nachrufe	25	26	

Produktbeschreibung Produkt 01.03.02 Kreisarchiv

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Durch das Kreisarchiv werden alle archivwürdigen Informationsquellen verwahrt, um die Geschichte und Identität des Kreises zu erhalten.</p> <p>Die Verwaltung wird durch das Archiv über den Umgang mit Informationsquellen (Verwaltungsvorgänge, Fotos, Zeitschriften, Presseberichte, Korrespondenz usw.) beraten, um den vollständigen und unverfälschten Zustand dieser Informationsquellen zu gewährleisten. Bei der Aktenaussonderung in den Fachabteilungen sichtet das Archiv das Schriftgut und bewertet es hinsichtlich der Archivwürdigkeit. Das Archivgut wird geordnet, inhaltlich erschlossen und für die dauernde Aufbewahrung technisch aufbereitet.</p> <p>Das Archiv steht der allgemeinen Benutzung durch natürliche und juristische Personen sowie der Verwaltung zur Verfügung. Die Unterstützung durch das Archiv reicht von der Betreuung von Archivnutzern bis hin zur Auswertung des Archivgutes um Anfragen zu beantworten.</p> <p>Im Rahmen der Öffentlichkeits- und Bildungsarbeit wird durch Veröffentlichungen (aktuelles Beispiel: „Buch über die Geschichte des ersten Weltkrieges“) und Ausstellungen die Kreisgeschichte der Bevölkerung bzw. dem Nutzerkreis nähergebracht.</p>		
Auftragsgrundlage	Gesetz über die Sicherung und Nutzung öffentlichen Archivguts im Land Nordrhein-Westfalen vom 16.03.2010; Satzung über die Aufgaben des Archivs des Kreises Coesfeld vom 18.03.2020; Benutzungsordnung für das Archiv des Kreises Coesfeld vom 16.04.2021		
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 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Bearbeitung von Anfragen innerhalb von 3 Tagen (%) / durchschnittliche Bearbeitungsdauer (Tage)	100 % / 3	100 % / 3	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Neu erfasste Akten	500	660	
Neu erfasste Bibliotheksmedien	50	70	
Neu erfasste digitale Medien	30	0	
Benutzer Archiv	100	74	
Ausstellungen / Veröffentlichungen	1	1	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5	4	0	4	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	5.291	0	0	19	19	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.296	4	0	23	19	0
11	Personalaufwendungen	-22.318	-29.014	0	-25.236	3.778	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-150	0	0	150	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-60	-27	0	-26	1	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.169	-52.932	0	-4.145	48.787	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-83.547	-82.123	0	-29.407	52.716	0
18	Ordentliches Ergebnis	-78.251	-82.119	0	-29.384	52.735	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	-78.251	-82.119	0	-29.384	52.735	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-78.251	-82.119	0	-29.384	52.735	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-78.251	-82.119	0	-29.384	52.735	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-78.251	-82.119	0	-29.384	52.735	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.291	0	0	19	19	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.291	0	0	19	19	0
10	Personalauszahlungen	-23.552	-29.014	0	-25.279	3.735	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-150	0	0	150	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-71.617	-52.332	0	-4.143	48.189	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.169	-81.496	0	-29.422	52.074	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.877	-81.496	0	-29.403	52.093	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-600	0	0	600	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	-600	0	0	600	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-600	0	0	600	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-89.877	-82.096	0	-29.403	52.693	0

Produktbeschreibung Produkt 01.04.01 Betreuung von Rechtsstreitigkeiten und Rechtsberatung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Dieses Produkt umfasst hauptsächlich die Beratung der Verwaltungsleitung in Rechtsangelegenheiten.</p> <p>Zu den Leistungen dieses Produktes gehört auch die Beratung der Abteilungen in grundsätzlichen Rechtsfragen. Juristische Fachliteratur wird hinsichtlich der aktuellen Rechtsprechung und der vertretenen Meinung in der Literatur ausgewertet. Bei der Erarbeitung von Satzungen, Benutzungsordnungen, Rechtsvorschriften auf Kreisebene und Verträgen wird mitgewirkt.</p>		
Auftragsgrundlage	Einzelaufträge der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW		
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Abteilungen		
Ziele	100% der vorgelegten Rechtsvorschriften werden innerhalb von vier Wochen nach Auftragserteilung geprüft		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Abschließende Prüfung innerhalb von vier Wochen (in Prozent)	90	90	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Fälle	40	35	
Anzahl Verträge	4	5	
Anzahl Rechtsvorschriften	2	10	
Anzahl Satzungen	4	6	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56	45	0	262	217	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	56	45	0	262	217	0
11	Personalaufwendungen	-84.315	-87.716	0	-73.813	13.903	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-218	-110	0	-501	-391	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.902	-3.974	0	-2.918	1.056	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-87.435	-91.799	0	-77.232	14.567	0
18	Ordentliches Ergebnis	-87.379	-91.754	0	-76.970	14.784	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	-87.379	-91.754	0	-76.970	14.784	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-87.379	-91.754	0	-76.970	14.784	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-87.379	-91.754	0	-76.970	14.784	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-87.379	-91.754	0	-76.970	14.784	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und 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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-83.926	-87.716	0	-75.232	12.484	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	-2.394	-2.974	0	-2.263	711	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.320	-90.690	0	-77.494	13.196	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.320	-90.690	0	-77.494	13.196	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-750	-1.000	0	-602	398	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	-750	-1.000	0	-602	398	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-750	-1.000	0	-602	398	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-87.070	-91.690	0	-78.097	13.593	0

Produktbeschreibung Produkt 01.05.01 Rechts- und Finanzaufsicht

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Durch die Rechts- und Finanzaufsicht soll das rechtmäßige Handeln und die dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sichergestellt werden.</p> <p>Die Aufsicht beinhaltet dabei nicht ausschließlich repressive Mittel, sondern auch die präventive Beratung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden.</p> <p>Darüber hinaus werden eingehende Eingaben bearbeitet.</p>		
Auftragsgrundlage	Art. 78 Abs. 4 Verfassung des Landes NRW, §§ 11, 119, 120 Gemeindeordnung, §§ 58, 59 Kreisordnung, § 29 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit		
Zielgruppen	Kreisangehörige Städte und Gemeinden, Parteien, Einwohner und Bürgerinnen/Bürger, Bezirksregierung		
Ziele	Die Aufgaben werden zu 100 % innerhalb der vom Kommunalverfassungsrecht jeweils vorgegebenen Fristen erledigt.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Termingerechte Erledigung in der jeweiligen Frist	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der Beanstandungen / Ersatzvornahmen	0 / 0		0 / 0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35	33	0	38	5	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	222.202	455.336	0	492.291	36.955	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.099	0	0	1.165	1.165	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	224.335	455.369	0	493.494	38.125	0
11	Personalaufwendungen	-292.914	-852.151	0	-531.976	320.175	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.849	-269.000	0	-81.199	187.801	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-453	-208	0	-243	-35	0
15	Transferaufwendungen	-50.051	-49.113	0	-46.075	3.038	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-849.211	-895.442	0	-1.111.491	-216.049	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.345.478	-2.065.914	0	-1.770.984	294.930	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.121.143	-1.610.546	0	-1.277.490	333.056	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	-1.121.143	-1.610.546	0	-1.277.490	333.056	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.121.143	-1.610.546	0	-1.277.490	333.056	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.121.143	-1.610.546	0	-1.277.490	333.056	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.121.143	-1.610.546	0	-1.277.490	333.056	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	165.051	455.336	0	549.442	94.106	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.299	0	0	827	827	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.350	455.336	0	550.268	94.932	0
10	Personalauszahlungen	-298.779	-852.151	0	-531.197	320.954	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.849	-326.151	-57.151	-133.903	192.248	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-50.051	-49.113	0	-46.075	3.038	0
15	Sonstige Auszahlungen	-791.094	-893.442	0	-1.111.081	-217.639	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.292.773	-2.120.857	-57.151	-1.822.255	298.602	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.126.423	-1.665.521	-57.151	-1.271.987	393.534	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-521	-2.000	0	-1.029	971	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	-521	-2.000	0	-1.029	971	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-521	-2.000	0	-1.029	971	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.126.945	-1.667.521	-57.151	-1.273.016	394.505	0

Produktbeschreibung Produkt 01.06.01 Mitgliedschaften, Orden und Ehrungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
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 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Termingerechte Durchführung von Ehrungen	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Anzahl der Mitgliedschaften	52	50	
Orden	8	1	
Jubiläen	1.800	1.765	

Produktbeschreibung Produkt 01.06.02 Sitzungsdienst

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Organisatorische und zum Teil inhaltliche Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen und Tagungen politischer Gremien (KT, KA, Fachausschüsse etc.). Die Vorbereitung der Sitzungsunterlagen und die Einladung zu den Sitzungen durch den Landrat haben fristgerecht zu erfolgen. Die Fristen für eine termingerechte Einladung zu den Sitzungen sind in der Hauptsatzung des Kreises Coesfeld und der Geschäftsordnung des Kreistages geregelt.</p> <p>Sitzungs- und Aufwandsentschädigungen sowie Fraktionszuschüsse sind fristgerecht auszuzahlen.</p>		
Auftragsgrundlage	Kommunalverfassungsrecht, insbesondere KrO NRW, GO NRW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Geschäftsordnung des Kreistages		
Zielgruppen	Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsleitung		
Ziele	<p>Die Einladung zu den Sitzungen der politischen Gremien erfolgt immer termingerecht. Die Niederschrift wird immer innerhalb von drei Wochen nach der Sitzung fertiggestellt und übersandt.</p> <p>Die Auszahlung der Entschädigungen erfolgt vierteljährlich und immer termingerecht (01.04./01.07./01.10./01.01.).</p>		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Termingerechte Einladung zu Sitzungen	100 %	100 %	100 %
Niederschrift innerhalb 3 Wochen	100 %	55 %	55 %
Termingerechte Auszahlung der Entschädigungen	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse	40		42

Produktbeschreibung Produkt 01.06.03 Statistik und Wahlen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																											
Rechtsbindungsgrad	Muss																											
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats																											
Beschreibung	<p>Bei jeder Europa-, Bundestags- und Landtagswahl sowie den Kreistags- und Landratswahlen nimmt der Landrat die Aufgaben des Kreiswahlleiters wahr. Für die Kommunalwahl auf Gemeindeebene ist der Landrat Aufsichtsbehörde. Auch interne Wahlen (z.B. Personalrat, Jugendvertretung) werden vorbereitet und durchgeführt.</p> <p>Statistische Daten enthalten Informationen über eine Vielzahl von Sachverhalten. Insofern stellen sie grundlegende Zusammenhänge über die Vorgänge im Kreisgebiet und über die erbrachten Leistungen des Kreises Coesfeld dar. In der Folge lassen sich diese Daten auswerten, um zum einen die Wirkung von erbrachten Leistungen und zum anderen die Zielerreichung im Sinne eines Soll-Ist Vergleiches zu erkennen. Dafür müssen eine Vielzahl von Daten zentral erhoben, gesammelt, aufgearbeitet und weiter verteilt werden. Die statistischen Informationen werden im Rahmen einer laufenden Berichterstattung für Verwaltung und externe Nachfrager adäquat vermittelt.</p>																											
Auftragsgrundlage	Wahlgesetze und -ordnungen, Personalvertretungsgesetz NRW, Bundesstatistikgesetz, Bundes- und Landesverordnungen zu Erhebung von Statistiken Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW																											
Zielgruppen	Wahlberechtigte, Parteien, Landes-, Stadt- und Gemeindevahlleiter, Beschäftigte, Personalrat, Verwaltungsleitung, Abteilungen, wfc, Städte und Gemeinden, Behörden, Bevölkerung, Unternehmen und Parteien																											
Ziele	Die jeweiligen Wahlen werden immer termingerecht durchgeführt. Bei Wahlen gibt es keine begründeten Beanstandungen, die im Einflussbereich des Kreises Coesfeld liegen.																											
Kennzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2022</th> <th>Ist 2022</th> <th>Zielerreichungsquote</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Termingerechte Durchführung von Wahlen</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> <td>100 %</td> </tr> <tr> <td>Beanstandungen bei Wahlen</td> <td>0 %</td> <td>0 %</td> <td>100 %</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote	Termingerechte Durchführung von Wahlen	100 %	100 %	100 %	Beanstandungen bei Wahlen	0 %	0 %	100 %															
	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote																									
Termingerechte Durchführung von Wahlen	100 %	100 %	100 %																									
Beanstandungen bei Wahlen	0 %	0 %	100 %																									
Grundzahlen	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Planwert 2022</th> <th>Ist 2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wahl der Schwerbehindertenvertretung</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Landtagswahlen</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Bundestagswahl</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Kommunalwahl</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Europawahl</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Personalratswahl</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Anzahl statistischer Anfragen (intern und extern)</td> <td>30</td> <td>17</td> </tr> </tbody> </table>		Planwert 2022	Ist 2022	Wahl der Schwerbehindertenvertretung	1	1	Landtagswahlen	1	1	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	17
	Planwert 2022	Ist 2022																										
Wahl der Schwerbehindertenvertretung	1	1																										
Landtagswahlen	1	1																										
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	17																										

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.140.743	6.792.202	0	9.625.268	2.833.066	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	2.180.886	12.000	0	2.219.814	2.207.814	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.057.642	0	0	374.672	374.672	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.379.271	6.804.202	0	12.219.754	5.415.552	0
11	Personalaufwendungen	-150.279	-177.424	0	-110.620	66.804	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-556.373	-300.000	0	-2.328.021	-2.028.021	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-13.182	-466	0	-59.180	-58.714	0
15	Transferaufwendungen	-10.959.878	-11.345.564	0	-13.850.852	-2.505.288	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-717.446	-25.832	0	-39.515	-13.683	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.397.158	-11.849.286	0	-16.388.188	-4.538.902	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.017.886	-5.045.084	0	-4.168.434	876.650	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.017.886	-5.045.084	0	-4.168.434	876.650	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.017.886	-5.045.084	0	-4.168.434	876.650	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-3.017.886	-5.045.084	0	-4.168.434	876.650	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.017.886	-5.045.084	0	-4.168.434	876.650	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.943.106	6.430.893	0	10.144.847	3.713.954	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 und Kostenumlagen	1.074.183	12.000	0	2.419.088	2.407.088	0
07	Sonstige Einzahlungen	549.469	0	0	369.883	369.883	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.566.759	6.442.893	0	12.933.818	6.490.925	0
10	Personalauszahlungen	-150.277	-177.424	0	-110.944	66.480	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-540.093	-1.246.554	-946.554	-603.982	642.572	-2.490.021
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-10.893.024	-17.619.919	-6.635.636	-11.501.497	6.118.422	-4.963.422
15	Sonstige Auszahlungen	3.820	-25.832	0	-26.773	-941	-25.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.579.574	-19.069.729	-7.582.190	-12.243.196	6.826.533	-7.478.443
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.012.815	-12.626.836	-7.582.190	690.622	13.317.458	-7.478.443
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.167	1.455.000	0	277.725	-1.177.275	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.167	1.455.000	0	277.725	-1.177.275	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.355	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-78.785	-1.455.000	0	-315.347	1.139.653	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-83.140	-1.455.000	0	-315.347	1.139.653	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-67.973	0	0	-37.622	-37.622	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.080.788	-12.626.836	-7.582.190	653.000	13.279.836	-7.478.443

Investitionen Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
010221 ÖPNV Projekt Bürgerlabor Mobiles Münsterland	-67.973	0	0	-26.503	26.503	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.167	1.455.000	0	277.725	1.177.275	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.355	0	0	0	0	0
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-78.785	-1.455.000	0	-304.228	-1.150.772	0

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	<p>Der Öffentliche Personennahverkehr (ÖPNV) ist eine Aufgabe der Daseinsvorsorge. Nach den Vorgaben des Landes ist der Ausbau des schienengebundenen ÖPNV gegenüber dem Straßenverkehr vorrangig. Aufgabe des Kreises als Aufgabenträger gemäß § 3 ÖPNVG NRW ist dabei die Planung, Organisation und Finanzierung des straßengebundenen ÖPNV.</p> <p>Zur Umsetzung der Aufgabe und zur Realisierung von Synergien haben die Kreise Borken, Coesfeld und Warendorf den Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Fachbereich Bus mit der Wahrnehmung dieser Aufgaben mandatiert. *1)</p> <p>Zugehörige Leistungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - die kontinuierliche Weiterentwicklung und Umsetzung der Nahverkehrspläne, - die Begleitung der weiteren Restrukturierung des kommunalen Verkehrsunternehmens RVM, - Durchführung von Vergabeverfahren zur Leistungsbestellung, - die Leistungskontrolle und Abrechnung der geschlossenen Verkehrsverträge, - Wahrnehmung der Einnahmeverantwortung für den Kreis in der Tarifgemeinschaft Münsterland - Bearbeitung der Förderverfahren gem. §§ 11 Abs. 2 und 11a ÖPNVG NRW - Sicherstellung einer ausreichenden Verkehrsbedienung gem. Nahverkehrsplan des Kreises Coesfeld - beihilferechtskonforme Bestellung von Verkehrsleistungen - Sicherstellung der Verbindung zwischen den Städten und Gemeinden bis 22:00 Uhr 		
Auftragsgrundlage	ÖPNVG NRW, PBefG		
Zielgruppen	Teilnehmer am ÖPNV, Aufgabenträger SPNV / ÖPNV, Verkehrsunternehmen		
Ziele	Der heutige Marktanteil des ÖPNV wird sichergestellt (Modal Split ÖV ca. 5 %). Die Wirtschaftlichkeit des ÖPNV wird nachhaltig verbessert.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen *2)	7 %	5 %	71 %
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	
Linienlänge gesamt in km (Bus) *3)	1.670	1.765	
Anzahl der Linien	98	98	
NwKm in Tsd.	3.900	3.611	
Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.	4.800	3.384	
durchschnittlicher Kostendeckungsgrad			
- SchnellBus	63 %	58 %	
- RegioBus	85 %	70 %	
- TaxiBus	20 %	13 %	
Erläuterungen	<p>*1) Diese Mandatierung lief für einen Teil der Aufgaben zum 31.07.2022 aus. Von den bisher zugehörigen Leistungen werden weiterhin vom ZVM Bus übernommen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Wahrnehmung der Einnahmeverantwortung für den Kreis in der Tarifgemeinschaft Münsterland - Bearbeitung der Förderverfahren gem. §§ 11 Abs. 2 und 11a ÖPNVG NRW <p>*2) 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.</p> <p>*3) Ohne BürgerBus; incl. § 43.2-Verkehre</p>		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15	14	0	12	-2	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	1.086	400	0	0	-400	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	1.100	414	0	12	-402	0
11	Personalaufwendungen	-74.333	-75.678	0	-88.308	-12.630	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.696	-10.000	0	-6.033	3.967	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-191	-88	0	-80	8	0
15	Transferaufwendungen	-12.900	-25.400	0	-12.900	12.500	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.368	-9.974	0	-7.678	2.296	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-106.488	-121.140	0	-114.999	6.141	0
18	Ordentliches Ergebnis	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	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	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	1.086	400	0	0	-400	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.086	400	0	0	-400	0
10	Personalauszahlungen	-74.321	-75.678	0	-88.998	-13.320	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.269	-10.000	0	-5.972	4.028	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-25.400	-25.400	0	-400	25.000	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.980	-9.919	0	-6.954	2.965	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.969	-120.997	0	-102.323	18.674	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.883	-120.597	0	-102.323	18.274	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-33	-55	0	-200	-145	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	-33	-55	0	-200	-145	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-33	-55	0	-200	-145	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-116.916	-120.652	0	-102.524	18.128	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15	14	0	12	-2	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	1.086	400	0	0	-400	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	1.100	414	0	12	-402	0
11	Personalaufwendungen	-74.333	-75.678	0	-88.308	-12.630	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.696	-10.000	0	-6.033	3.967	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-191	-88	0	-80	8	0
15	Transferaufwendungen	-12.900	-25.400	0	-12.900	12.500	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.368	-9.974	0	-7.678	2.296	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-106.488	-121.140	0	-114.999	6.141	0
18	Ordentliches Ergebnis	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	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	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-105.388	-120.726	0	-114.987	5.739	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	1.086	400	0	0	-400	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.086	400	0	0	-400	0
10	Personalauszahlungen	-74.321	-75.678	0	-88.998	-13.320	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.269	-10.000	0	-5.972	4.028	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-25.400	-25.400	0	-400	25.000	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.980	-9.919	0	-6.954	2.965	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.969	-120.997	0	-102.323	18.674	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-116.883	-120.597	0	-102.323	18.274	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-33	-55	0	-200	-145	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	-33	-55	0	-200	-145	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-33	-55	0	-200	-145	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-116.916	-120.652	0	-102.524	18.128	0

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 02 - Gleichstellungsbeauftragte		
Beschreibung	<p>Nach der KrO NW und des LGG NRW ist die Gleichberechtigung von Frau und Mann eine Aufgabe der Kreise, für die hauptamtlich tätige Gleichstellungsbeauftragte (GB) zu bestellen sind.</p> <p>Die Gleichstellung erfüllt ihre Aufgaben sowohl in der Kreisverwaltung (interne Tätigkeit) als auch im öffentlichen Kreisleben (externe Tätigkeit). Die GB wirkt bei allen Vorhaben des Kreises mit, die</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Vereinbarkeit von Beruf und Familie oder Beruf und Pflege betreffen, - die Verbesserung der beruflichen Situation der in der Verwaltung beschäftigten Frauen, Männer und Diversen angehen oder - in anderer Weise die Belange aller in der Kreisverwaltung Beschäftigten berühren. <p>Durch persönliche Gespräche und schriftliche Beteiligungsvorlagen kann sie Empfehlungen zu gleichstellungsrelevanten Gesichtspunkten geben und ist jederzeit Ansprechpartnerin zu den entsprechenden Themen für die Beschäftigten der Kreisverwaltung Coesfeld.</p> <p>Die GB initiiert, entwickelt und realisiert eigene oder gemeinsame Projekte mit ihren Kooperationspartnerinnen und -partnern wie z. B. die Wegfinderin, interne wie externe Seminar- bzw. Vortragsangebote und Veranstaltungen (Frauenversammlung, Pflegemesse, kommunal politisches Frauenforum u.a.)</p> <p>Gemeinsam mit der Personalabteilung erstellt sie in regelmäßigen Abständen einen Gleichstellungsplan. Gegenstand sind Maßnahmen der Kreisverwaltung Coesfeld zur Förderung der Gleichstellung, der Vereinbarkeit von Beruf und Familie und zum Abbau der Unterrepräsentanz von Frauen bezogen auf die eigene Mitarbeiterschaft.</p> <p>Sie ist für interne Angelegenheiten der Beschäftigten der Kreisverwaltung Coesfeld die Beschwerdestelle nach dem Allgemeinen Gleichbehandlungsgesetz (AGG).</p> <p>Die GB vertritt in internen und externen, regionalen und überregionalen Fachgremien die Belange der Gleichstellung. Sie regt Maßnahmen zur Verbesserung der Situation von Frauen an, initiiert und begleitet Angebote und Gremien (z.B. Runder Tisch gegen Gewalt an Frauen und Kindern im Kreis Coesfeld, diverse Netzwerke und fachspezifische Veranstaltungen). Auch die Information der Öffentlichkeit über gleichstellungsrelevante Anliegen durch Materialien und Veranstaltungen zu frauenrelevanten Themen gehört zu ihren Aufgaben (Anlässe sind z.B. der Internationaler Frauentag, Equal Pay Day u.a.).</p> <p>Die GB stellt Kontakte zu Frauengruppen, Vereinen, Parteien und anderen Organisationen her und arbeitet eng mit ihnen zusammen, um gleichstellungsrelevante Ziele voran zu bringen.</p> <p>Für die kreisangehörigen Gemeinden übernimmt sie eine Multiplikatorenfunktion. Sie nimmt dazu unter anderem an überregionalen Arbeitskreisen, Gremien und Fachveranstaltungen teil.</p>		
Auftragsgrundlage	Art. 3 GG, Landesgleichstellungsgesetz NRW (LGG), § 3 KrO NW, Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz (AGG)		
Zielgruppen	Mitarbeitende der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, Führungskräfte, Kreistagsmitglieder, Behörden, Verbände, Vereine und sonstige Institutionen im Kreis Coesfeld, Bürgerinnen und Bürger 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. Ausführliche Informationen zu den einzelnen Kenn- und Grundzahlen sind in der aktuellen Fortschreibung des Gleichstellungsplans der Kreisverwaltung Coesfeld enthalten.		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Anteil Frauen bei den Abteilungsleitungen in %	25	11,76	47 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anteil Frauen an der Bedienstetenzahl in %	50		56,78
Anteil Frauen bei den Nachwuchskräften in %	50		47,5
Teilzeitquote in % Gesamt / Frauen / Männer	40 / 45 / 30		41,27 / 75,65 / 24,34
Erläuterungen	<p>Die genannten Kennzahlen beziehen sich auf den Anteil von Frauen bei den Abteilungsleitungen. Dieser Anteil liegt zum Stichtag 31.12.2022 bei insgesamt 17 Abteilungsleitungen, von denen 2 weiblich und 15 männlich sind.</p> <p>In den Zielen wird auf den Frauenanteil bei Führungsstellen mit Personalverantwortung Bezug genommen. Hierunter wären auch die stellvertretenden Abteilungsleitungen zu fassen. Bei einer Gesamtzahl von 32 Führungskräften mit Personalverantwortung sind 7 weiblich und 25 männlich. Die Kennzahlen in % sähen dann folgendermaßen aus: Planwert 2022: 25, Ist 2022: 21,88, Zielerreichungsquote 2022: 88 %</p> <p>Durch das Landesgleichstellungsgesetz ist eine bestimmte Quote der Entwicklung zum Anteil</p>		

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

von Frauen bei Abteilungsleitungen gesetzlich vorgeschrieben. Dem wird ergänzend durch die ausführliche Erläuterung und entsprechende Darstellung im Gleichstellungsplan Rechnung getragen.
Für den Produkthaushalt 2023 wurden die Ziele und Kennzahlen so angepasst, dass der Frauenanteil bei Führungsstellen mit Personalverantwortung herausgestellt wird.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27	25	0	36	11	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	27	25	0	36	11	0
11	Personalaufwendungen	-189.488	-214.041	0	-229.598	-15.557	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-346	-159	0	-232	-73	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.169	-10.258	0	-10.278	-20	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-196.024	-224.458	0	-240.108	-15.650	0
18	Ordentliches Ergebnis	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	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	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und 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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-190.694	-214.041	0	-230.108	-16.067	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23	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	-5.012	-9.188	0	-3.827	5.361	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.728	-223.229	0	-233.935	-10.706	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.728	-223.229	0	-233.935	-10.706	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.112	-1.070	0	-836	234	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	-1.112	-1.070	0	-836	234	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.112	-1.070	0	-836	234	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-196.841	-224.299	0	-234.771	-10.472	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27	25	0	36	11	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	27	25	0	36	11	0
11	Personalaufwendungen	-189.488	-214.041	0	-229.598	-15.557	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-346	-159	0	-232	-73	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.169	-10.258	0	-10.278	-20	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-196.024	-224.458	0	-240.108	-15.650	0
18	Ordentliches Ergebnis	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	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	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-195.998	-224.433	0	-240.072	-15.639	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und 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 laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-190.694	-214.041	0	-230.108	-16.067	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23	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	-5.012	-9.188	0	-3.827	5.361	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.728	-223.229	0	-233.935	-10.706	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-195.728	-223.229	0	-233.935	-10.706	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.112	-1.070	0	-836	234	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	-1.112	-1.070	0	-836	234	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.112	-1.070	0	-836	234	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-196.841	-224.299	0	-234.771	-10.472	0

Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Personalrat

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 08 - Personalrat
Beschreibung	<p>Der Personalrat setzt sich zusammen aus</p> <ul style="list-style-type: none">- 10 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beschäftigten- 3 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beamtinnen und Beamten <p>Die derzeitige Wahlperiode hat am 01.07.2020 begonnen und dauert vier Jahre. Drei Vorstandsmitglieder des Personalrates sind aufgrund gesetzlicher Vorschriften (Landespersonalvertretungsgesetz) für diese Tätigkeit von ihrer dienstlichen Tätigkeit freigestellt.</p> <p>An den Sitzungen des Personalrates nehmen regelmäßig ein Mitglied der Jugend- und Auszubildendenvertretung und die Vertrauensperson der schwerbehinderten Menschen teil.</p> <p>Die Verwaltungsleitung und der Personalrat arbeiten zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben und unter Berücksichtigung der Interessen der Bediensteten im Rahmen der Gesetze und Tarifverträge vertrauensvoll zusammen.</p> <p>Zur Wahrnehmung der Aufgaben stehen dem Personalrat Beteiligungsrechte (Mitbestimmungs-, Mitwirkungs-, Anhörungs- und Informationsrechte) und Antragsrechte zu. Der Personalrat hat auch darüber zu wachen, dass Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge und Dienstvereinbarungen eingehalten werden.</p> <p>Da sowohl die quantitative als auch die qualitative Arbeit der Personalvertretung den Bestimmungen des LPVG NRW zufolge der Kontrolle und Überprüfung durch die Dienststelle entzogen ist, finden Sitzungen und Beratungen aller Art nichtöffentlich statt.</p> <p>Der geschäftsführende Vorstand des Personalrates ist jedoch verpflichtet, den Beschäftigten einen jährlichen - ebenfalls nichtöffentlichen - Rechenschaftsbericht abzugeben.</p> <p>Zugehörige Leistungen</p> <ul style="list-style-type: none">- Beratung und Entscheidung in allen beteiligungspflichtigen Maßnahmen nach dem LPVG NRW- Beteiligung an und/oder Initiierung von (der Fortschreibung von) Dienstvereinbarungen und anderen vertraglichen Regelungen mit der Verwaltung- Beratung/Information von Beschäftigten in allen Belangen ihres Beschäftigungsverhältnisses und Vertretung ihrer Interessen gegenüber der Dienststellenleitung- Teilnahme an Arbeitskreisen und Mitwirkung in verschiedenen Gremien- Planung und Durchführung von Veranstaltungen für die Betriebsgemeinschaft- Vertretung der Betriebsgemeinschaft bei besonderen dienstlichen und persönlichen Anlässen (z.B. Jubiläen, Verabschiedungen, Geburtstage)- Führung der Gemeinschaftskasse der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung Coesfeld
Auftragsgrundlage	LPVG NRW
Zielgruppen	Beschäftigte der Kreisverwaltung, Verwaltungsleitung
Ziele	Die Anzahl aller formalen Aktivitäten und Veranstaltungen im Rahmen der Interessenvertretung (Sitzungen, Erörterungen, Vierteljahresgespräche) und der Verwaltung der Betriebsgemeinschaftsangelegenheiten ist zwar nicht schutzwürdig, dafür aber wenig aussagekräftig als mögliche Zielformulierung oder Grundzahl. Aufgrund der gesetzlichen Rahmenbedingungen der Personalvertretung als interne Einrichtung einer Dienststelle wird auf die generelle Benennung und Bewertung von Zielen durch Kennzahlen verzichtet.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152	149	0	145	-4	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	975	1.000	0	13.000	12.000	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.619	47.500	0	48.523	1.023	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	46.746	48.649	0	61.669	13.020	0
11	Personalaufwendungen	-314.392	-311.552	0	-344.349	-32.797	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-7.000	0	0	7.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-857	-445	0	-428	17	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.281	-32.898	0	-18.862	14.036	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-332.529	-351.895	0	-363.639	-11.744	0
18	Ordentliches Ergebnis	-285.783	-303.246	0	-301.970	1.276	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	-285.783	-303.246	0	-301.970	1.276	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-285.783	-303.246	0	-301.970	1.276	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-285.783	-303.246	0	-301.970	1.276	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-285.783	-303.246	0	-301.970	1.276	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	975	1.000	0	13.000	12.000	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.904	47.500	0	52.238	4.738	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.879	48.500	0	65.238	16.738	0
10	Personalauszahlungen	-314.760	-311.552	0	-345.862	-34.310	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-7.000	0	0	7.000	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-15.790	-28.898	0	-16.860	12.038	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-330.549	-347.450	0	-362.722	-15.272	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-287.670	-298.950	0	-297.484	1.466	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.640	-4.000	0	-1.777	2.223	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	-1.640	-4.000	0	-1.777	2.223	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.640	-4.000	0	-1.777	2.223	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-289.310	-302.950	0	-299.261	3.689	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129	127	0	125	-2	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	975	1.000	0	13.000	12.000	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	1.104	1.127	0	13.125	11.998	0
11	Personalaufwendungen	-214.880	-213.083	0	-236.282	-23.199	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-5.000	0	0	5.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-559	-308	0	-294	14	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.584	-14.990	0	-8.979	6.011	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-225.023	-233.381	0	-245.555	-12.174	0
18	Ordentliches Ergebnis	-223.919	-232.254	0	-232.430	-176	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	-223.919	-232.254	0	-232.430	-176	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-223.919	-232.254	0	-232.430	-176	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-223.919	-232.254	0	-232.430	-176	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-223.919	-232.254	0	-232.430	-176	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	975	1.000	0	13.000	12.000	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und 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 laufender Verwaltungstätigkeit	975	1.000	0	13.000	12.000	0
10	Personalauszahlungen	-214.974	-213.083	0	-237.180	-24.097	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-5.000	0	0	5.000	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.907	-12.990	0	-7.353	5.637	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.881	-231.074	0	-244.534	-13.460	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-221.906	-230.074	0	-231.534	-1.460	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.640	-2.000	0	-1.404	596	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	-1.640	-2.000	0	-1.404	596	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.640	-2.000	0	-1.404	596	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-223.545	-232.074	0	-232.938	-864	0

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 14 - Rechnungsprüfung
Beschreibung	<p>Stellung der örtlichen Rechnungsprüfung</p> <p>Die Prüfung des Finanzgeschehens des Kreises Coesfeld ist Aufgabe des Rechnungsprüfungsausschusses. Dieser bedient sich zur Durchführung der Arbeiten der örtlichen Rechnungsprüfung, welche es in den Kreisen geben muss. Die örtliche Rechnungsprüfung ist dem Kreistag unmittelbar verantwortlich und in ihrer sachlichen Tätigkeit ihm unmittelbar unterstellt. In der Beurteilung der Prüfungsvorgänge ist die örtliche Rechnungsprüfung nicht an Weisungen gebunden und nur dem Gesetz unterworfen. Sie ist jedoch nicht berechtigt, in Verwaltungsgeschäfte einzugreifen oder Weisungen für den Geschäftsbetrieb zu erteilen. Ziel der Rechnungsprüfung ist es, dazu beizutragen, dass die Verwaltung Recht und Gesetz beachtet, mit Steuermitteln sparsam und wirtschaftlich umgeht und dass das Verwaltungshandeln zweckmäßig erscheint und mit einem möglichst großen Nutzen für die Bürgerinnen und Bürger verbunden ist. Die Prüfung kann sowohl im Nachhinein als auch begleitend erfolgen.</p> <p>Die örtliche Rechnungsprüfung fungiert als kompetenter Partner und sachverständiger Gutachter für Kreistag und Verwaltung. Dabei begleitet sie die Fachabteilungen beratend. Sie unterstützt sie im Hinblick auf die Einhaltung einer rechtmäßigen, ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung. Die Ergebnisse der Prüfung, Beratung und Mitwirkung sollen den Zielgruppen sowohl Erkenntnisse über die Umsetzung rechtlicher Vorgaben im Verwaltungshandeln als auch hinsichtlich der Beachtung der Gebote zur Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit bringen. Ferner soll die Prüfung dazu beitragen, dass Manipulationen und Fehlverhalten vermindert bzw. erschwert und aufgedeckt und der daraus entstehende Schaden verhindert bzw. verringert werden. Ziel ist es auch festzustellen, ob der Kreis die sich ihm bietenden Chancen erkennt und nutzt und sich vor aufkommenden Risiken schützt.</p> <p>Über eine regelmäßige Berichterstattung der Rechnungsprüfung wird sichergestellt, dass die notwendigen Informationen den jeweiligen Zielgruppen zur Verfügung gestellt werden.</p> <p>Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung</p> <p>Die Aufgaben sind zum großen Teil gesetzlich vorgegeben (GO NRW und AG-SGB XII NRW) und in der Rechnungsprüfungsordnung des Kreises weiter konkretisiert. Aufgabenschwerpunkte sind u.a. die Prüfung des Entwurfs des Jahres- und Gesamtabschlusses einschließlich Erstellung eines Bestätigungsvermerks, die Prüfung von Vergaben im Baubereich sowie im Liefer- und Dienstleistungsbereich, des Weiteren die Prüfung der internen Kontrollsysteme (IKS) und - vor ihrer Anwendung - die Prüfung von Softwareprogrammen hinsichtlich des Buchhaltungsbereichs. In die Prüfung sind auch Verwaltungsvorgänge aus delegierten Aufgaben (z.B. Sozialhilfe) einzubeziehen, wenn diese insgesamt von erheblicher Bedeutung sind. Zusätzlich ist die örtliche Rechnungsprüfung als Prüfeinrichtung in der Korruptionsbekämpfung tätig. Weitere Aufgaben sind durch Kreistagsbeschluss übertragen. Hierzu zählen die Prüfung der Verwaltung des Kreises auf Ordnungsmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit, die Prüfung von Bauausführungen und Bauabrechnungen (technische Prüfung) sowie die Prüfung von Buchungsbelegen vor ihrer Zuleitung an die Geschäftsbuchhaltung, soweit dies für einzelne Bereiche von der Leitung der örtlichen Rechnungsprüfung aus besonderem Anlass zeitweilig für erforderlich gehalten wird.</p> <p>Ferner ist der Kreis Coesfeld anerkannt als Optionskommune zur Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch. Die Prüfung der sachgerechten Verwendung der für die Aufgabenwahrnehmung gewährten Bundesmittel ist Gegenstand der Innenrevision. Diese ist organisatorisch ebenfalls in der Rechnungsprüfung angesiedelt.</p> <p>Zudem wurde mit Kreistagsbeschluss vom 09.09.2020 (SV-9-1785) die Prüfung der Jahresrechnungen des Naturschutzzentrums Kreis Coesfeld - beginnend mit der Jahresrechnung 2019 - dem Rechnungsprüfungsamt übertragen.</p>
Auftragsgrundlage	§ 53 KrO NRW i.V.m. § 101 ff GO NRW, § 7 Abs. 2 AGSGB XII NRW, § 2 KorruptionsbekG NRW sowie Rechnungsprüfungsordnung des Kreises Coesfeld vom 17.12.2019 Beschlüsse des Kreistages
Zielgruppen	Kreistag, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Abteilungen, Leitung der geprüften Institutionen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, LWL, MAGS NRW
Ziele	<p>Da die Ziele der Rechnungsprüfung - Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit des Verwaltungshandels - nicht hinreichend konkret und messbar zu definieren sind, können auch konkrete Kennzahlen zur Erreichung des Zielerreichungsgrades nicht dargestellt werden. Insofern wird auf die Verwendung von Kennzahlen verzichtet.</p> <p>Die Ergebnisse der Prüfungen werden in den Prüfungsberichten dokumentiert und dem Rechnungsprüfungsausschuss sowie Kreisausschuss und Kreistag zur Beratung vorgelegt. Aus</p>

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

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. *)

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 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23	22	0	21	-1	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	45.619	47.500	0	48.523	1.023	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	45.642	47.522	0	48.544	1.022	0
11	Personalaufwendungen	-99.511	-98.469	0	-108.067	-9.598	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	0	2.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-298	-137	0	-134	3	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.697	-17.908	0	-9.883	8.025	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-107.506	-118.514	0	-118.084	430	0
18	Ordentliches Ergebnis	-61.864	-70.992	0	-69.540	1.452	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	-61.864	-70.992	0	-69.540	1.452	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-61.864	-70.992	0	-69.540	1.452	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-61.864	-70.992	0	-69.540	1.452	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-61.864	-70.992	0	-69.540	1.452	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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 und Kostenumlagen	41.904	47.500	0	52.238	4.738	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.904	47.500	0	52.238	4.738	0
10	Personalauszahlungen	-99.786	-98.469	0	-108.682	-10.213	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.000	0	0	2.000	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.882	-15.908	0	-9.507	6.401	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.668	-116.377	0	-118.188	-1.811	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.764	-68.877	0	-65.950	2.927	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-2.000	0	-372	1.628	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	-2.000	0	-372	1.628	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	-372	1.628	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-65.764	-70.877	0	-66.323	4.554	0

Produktbeschreibung Produkt 14.02.01 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 14 - Rechnungsprüfung
Beschreibung	<p>Zentrale Vergabestelle</p> <p>Durchführung des formalen Verfahrens bei beschränkten, öffentlichen und EU-weiten Ausschreibungen:</p> <p>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.</p> <p>Aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Gemeinde Rosendahl werden seit dem 01.10.2018 Aufgaben der Gemeinde Rosendahl zur Durchführung von förmlichen Vergabeverfahren vom Kreis Coesfeld übernommen.</p> <p>Durchführung der Submissionen:</p> <p>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:</p> <p>Im Bereich der freihändigen Vergaben und Verhandlungsvergaben 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:</p> <p>Der Kreis Coesfeld hat eine Datenschutzbeauftragte und eine Stellvertretung benannt. Zu den Aufgaben der Datenschutzbeauftragten zählen insbesondere die Beratung der Behördenleitung und der Beschäftigten in datenschutzrechtlichen Belangen sowie die Überwachung der Einhaltung datenschutzrechtlicher Vorschriften. Betroffene Personen können die Datenschutzbeauftragte zu allen mit der Verarbeitung ihrer personenbezogenen Daten im Zusammenhang stehenden Fragen zu Rate ziehen.</p> <p>Zwischen dem Kreis Coesfeld und 8 Städten und Gemeinden wurde im Jahr 2018 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Benennung eines gemeinsamen Datenschutzbeauftragten beim Kreis Coesfeld abgeschlossen. Die Datenschutzbeauftragte ist seit dem 01.04.2018 auch für diese Städte und Gemeinden tätig. Außerdem wurde die Datenschutzbeauftragte für die WBC und für das Jobcenter für den Datenschutz bestellt. Ziel der datenschutzrechtlichen Tätigkeit ist es, die rechtmäßige Verarbeitung personenbezogener Daten einschließlich Datensicherheit durch die Kreisverwaltung Coesfeld und den 8 Städten und Gemeinden zu gewährleisten. Hierzu gehört der Schutz vor missbräuchlicher Datenverarbeitung, der Schutz des Rechts auf informationelle Selbstbestimmung und der Persönlichkeitsrechte bei der Datenverarbeitung.</p>
Auftragsgrundlage	Zentrale Vergabestelle: § 97 GWB, VgV, KomHVO, TVgG-NRW, VOB, UVgO Datenschutz: Art. 4 Landesverfassung, DSGVO NRW, EU-Datenschutzgrundverordnung
Zielgruppen	Fachabteilungen, Bieter, Betroffene Personen
Ziele	Für dieses Produkt können keine messbaren Ziele definiert werden.
Erläuterungen	In den Bereichen der Zentralen Vergabestelle und des Datenschutzes werden keine Grundzahlen ermittelt.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210	127	0	359	232	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.954	65.000	0	79.781	14.781	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	200	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	79.365	65.127	0	80.139	15.012	0
11	Personalaufwendungen	-602.012	-606.869	0	-616.915	-10.046	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	-120	380	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.069	-837	0	-1.281	-444	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.901	-16.075	0	-8.972	7.103	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-614.982	-624.281	0	-627.288	-3.007	0
18	Ordentliches Ergebnis	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	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	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	79.047	65.000	0	79.687	14.687	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	200	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.247	65.000	0	79.687	14.687	0
10	Personalauszahlungen	-598.129	-606.869	0	-627.270	-20.401	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	-120	380	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.319	-13.775	0	-7.752	6.023	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-606.448	-621.144	0	-635.143	-13.999	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-527.201	-556.144	0	-555.456	688	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.807	-2.300	0	-1.480	820	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	-1.807	-2.300	0	-1.480	820	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.807	-2.300	0	-1.480	820	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-529.008	-558.444	0	-556.936	1.508	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210	127	0	359	232	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.954	65.000	0	79.781	14.781	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	200	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	79.365	65.127	0	80.139	15.012	0
11	Personalaufwendungen	-602.012	-606.869	0	-616.915	-10.046	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	-120	380	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.069	-837	0	-1.281	-444	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.901	-16.075	0	-8.972	7.103	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-614.982	-624.281	0	-627.288	-3.007	0
18	Ordentliches Ergebnis	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	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	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-535.617	-559.154	0	-547.149	12.005	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	79.047	65.000	0	79.687	14.687	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	200	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.247	65.000	0	79.687	14.687	0
10	Personalauszahlungen	-598.129	-606.869	0	-627.270	-20.401	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0	-120	380	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-8.319	-13.775	0	-7.752	6.023	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-606.448	-621.144	0	-635.143	-13.999	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-527.201	-556.144	0	-555.456	688	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.807	-2.300	0	-1.480	820	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	-1.807	-2.300	0	-1.480	820	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.807	-2.300	0	-1.480	820	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-529.008	-558.444	0	-556.936	1.508	0

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 31 - Kreispolizeibehörde		
Beschreibung	<p>In den nordrhein-westfälischen Kreisen ist der Landrat in der Regel zugleich Leiter der Kreispolizeibehörde. Die Verwaltungsaufgaben dieser unteren Landesbehörde werden durch qualifiziertes Personal des Kreises wahrgenommen, und zwar in der Direktion Zentrale Aufgaben (DirZA). Die kommunalen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind dort für Leitungsaufgaben zuständig sowie in den Sachgebieten</p> <ul style="list-style-type: none"> •ZA 11 – Allg. Verwaltung, Organisation, Haushalt und Wirtschaft, Liegenschaften, •ZA 12 – Recht (insb. Waffenrecht) und Datenschutz sowie •ZA 21 – Personal, Beschwerdemanagement eingesetzt. <p>Nach dem Konnexitätsprinzip fallen die Gebühreneinnahmen der Kreispolizeibehörde aus</p> <ul style="list-style-type: none"> •der polizeilichen Begleitung von Schwertransporten, •der Sicherstellung von Fahrzeugen und •der Tätigkeit der Waffenbehörde dem Kreishaushalt zu. 		
Auftragsgrundlage	<p>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</p>		
Zielgruppen	<p>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</p>		
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 zwei Wochen abschließend bearbeitet. *) 		
Kennzahlen	Planwert 2022	Ist 2022	Zielerreichungsquote
Quote der Fälle der Freien Heilfürsorge mit Bearbeitungsdauer unter 2 Wochen	95 %	95 %	100 %
Quote der Kassenanordnungen mit Auszahlung innerhalb von einer Woche	91 %	91 %	100 %
Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von drei Tagen *)			
Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von zwei Wochen *)	90 %	25 %	28 %
Grundzahlen	Planwert 2022		Ist 2022
Anzahl der zu betreuenden Liegenschaften	13		13
Anzahl der Polizeivollzugsbeamten am 01. September	320		321
Anzahl der sonstigen Landesbeschäftigten am 01. September	65		64
Anzahl der erlaubnispflichtigen Schusswaffen am 31. Dezember	21.500		21.588
Anzahl der Besitzer erlaubnispflichtiger Schusswaffen am 31. Dezember	3.700		3.771
Anzahl der polizeilichen Begleitungen von Schwertransporten	45		28
Anzahl der Sicherstellungen von Fahrzeugen	140		171
Erläuterungen	<p>*) Die bisherige Zielvorgabe, 95 % der waffenrechtlichen Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von drei Tagen abschließend zu bearbeiten, wurde ab dem Haushaltsjahr 2021 geändert. Hintergrund der Änderung waren neue gesetzliche Vorgaben, die eine Bearbeitung der waffenrechtlichen Anträge sowie der Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von drei Tagen unmöglich machten. Erläuterung zum Ist-Wert 2022: Der Planwert von 90 % für die Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von zwei Wochen wurde wegen der Änderung des Waffengesetzes und eines Erlasses, in dem vor Erteilung einer waffenrechtlichen Erlaubnis die Zuverlässigkeit des Antragstellers zu prüfen ist, nicht erreicht. Nach Feststellung der Zuverlässigkeit des Antragstellers können die Anträge bearbeitet werden. Die Änderungen bezüglich der Zuverlässigkeitsprüfung sind den Waffenbesitzern durch die Fachpresse bekannt gegeben worden und werden bei der Bearbeitung akzeptiert.</p>		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.900.648	188.488.287	0	186.601.475	-1.886.812	0
03	Sonstige Transfererträge	100.093	0	0	1.991.934	1.991.934	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	39.932	0	0	316	316	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	179.040.673	188.488.287	0	188.593.725	105.438	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	-278.688	-278.688	0
15	Transferaufwendungen	-56.012.316	-56.807.991	0	-56.808.223	-232	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-450.000	0	0	450.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-56.012.316	-57.257.991	0	-57.086.911	171.080	0
18	Ordentliches Ergebnis	123.028.357	131.230.296	0	131.506.814	276.518	0
19	Finanzerträge	77.533	78.747	0	151.989	73.242	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-501.452	-489.553	0	-484.096	5.457	0
21	Finanzergebnis	-423.919	-410.807	0	-332.107	78.700	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	122.604.438	130.819.489	0	131.174.707	355.218	0
23	Außerordentliche Erträge	0	833.476	0	397.630	-435.846	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	-350.000	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	-350.000	833.476	0	397.630	-435.846	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	122.254.438	131.652.965	0	131.572.338	-80.627	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	122.254.438	131.652.965	0	131.572.338	-80.627	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	122.254.438	131.652.965	0	131.572.338	-80.627	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.980.416	189.840.468	0	191.199.456	1.358.988	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 und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	316	316	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	77.533	78.747	0	151.989	73.242	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.057.949	189.919.214	0	191.351.761	1.432.547	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	-514.007	-489.553	0	-456.542	33.011	0
14	Transferauszahlungen	-59.193.679	-56.807.991	0	-56.808.223	-232	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-5.732	-5.732	-75.436
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.707.686	-57.297.544	0	-57.270.497	27.047	-75.436
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.350.263	132.621.670	0	134.081.264	1.459.594	-75.436
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.389.087	3.153.201	0	3.647.888	494.687	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	262.807	263.515	0	263.515	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.651.894	3.416.716	0	3.911.402	494.686	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem 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	3.651.894	3.416.716	0	3.911.402	494.686	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	123.002.156	136.038.385	0	137.992.667	1.954.282	-75.436

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.900.648	188.488.287	0	186.601.475	-1.886.812	0
03	Sonstige Transfererträge	100.093	0	0	1.991.934	1.991.934	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	39.932	0	0	316	316	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	179.040.673	188.488.287	0	188.593.725	105.438	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	-278.688	-278.688	0
15	Transferaufwendungen	-56.012.316	-56.807.991	0	-56.808.223	-232	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-450.000	0	0	450.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-56.012.316	-57.257.991	0	-57.086.911	171.080	0
18	Ordentliches Ergebnis	123.028.357	131.230.296	0	131.506.814	276.518	0
19	Finanzerträge	77.533	78.747	0	151.989	73.242	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-501.452	-489.553	0	-484.096	5.457	0
21	Finanzergebnis	-423.919	-410.807	0	-332.107	78.700	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	122.604.438	130.819.489	0	131.174.707	355.218	0
23	Außerordentliche Erträge	0	833.476	0	397.630	-435.846	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	-350.000	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	-350.000	833.476	0	397.630	-435.846	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	122.254.438	131.652.965	0	131.572.338	-80.627	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	122.254.438	131.652.965	0	131.572.338	-80.627	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	122.254.438	131.652.965	0	131.572.338	-80.627	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.980.416	189.840.468	0	191.199.456	1.358.988	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 und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	316	316	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	77.533	78.747	0	151.989	73.242	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.057.949	189.919.214	0	191.351.761	1.432.547	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	-514.007	-489.553	0	-456.542	33.011	0
14	Transferauszahlungen	-59.193.679	-56.807.991	0	-56.808.223	-232	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-5.732	-5.732	-75.436
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.707.686	-57.297.544	0	-57.270.497	27.047	-75.436
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.350.263	132.621.670	0	134.081.264	1.459.594	-75.436
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.389.087	3.153.201	0	3.647.888	494.687	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	262.807	263.515	0	263.515	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.651.894	3.416.716	0	3.911.402	494.686	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem 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	3.651.894	3.416.716	0	3.911.402	494.686	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	123.002.156	136.038.385	0	137.992.667	1.954.282	-75.436

Investitionen Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
210122SBP Schul-/Bildungspauschale nach dem GFG	0	1.881.049	0	1.881.048	1	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.881.049	0	1.881.048	1	0
210222IVP Investitionspauschale nach dem GFG	0	1.272.152	0	1.272.152	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.272.152	0	1.272.152	0	0
DARL. GFC Ausleihung an die GFC	280.000	140.000	0	280.000	-140.000	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	280.000	140.000	0	280.000	-140.000	0
DARL. NRW Aufnahme Darlehen NRW.BANK	500.000	9.500.000	4.500.000	1.300.000	8.200.000	0
DARL. WBC Darlehen WBC	245.614	123.515	0	247.029	-123.515	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	245.614	123.515	0	247.029	-123.515	0
DARL2020GS Aufnahme Darlehen Gute Schule 2020	0	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	329.560	0	0	376.640	-376.640	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
210219KFG2 Investive Einzahlungen KInvFöG II	0	0	0	118.048	-118.048	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	118.048	-118.048	0
TILGUNG Auszahlungen für Darl.-Tilgungen	-2.189.220	-2.539.388	0	-2.539.388	0	0

Produktbeschreibung Produkt 21.00.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften	
Beschreibung	<p>In diesem Produkt wird dargestellt, wie sich die Zuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz entwickeln und welche Wirkung diese Entwicklung z. B. auf die Höhe der Kreis- und Landschaftsumlage hat.</p> <p>Die in diesem Produkt veranschlagten Erträge aus dem kommunalen Finanzausgleich dienen im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips vorbehaltlich ihrer Zweckbestimmung insgesamt der Finanzierung sämtlicher Finanzbedarfe in den Budgets 1 bis 4.</p> <p>Die finanziellen Ressourcen für die Finanzierungsmöglichkeiten des Kreises (z. B. Zinsaufwendungen für Investitionskredite) werden bei diesem Produkt ebenso veranschlagt wie die Abschreibungen auf Umlaufvermögen und die Aufwendungen aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW - ELAG sowie Zuwendungen nach dem KInvFöG.</p>	
Auftragsgrundlage	§§ 53 ff. KrO NRW und §§ 75 ff. GO NRW	
Zielgruppen	Kreistag, Verwaltungsleitung, Dezernate und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW	
Ziele	<p>Da dieses Produkt fast ausschließlich Finanzdaten enthält, die durch äußere Einflüsse geprägt sind (z. B. Gemeindefinanzierungsgesetz, Landschaftsumlage), wird auf eine Zieldefinition verzichtet.</p> <p>Auf die Darstellung der Ziele im Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling wird verwiesen.</p>	
Grundzahlen	Planwert 2022	Ist 2022
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)		
- insgesamt in €	50.901.349	50.887.634
- in € je Einwohner	230,62	230,56
Kreisumlage allgemein		
- Hebesatz in %	28,50	28,50
- Aufkommen insgesamt in €	90.176.171	90.180.505
- Aufkommen je Einwohner in €	408,57	408,59
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt *)		
- Hebesatz in %	22,43	22,43
- Aufkommen in € (Zahlbetrag)	43.465.350	43.472.395
Landschaftsumlage		
- Hebesatz in %	15,55	15,55
- Zahlbetrag in €	56.807.991	56.808.223
- Zahlbetrag je Einwohner in €	257,39	257,39
Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorvorjahres	220.712	220.712
Erläuterungen	<p>*) Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2022 hat sich eine Unterdeckung in Höhe von 1.991.934 € ergeben.</p> <p>Über diesen Betrag wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2022 eine Forderung aktiviert.</p> <p>Die Abrechnung mit den kreisangehörigen Städten / Gemeinden ohne eigenes Jugendamt ist im Haushaltsjahr 2024 auf Basis der für das Haushaltsjahr 2022 geltenden Umlagegrundlagen vorzunehmen (vgl. Finanzrechnungsdaten).</p>	

Teilergebnisrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.244.715	929.808	0	1.304.589	374.781	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.929	66.000	0	95.894	29.894	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	502.187	470.800	0	594.615	123.815	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	770.090	743.124	0	911.130	168.006	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	547.614	955.760	0	1.492.194	536.434	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	11.223	50.000	0	15.645	-34.355	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.155.758	3.215.492	0	4.414.067	1.198.575	0
11	Personalaufwendungen	-12.260.771	-17.106.208	0	-13.572.655	3.533.553	0
12	Versorgungsaufwendungen	-9.063.696	-7.191.524	0	-11.660.105	-4.468.581	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.477.491	-6.454.575	-200.000	-5.815.205	639.370	-45.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-992.381	-1.369.461	0	-1.008.338	361.123	0
15	Transferaufwendungen	-75.319	-87.513	0	-71.357	16.156	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.557.280	-4.942.890	-61.950	-4.847.744	95.146	-20.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-31.426.937	-37.152.171	-261.950	-36.975.404	176.767	-65.000
18	Ordentliches Ergebnis	-28.271.179	-33.936.679	-261.950	-32.561.337	1.375.342	-65.000
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.271.179	-33.936.679	-261.950	-32.561.337	1.375.342	-65.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.271.179	-33.936.679	-261.950	-32.561.337	1.375.342	-65.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-28.271.179	-33.936.679	-261.950	-32.561.337	1.375.342	-65.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-28.271.179	-33.936.679	-261.950	-32.561.337	1.375.342	-65.000

Teilfinanzrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	303.912	161.400	0	1.239.655	1.078.255	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.022	66.000	0	92.687	26.687	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	494.494	470.800	0	555.860	85.060	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535.808	508.664	0	633.827	125.163	0
07	Sonstige Einzahlungen	188.960	164.750	0	190.962	26.212	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.603.195	1.371.614	0	2.712.991	1.341.377	0
10	Personalauszahlungen	-8.646.668	-10.131.375	0	-9.230.660	900.715	0
11	Versorgungsauszahlungen	-6.731.976	-6.912.032	0	-6.682.986	229.046	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.909.832	-10.648.775	-4.242.200	-5.218.805	5.429.970	-4.248.330
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-87.819	-87.513	0	-58.857	28.656	0
15	Sonstige Auszahlungen	-4.377.893	-4.843.327	-143.591	-4.430.478	412.849	-139.922
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.754.188	-32.623.022	-4.385.791	-25.621.786	7.001.236	-4.388.252
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.150.993	-31.251.408	-4.385.791	-22.908.795	8.342.613	-4.388.252
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.610	291.952	0	147.911	-144.041	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	14.053	14.053	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.610	291.952	0	161.964	-129.988	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.405.433	-1.777.105	-930.105	-95.343	1.681.762	-1.777.105
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.017.252	-21.444.031	-19.680.943	-1.451.689	19.992.342	-19.547.262
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-860.674	-3.356.185	-1.599.460	-1.186.964	2.169.221	-1.906.166
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-4.188.482	-5.792.865	0	-5.792.865	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.471.841	-32.370.186	-22.210.508	-8.526.861	23.843.325	-23.230.533
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.449.231	-32.078.234	-22.210.508	-8.364.898	23.713.336	-23.230.533
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-30.600.224	-63.329.642	-26.596.299	-31.273.692	32.055.950	-27.618.786

Teilergebnisrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	514.045	462.439	0	495.831	33.392	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.565.818	31.968.500	0	34.288.721	2.320.221	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.066	66.000	0	22.897	-43.103	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.752.806	8.643.244	0	9.187.691	544.447	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.155.561	2.659.509	0	4.673.891	2.014.382	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	42.073.296	43.799.692	0	48.669.029	4.869.337	0
11	Personalaufwendungen	-14.036.626	-16.080.749	0	-15.401.151	679.598	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.431.297	-22.327.399	-8.468	-21.271.421	1.055.978	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.835.687	-2.435.644	0	-1.846.071	589.573	0
15	Transferaufwendungen	-114.843	-125.753	0	-157.961	-32.208	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.611.386	-2.355.486	-5.000	-5.976.886	-3.621.400	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-40.029.838	-43.325.030	-13.468	-44.653.490	-1.328.460	0
18	Ordentliches Ergebnis	2.043.458	474.661	-13.468	4.015.540	3.540.879	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	2.043.458	474.661	-13.468	4.015.540	3.540.879	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	-1.541.469	-1.541.469	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	-1.541.469	-1.541.469	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.043.458	474.661	-13.468	2.474.071	1.999.410	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	2.043.458	474.661	-13.468	2.474.071	1.999.410	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.043.458	474.661	-13.468	2.474.071	1.999.410	0

Teilfinanzrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221.207	167.400	0	213.809	46.409	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.836.216	30.968.500	0	33.647.696	2.679.196	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.729	66.000	0	90.058	24.058	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.774.402	8.643.244	0	5.917.536	-2.725.708	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.151.282	2.659.509	0	4.284.913	1.625.404	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.994.836	42.504.653	0	44.154.013	1.649.360	0
10	Personalauszahlungen	-14.034.700	-16.080.749	0	-15.454.712	626.037	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.327.730	-22.415.850	-96.919	-20.079.647	2.336.203	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-104.912	-114.657	0	-148.051	-33.394	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.635.002	-2.331.311	-5.000	-3.447.405	-1.116.094	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.102.344	-40.942.567	-101.919	-39.129.815	1.812.752	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.892.492	1.562.085	-101.919	5.024.197	3.462.112	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	395.524	274.683	0	69.559	-205.124	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	55.809	9.000	0	14.406	5.406	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	451.333	283.683	0	83.965	-199.718	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.140.048	-7.943.842	-5.918.509	-1.519.222	6.424.620	-6.355.388
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.140.048	-7.943.842	-5.918.509	-1.519.222	6.424.620	-6.355.388
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.688.715	-7.660.159	-5.918.509	-1.435.258	6.224.901	-6.355.388
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.203.777	-6.098.074	-6.020.428	3.588.940	9.687.014	-6.355.388

Teilergebnisrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.850.477	1.483.876	0	1.722.892	239.016	0
03	Sonstige Transfererträge	15.128	0	0	11.833	11.833	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.009	0	0	5.955	5.955	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.750	45.642	0	181.575	135.933	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	790.761	642.930	0	911.007	268.077	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	227.244	2.500	0	31.626	29.126	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.914.368	2.174.948	0	2.864.888	689.940	0
11	Personalaufwendungen	-1.629.366	-1.782.168	0	-1.757.228	24.940	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.648.930	-2.506.485	-342.885	-2.396.810	109.675	-385.006
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.440.797	-1.586.910	0	-1.504.901	82.009	0
15	Transferaufwendungen	-993.503	-1.077.120	0	-1.034.478	42.642	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.706.316	-2.048.989	-561.205	-1.569.361	479.628	-377.034
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.418.912	-9.001.671	-904.090	-8.262.779	738.892	-762.040
18	Ordentliches Ergebnis	-5.504.544	-6.826.724	-904.090	-5.397.891	1.428.833	-762.040
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.504.544	-6.826.724	-904.090	-5.397.891	1.428.833	-762.040
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.504.544	-6.826.724	-904.090	-5.397.891	1.428.833	-762.040
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-5.504.544	-6.826.724	-904.090	-5.397.891	1.428.833	-762.040
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.504.544	-6.826.724	-904.090	-5.397.891	1.428.833	-762.040

Teilfinanzrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	874.893	513.994	0	617.512	103.518	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	15.128	0	0	11.833	11.833	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.416	0	0	5.955	5.955	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.872	45.642	0	183.330	137.688	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	765.533	642.930	0	791.031	148.101	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.493	2.500	0	4.109	1.609	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.694.334	1.205.066	0	1.613.770	408.704	0
10	Personalauszahlungen	-1.630.645	-1.782.168	0	-1.760.077	22.091	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.662.098	-3.001.250	-837.650	-2.488.193	513.057	-680.002
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.001.448	-1.104.984	-58.967	-966.856	138.128	-49.289
15	Sonstige Auszahlungen	-1.663.701	-2.075.468	-587.684	-1.446.013	629.455	-377.056
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.957.892	-7.963.870	-1.484.301	-6.661.138	1.302.732	-1.106.347
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.263.558	-6.758.804	-1.484.301	-5.047.367	1.711.437	-1.106.347
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	197.753	215.550	0	399.654	184.104	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.300	0	0	1.200	1.200	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	206.053	215.550	0	400.854	185.304	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-532.408	-1.854.906	-1.365.406	-670.877	1.184.029	-1.290.422
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-532.408	-1.854.906	-1.365.406	-670.877	1.184.029	-1.290.422
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-326.355	-1.639.356	-1.365.406	-270.023	1.369.333	-1.290.422
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.589.913	-8.398.160	-2.849.707	-5.317.390	3.080.770	-2.396.769

Teilergebnisrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.880	238.243	0	260.843	22.600	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	3.082	3.082	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.385	295.000	0	356.120	61.120	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.644	17.500	0	37.329	19.829	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	21.780	0	0	14.933	14.933	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	574.689	550.743	0	672.307	121.564	0
11	Personalaufwendungen	-884.208	-919.125	0	-925.369	-6.244	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-174.631	-294.700	-52.500	-239.897	54.803	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-518.886	-514.244	0	-537.763	-23.519	0
15	Transferaufwendungen	-85.655	-174.348	0	-172.048	2.300	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.598	-246.420	-32.500	-227.831	18.589	-10.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.818.978	-2.148.837	-85.000	-2.102.909	45.928	-10.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.244.289	-1.598.094	-85.000	-1.430.602	167.492	-10.000
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.244.289	-1.598.094	-85.000	-1.430.602	167.492	-10.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.244.289	-1.598.094	-85.000	-1.430.602	167.492	-10.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.244.289	-1.598.094	-85.000	-1.430.602	167.492	-10.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.244.289	-1.598.094	-85.000	-1.430.602	167.492	-10.000

Teilfinanzrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.366	40.000	0	59.276	19.276	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	3.082	3.082	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	277.291	295.000	0	365.477	70.477	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.644	17.500	0	37.329	19.829	0
07	Sonstige Einzahlungen	34.610	0	0	40.385	40.385	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.910	352.500	0	505.549	153.049	0
10	Personalauszahlungen	-884.137	-919.125	0	-925.581	-6.456	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-204.723	-294.951	-52.751	-261.381	33.570	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-78.555	-174.348	0	-149.723	24.625	0
15	Sonstige Auszahlungen	-157.101	-247.409	-33.789	-270.300	-22.891	-10.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.324.516	-1.635.833	-86.540	-1.606.985	28.848	-10.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-918.605	-1.283.333	-86.540	-1.101.436	181.897	-10.000
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.595	-53.506	-29.706	-33.596	19.910	-19.260
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.595	-53.506	-29.706	-33.596	19.910	-19.260
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.595	-53.506	-29.706	-33.596	19.910	-19.260
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-954.200	-1.336.839	-116.246	-1.135.032	201.807	-29.260

Teilergebnisrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.626.146	1.602.000	0	1.318.458	-283.542	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.451.720	8.794.503	0	9.874.921	1.080.418	0
03	Sonstige Transfererträge	4.068.586	2.415.386	0	3.880.238	1.464.852	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.375	45.000	0	40.095	-4.905	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.439.568	78.159.467	0	80.074.273	1.914.806	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	337.552	22.000	0	230.575	208.575	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	89.965.947	91.038.356	0	95.418.559	4.380.203	0
11	Personalaufwendungen	-4.096.588	-4.928.841	0	-4.378.671	550.170	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.964.004	-6.339.368	0	-6.639.249	-299.881	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-751.297	-6.074	0	-957.189	-951.115	0
15	Transferaufwendungen	-100.930.496	-106.475.721	0	-104.989.365	1.486.356	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.840.911	-1.135.725	0	-4.805.827	-3.670.102	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-118.583.296	-118.885.729	0	-121.770.300	-2.884.571	0
18	Ordentliches Ergebnis	-28.617.348	-27.847.373	0	-26.351.741	1.495.632	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	-28.617.348	-27.847.373	0	-26.351.741	1.495.632	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.617.348	-27.847.373	0	-26.351.741	1.495.632	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-28.617.348	-27.847.373	0	-26.351.741	1.495.632	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-28.617.348	-27.847.373	0	-26.351.741	1.495.632	0

Teilfinanzrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.626.146	1.602.000	0	1.318.458	-283.542	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.835.822	8.643.210	0	10.662.947	2.019.737	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.785.150	2.236.386	0	2.795.604	559.218	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.406	45.000	0	38.095	-6.905	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.578.088	78.159.467	0	79.359.780	1.200.313	0
07	Sonstige Einzahlungen	33.316	22.000	0	60.215	38.215	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.902.928	90.708.063	0	94.235.100	3.527.037	0
10	Personalauszahlungen	-4.103.932	-4.928.841	0	-4.370.039	558.802	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.154.057	-6.339.368	0	-6.614.101	-274.733	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-101.597.016	-111.082.965	-4.607.244	-107.868.167	3.214.798	-3.910.661
15	Sonstige Auszahlungen	-4.415.553	-2.168.986	-1.052.061	-1.702.224	466.762	-1.882.106
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.270.558	-124.520.160	-5.659.305	-120.554.532	3.965.628	-5.792.767
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.367.630	-33.812.097	-5.659.305	-26.319.432	7.492.665	-5.792.767
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.033	-18.800	0	-19.419	-619	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	-18.033	-18.800	0	-19.419	-619	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.033	-18.800	0	-19.419	-619	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-32.385.663	-33.830.897	-5.659.305	-26.338.851	7.492.046	-5.792.767

Teilergebnisrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.744.492	47.555.236	0	52.065.074	4.509.838	0
03	Sonstige Transfererträge	7.039.333	5.655.300	0	6.663.315	1.008.015	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.720.318	6.701.200	0	7.070.983	369.783	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.796	7.800	0	6.327	-1.473	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.225	130.900	0	137.819	6.919	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	111.285	500	0	129.287	128.787	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	60.752.450	60.050.936	0	66.072.804	6.021.868	0
11	Personalaufwendungen	-4.305.863	-4.769.764	0	-4.545.152	224.612	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.566.422	-1.669.901	0	-2.262.227	-592.326	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-66.248	-7.997	0	-962.183	-954.186	0
15	Transferaufwendungen	-92.241.708	-94.601.886	0	-99.451.234	-4.849.348	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.361.851	-260.604	0	-1.614.532	-1.353.928	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-99.542.092	-101.310.152	0	-108.835.327	-7.525.175	0
18	Ordentliches Ergebnis	-38.789.642	-41.259.215	0	-42.762.523	-1.503.308	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	-5.630	-5.630	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	-5.630	-5.630	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.789.642	-41.259.215	0	-42.768.153	-1.508.938	0
23	Außerordentliche Erträge	997.924	0	0	204.585	204.585	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	997.924	0	0	204.585	204.585	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.791.717	-41.259.215	0	-42.563.568	-1.304.353	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-37.791.717	-41.259.215	0	-42.563.568	-1.304.353	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-37.791.717	-41.259.215	0	-42.563.568	-1.304.353	0

Teilfinanzrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.529.347	45.982.535	0	49.720.861	3.738.326	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	6.794.694	5.655.300	0	6.456.113	800.813	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.428.903	6.701.200	0	7.091.818	390.618	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.336	7.800	0	6.327	-1.473	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.931	146.081	0	149.668	3.587	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.210	500	0	5.578	5.078	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.910.421	58.493.416	0	63.430.364	4.936.948	0
10	Personalauszahlungen	-4.316.362	-4.769.764	0	-4.557.634	212.130	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.458.564	-2.436.407	-766.506	-1.843.704	592.703	-1.169.255
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-5.630	-5.630	0
14	Transferauszahlungen	-92.279.944	-95.101.519	-2.294.197	-99.309.097	-4.207.578	-2.293.017
15	Sonstige Auszahlungen	-273.929	-272.090	0	-295.796	-23.706	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.328.799	-102.579.780	-3.060.703	-106.011.861	-3.432.081	-3.462.272
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.418.378	-44.086.364	-3.060.703	-42.581.497	1.504.867	-3.462.272
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	631.109	906.305	0	1.684.942	778.637	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	12.391	12.391	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	631.109	906.305	0	1.697.334	791.029	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.909	-3.695	0	-3.173	522	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-543.761	-1.131.305	0	-1.677.133	-545.828	-100.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-12.391	-12.391	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-546.670	-1.135.000	0	-1.692.697	-557.697	-100.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	84.439	-228.695	0	4.636	233.331	-100.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-39.333.939	-44.315.059	-3.060.703	-42.576.861	1.738.198	-3.562.272

Teilergebnisrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.402.946	1.968.108	0	2.951.723	983.615	0
03	Sonstige Transfererträge	7.810	0	0	29.271	29.271	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.617	511.500	0	587.034	75.534	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.052.712	1.068.531	0	1.381.009	312.478	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	135.073	1.500	0	141.481	139.981	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.999.158	3.549.639	0	5.090.517	1.540.878	0
11	Personalaufwendungen	-5.235.194	-5.560.514	0	-5.768.578	-208.064	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.809.592	-1.328.310	0	-1.483.356	-155.046	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-30.199	-26.080	0	-30.366	-4.286	0
15	Transferaufwendungen	-1.074.667	-1.175.493	-14.786	-1.157.080	18.413	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-576.136	-296.168	0	-393.504	-97.336	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.725.788	-8.386.565	-14.786	-8.832.884	-446.319	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.726.630	-4.836.926	-14.786	-3.742.367	1.094.559	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.726.630	-4.836.926	-14.786	-3.742.367	1.094.559	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.726.630	-4.836.926	-14.786	-3.742.367	1.094.559	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-3.726.630	-4.836.926	-14.786	-3.742.367	1.094.559	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.726.630	-4.836.926	-14.786	-3.742.367	1.094.559	0

Teilfinanzrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.091.873	1.962.990	0	2.956.883	993.893	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	7.810	0	0	29.271	29.271	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416.291	511.500	0	553.608	42.108	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.520.657	1.068.531	0	1.837.933	769.402	0
07	Sonstige Einzahlungen	125.686	1.500	0	6.216	4.716	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.162.316	3.544.521	0	5.383.912	1.839.391	0
10	Personalauszahlungen	-5.224.594	-5.560.514	0	-5.725.279	-164.765	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.955.707	-1.448.310	-120.000	-1.209.150	239.160	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.064.663	-1.185.450	-24.743	-1.117.601	67.849	-44.788
15	Sonstige Auszahlungen	-443.984	-299.385	-7.487	-378.783	-79.398	-59.324
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.688.948	-8.493.659	-152.230	-8.430.812	62.847	-104.113
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.526.632	-4.949.138	-152.230	-3.046.901	1.902.237	-104.113
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.058	0	0	345.480	345.480	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.058	0	0	345.480	345.480	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-42.570	-4.270	0	-26.145	-21.875	-316.947
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.570	-4.270	0	-26.145	-21.875	-316.947
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.512	-4.270	0	319.335	323.605	-316.947
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.537.144	-4.953.408	-152.230	-2.727.566	2.225.842	-421.059

Teilergebnisrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.496	192.541	0	45.435	-147.106	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	729.127	760.000	0	960.649	200.649	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	29.256	29.256	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-2	15.000	0	2.733	-12.267	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	874.621	967.541	0	1.038.073	70.532	0
11	Personalaufwendungen	-2.784.452	-3.119.825	0	-2.811.893	307.932	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.401	-241.470	0	-33.844	207.626	-100.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-30.595	-26.888	0	-27.181	-293	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-345.461	-374.213	0	-308.962	65.251	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.391.909	-3.762.395	0	-3.181.880	580.515	-100.000
18	Ordentliches Ergebnis	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.517.288	-2.794.854	0	-2.143.807	651.047	-100.000

Teilfinanzrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.150	175.000	0	22.139	-152.861	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	676.611	760.000	0	1.098.844	338.844	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	22.413	22.413	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.981	15.000	0	1.793	-13.207	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	796.743	950.000	0	1.145.188	195.188	0
10	Personalauszahlungen	-2.788.265	-3.119.825	0	-2.810.493	309.332	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-236.322	-241.470	0	-38.240	203.230	-100.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-292.901	-373.363	0	-428.894	-55.531	-18.324
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.317.488	-3.734.658	0	-3.277.627	457.031	-118.324
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.520.746	-2.784.658	0	-2.132.439	652.219	-118.324
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.785	2.000	0	0	-2.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. 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	0	-2.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.823	-28.850	0	-688	28.162	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	-25.823	-28.850	0	-688	28.162	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.038	-26.850	0	-688	26.162	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.544.784	-2.811.508	0	-2.133.128	678.380	-118.324

Teilergebnisrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	360	340	0	3.620	3.280	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.473.507	1.365.150	0	1.684.039	318.889	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	995	0	0	814	814	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.430	12.500	0	2.348	-10.152	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.743	17.000	0	44.600	27.600	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.484.035	1.394.990	0	1.735.421	340.431	0
11	Personalaufwendungen	-1.752.734	-1.920.764	0	-2.007.057	-86.293	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.246	-114.971	0	-11.819	103.152	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.596	-3.104	0	-6.417	-3.313	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.510	-63.411	0	-47.499	15.912	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.844.086	-2.102.250	0	-2.072.792	29.458	0
18	Ordentliches Ergebnis	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	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	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-360.051	-707.260	0	-337.371	369.889	0

Teilfinanzrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	1.511.390	1.365.150	0	1.631.708	266.558	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	995	0	0	814	814	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	402	12.500	0	388	-12.112	0
07	Sonstige Einzahlungen	12.188	17.000	0	19.201	2.201	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.524.975	1.394.650	0	1.652.111	257.461	0
10	Personalauszahlungen	-1.747.062	-1.920.764	0	-2.020.164	-99.400	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.282	-114.971	0	-13.365	101.606	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-44.520	-59.711	0	-40.579	19.132	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.824.864	-2.095.447	0	-2.074.108	21.339	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299.889	-700.797	0	-421.997	278.800	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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.506	-3.700	0	-3.455	245	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	-2.506	-3.700	0	-3.455	245	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.506	-3.700	0	-3.455	245	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-302.395	-704.497	0	-425.452	279.045	0

Teilergebnisrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.240	35	0	4.110	4.075	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.546.121	9.981.223	0	9.171.524	-809.699	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.237.859	6.032.330	0	5.411.869	-620.461	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.548	278.126	0	301.207	23.081	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-147.306	0	0	-177	-177	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	14.963.462	16.291.714	0	14.888.533	-1.403.181	0
11	Personalaufwendungen	-286.307	-273.547	0	-294.268	-20.721	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.581.649	-15.814.028	0	-18.334.053	-2.520.025	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.131	-12.463	0	-12.878	-415	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-604.008	-113.796	0	-91.091	22.705	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-15.480.094	-16.213.833	0	-18.732.290	-2.518.457	0
18	Ordentliches Ergebnis	-516.633	77.880	0	-3.843.757	-3.921.637	0
19	Finanzerträge	175.276	0	0	15.365	15.365	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	175.276	0	0	15.365	15.365	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-341.357	77.880	0	-3.828.393	-3.906.273	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-341.357	77.880	0	-3.828.393	-3.906.273	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-341.357	77.880	0	-3.828.393	-3.906.273	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-341.357	77.880	0	-3.828.393	-3.906.273	0

Teilfinanzrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
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	9.796.025	9.549.339	0	8.326.722	-1.222.617	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.309.877	6.032.330	0	5.361.852	-670.478	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.276	330.523	0	432.175	101.652	0
07	Sonstige Einzahlungen	11.564	0	0	-177	-177	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	175.276	0	0	15.365	15.365	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.621.018	15.912.192	0	14.135.937	-1.776.255	0
10	Personalauszahlungen	-287.718	-273.547	0	-295.342	-21.795	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.255.942	-15.901.028	0	-15.729.686	171.342	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-143.998	-165.593	0	-158.561	7.032	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.687.658	-16.340.168	0	-16.183.589	156.579	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.066.640	-427.976	0	-2.047.652	-1.619.676	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	12.500	0	0	-12.500	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.188.482	0	0	4.065.444	4.065.444	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.802.124	41.666	0	41.666	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.990.606	54.166	0	4.107.110	4.052.944	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.347	0	0	-3.352	-3.352	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	0	0	25.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-82.036	-80.850	-80.250	-82.194	-1.344	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.800.000	-1	0	-1.000.000	-999.999	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.885.382	-105.851	-80.250	-1.085.546	-979.695	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.105.223	-51.685	-80.250	3.021.565	3.073.250	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	38.583	-479.661	-80.250	973.913	1.453.574	0

Teilergebnisrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.057.135	10.758.094	0	13.448.095	2.690.001	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.763	800	0	1.103	303	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.780	1.400	0	2.366	966	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.296.658	157.000	0	2.385.627	2.228.627	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	985.460	7.000	0	318.455	311.455	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	402.239	450.000	0	624.559	174.559	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	13.748.035	11.374.294	0	16.780.205	5.405.911	0
11	Personalaufwendungen	-2.338.794	-2.493.127	0	-2.322.900	170.227	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.867.046	-1.934.700	0	-3.816.401	-1.881.701	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.619.622	-5.645.679	0	-5.462.676	183.003	0
15	Transferaufwendungen	-11.201.795	-11.589.839	0	-14.090.655	-2.500.816	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-815.620	-163.347	0	-349.664	-186.317	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-21.842.878	-21.826.691	0	-26.042.296	-4.215.605	0
18	Ordentliches Ergebnis	-8.094.842	-10.452.398	0	-9.262.090	1.190.308	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	-8.094.842	-10.452.398	0	-9.262.090	1.190.308	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.094.842	-10.452.398	0	-9.262.090	1.190.308	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-8.094.842	-10.452.398	0	-9.262.090	1.190.308	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.094.842	-10.452.398	0	-9.262.090	1.190.308	0

Teilfinanzrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.943.106	6.430.893	0	10.144.847	3.713.954	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.838	800	0	1.053	253	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.558	1.400	0	3.587	2.187	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.190.307	157.000	0	2.460.178	2.303.178	0
07	Sonstige Einzahlungen	557.156	5.000	0	371.139	366.139	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.695.966	6.595.093	0	12.980.805	6.385.712	0
10	Personalauszahlungen	-2.338.971	-2.493.127	0	-2.324.784	168.343	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.042.098	-3.045.726	-1.111.026	-2.199.536	846.190	-2.768.476
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-10.893.024	-17.619.919	-6.635.636	-11.501.497	6.118.422	-4.963.422
15	Sonstige Auszahlungen	-137.747	-161.347	0	-166.462	-5.115	-25.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.411.840	-23.320.118	-7.746.662	-16.192.279	7.127.839	-7.756.899
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.715.874	-16.725.025	-7.746.662	-3.211.474	13.513.551	-7.756.899
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.558.567	4.620.000	0	6.229.801	1.609.801	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.750	2.000	0	5	-1.995	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.561.317	4.622.000	0	6.229.806	1.607.806	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-135.569	-485.897	-210.897	-95.099	390.798	-258.192
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.843.563	-22.448.227	-17.203.227	-6.855.819	15.592.408	-15.723.582
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-182.552	-258.554	-141.554	-73.219	185.335	-192.998
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-78.785	-1.455.000	0	-315.347	1.139.653	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-365.800	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.606.268	-24.647.678	-17.555.678	-7.339.484	17.308.194	-16.174.772
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.044.952	-20.025.678	-17.555.678	-1.109.678	18.916.000	-16.174.772
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-11.760.826	-36.750.703	-25.302.340	-4.321.152	32.429.551	-23.931.671

Teilergebnisrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.986	60.691	0	1.033	-59.658	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.690	28.000	0	23.162	-4.838	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	339	60	0	2.325	2.265	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	70	70	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	265.869	200.750	0	221.496	20.746	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	302.884	289.501	0	248.085	-41.416	0
11	Personalaufwendungen	-823.957	-890.187	0	-884.627	5.560	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-192.349	-857.920	-546.920	-288.099	569.821	-479.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.705	-2.676	0	-3.442	-766	0
15	Transferaufwendungen	-223.206	-232.644	0	-228.643	4.001	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-165.829	-66.695	0	-60.459	6.236	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.409.047	-2.050.122	-546.920	-1.465.269	584.853	-479.600
18	Ordentliches Ergebnis	-1.106.163	-1.760.621	-546.920	-1.217.184	543.437	-479.600
19	Finanzerträge	0	250	0	373	123	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	250	0	373	123	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.106.163	-1.760.371	-546.920	-1.216.812	543.559	-479.600
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.106.163	-1.760.371	-546.920	-1.216.812	543.559	-479.600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-1.106.163	-1.760.371	-546.920	-1.216.812	543.559	-479.600
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.106.163	-1.760.371	-546.920	-1.216.812	543.559	-479.600

Teilfinanzrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.419	59.200	0	-1.172	-60.372	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.365	28.000	0	22.995	-5.005	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	339	60	0	2.325	2.265	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	-2.080	-2.080	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.190	1.000	0	1.122	122	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	250	0	373	123	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.312	88.510	0	23.561	-64.949	0
10	Personalauszahlungen	-820.391	-890.187	0	-888.194	1.993	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-233.499	-857.920	-546.920	-296.779	561.141	-479.600
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-223.206	-232.644	0	-228.643	4.001	0
15	Sonstige Auszahlungen	-52.145	-65.745	0	-60.076	5.669	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.329.241	-2.046.496	-546.920	-1.473.693	572.803	-479.600
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.293.929	-1.957.986	-546.920	-1.450.131	507.855	-479.600
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 u.ä. Entgelten	294.656	200.000	0	212.387	12.387	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	294.656	200.000	0	212.387	12.387	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-460.000	-10.000	0	-22.555	-12.555	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-823	-1.950	0	-1.902	48	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	-460.823	-11.950	0	-24.457	-12.507	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-166.167	188.050	0	187.930	-120	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.460.096	-1.769.936	-546.920	-1.262.201	507.735	-479.600

Teilergebnisrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	396.581	431.821	0	449.300	17.479	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	524.901	520.000	0	384.233	-135.767	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.200	5.400	0	2.181	-3.219	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331	5.000	0	20.977	15.977	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	28.627	14.650	0	25.219	10.569	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	954.640	976.871	0	881.909	-94.962	0
11	Personalaufwendungen	-2.345.870	-2.442.021	0	-2.370.669	71.352	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.025	-121.450	-20.000	-100.710	20.740	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-12.058	-7.659	0	-16.642	-8.983	0
15	Transferaufwendungen	-7.620	-7.500	0	-7.569	-69	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-705.057	-178.930	0	-107.032	71.898	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.103.632	-2.757.560	-20.000	-2.602.622	154.938	0
18	Ordentliches Ergebnis	-2.148.991	-1.780.689	-20.000	-1.720.713	59.976	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	-2.620	-2.620	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	-2.620	-2.620	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.148.991	-1.780.689	-20.000	-1.723.333	57.356	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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.148.991	-1.780.689	-20.000	-1.723.333	57.356	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	-2.148.991	-1.780.689	-20.000	-1.723.333	57.356	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.148.991	-1.780.689	-20.000	-1.723.333	57.356	0

Teilfinanzrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	391.988	428.300	0	444.919	16.619	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	593.196	520.000	0	376.517	-143.483	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.263	5.400	0	2.181	-3.219	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	331	5.000	0	20.977	15.977	0
07	Sonstige Einzahlungen	16.207	14.650	0	17.315	2.665	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005.985	973.350	0	861.908	-111.442	0
10	Personalauszahlungen	-2.342.682	-2.442.021	0	-2.378.619	63.402	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.515	-131.160	-20.000	-124.549	6.611	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	-2.620	-2.620	0
14	Transferauszahlungen	-7.620	-7.500	0	-7.569	-69	0
15	Sonstige Auszahlungen	-84.584	-2.959.794	-2.783.514	-102.876	2.856.918	-2.783.514
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.475.402	-5.540.475	-2.803.514	-2.616.233	2.924.242	-2.783.514
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.469.417	-4.567.125	-2.803.514	-1.754.325	2.812.800	-2.783.514
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 u.ä. 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 Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.926	-2.650	0	-1.929	721	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	-1.926	-2.650	0	-1.929	721	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.926	-2.650	0	-1.929	721	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.471.343	-4.569.775	-2.803.514	-1.756.253	2.813.522	-2.783.514

Teilergebnisrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.409	626.471	0	670.080	43.609	0
03	Sonstige Transfererträge	4.969	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.035	1.035	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.997	0	0	49.547	49.547	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	93.511	93.511	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	225.375	626.471	0	814.173	187.702	0
11	Personalaufwendungen	-500.933	-672.044	0	-621.290	50.754	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.083	0	0	-77.218	-77.218	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-857	-398	0	-306.246	-305.848	0
15	Transferaufwendungen	-902.345	-928.984	0	-920.998	7.986	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-629.219	-1.481.389	-584.459	-324.711	1.156.678	-430.109
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.043.437	-3.082.814	-584.459	-2.250.464	832.350	-430.109
18	Ordentliches Ergebnis	-1.818.062	-2.456.344	-584.459	-1.436.291	1.020.053	-430.109
19	Finanzerträge	1.593	1.221	0	1.553	332	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.593	1.221	0	1.553	332	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.816.469	-2.455.123	-584.459	-1.434.738	1.020.385	-430.109
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.816.469	-2.455.123	-584.459	-1.434.738	1.020.385	-430.109
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.816.469	-2.455.123	-584.459	-1.434.738	1.020.385	-430.109
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.816.469	-2.455.123	-584.459	-1.434.738	1.020.385	-430.109

Teilfinanzrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.723	626.411	0	658.340	31.929	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.969	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.035	1.035	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.997	0	0	49.547	49.547	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	52.241	52.241	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-15.785	1.221	0	1.472	251	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.904	627.632	0	762.636	135.004	0
10	Personalauszahlungen	-499.476	-672.044	0	-623.441	48.603	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.209	0	0	-59.833	-59.833	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-896.395	-928.984	0	-926.948	2.036	0
15	Sonstige Auszahlungen	-375.496	-2.591.742	-1.694.912	-777.977	1.813.765	-1.380.347
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.779.575	-4.192.769	-1.694.912	-2.388.200	1.804.569	-1.380.347
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.578.672	-3.565.137	-1.694.912	-1.625.564	1.939.573	-1.380.347
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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	23.698	6.319	0	6.319	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.698	6.319	0	6.319	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.591	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.452	-9.498	0	-9.398	100	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-55.414	-78.505	0	-78.503	2	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-193.192	-202.590	0	193.192	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-183.456	-281.195	-202.590	-87.901	193.294	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-159.758	-274.876	-202.590	-81.582	193.294	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.738.430	-3.840.013	-1.897.502	-1.707.145	2.132.868	-1.380.347

Teilergebnisrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.900.648	188.488.287	0	186.601.475	-1.886.812	0
03	Sonstige Transfererträge	100.093	0	0	1.991.934	1.991.934	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	39.932	0	0	316	316	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	179.040.673	188.488.287	0	188.593.725	105.438	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	-278.688	-278.688	0
15	Transferaufwendungen	-56.012.316	-56.807.991	0	-56.808.223	-232	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-450.000	0	0	450.000	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-56.012.316	-57.257.991	0	-57.086.911	171.080	0
18	Ordentliches Ergebnis	123.028.357	131.230.296	0	131.506.814	276.518	0
19	Finanzerträge	77.533	78.747	0	151.989	73.242	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-501.452	-489.553	0	-484.096	5.457	0
21	Finanzergebnis	-423.919	-410.807	0	-332.107	78.700	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	122.604.438	130.819.489	0	131.174.707	355.218	0
23	Außerordentliche Erträge	0	833.476	0	397.630	-435.846	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	-350.000	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	-350.000	833.476	0	397.630	-435.846	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	122.254.438	131.652.965	0	131.572.338	-80.627	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Tellergebnis	122.254.438	131.652.965	0	131.572.338	-80.627	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	122.254.438	131.652.965	0	131.572.338	-80.627	0

Teilfinanzrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	davon Ermächt.-übertragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.980.416	189.840.468	0	191.199.456	1.358.988	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 und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	316	316	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	77.533	78.747	0	151.989	73.242	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179.057.949	189.919.214	0	191.351.761	1.432.547	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	-514.007	-489.553	0	-456.542	33.011	0
14	Transferauszahlungen	-59.193.679	-56.807.991	0	-56.808.223	-232	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	-5.732	-5.732	-75.436
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.707.686	-57.297.544	0	-57.270.497	27.047	-75.436
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.350.263	132.621.670	0	134.081.264	1.459.594	-75.436
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.389.087	3.153.201	0	3.647.888	494.687	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 u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	262.807	263.515	0	263.515	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.651.894	3.416.716	0	3.911.402	494.686	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem 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	3.651.894	3.416.716	0	3.911.402	494.686	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	123.002.156	136.038.385	0	137.992.667	1.954.282	-75.436

Anhang zum Jahresabschluss 2022

1. Allgemeines	3
1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses	3
1.2 Trägerschaft des Jobcenters	3
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
3. Aktiva	5
3.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	5
3.2 Anlagevermögen	10
3.2.1 Anlagenabgänge nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW	10
3.2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände	11
3.2.3 Sachanlagen	12
3.2.4 Finanzanlagen	24
3.3 Umlaufvermögen	30
3.3.1 Vorräte	30
3.3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	30
3.3.3 Liquide Mittel	32
3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung.....	33
4. Passiva	34
4.1 Eigenkapital	34
4.1.1 Allgemeine Rücklage	34
4.1.2 Sonderrücklagen	34
4.1.3 Ausgleichsrücklage	35
4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag.....	35
4.2 Sonderposten	36
4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen	36
4.2.2 Sonderposten für den Gebührenausgleich	36
4.2.3 Sonstige Sonderposten	37
4.3 Rückstellungen	38
4.3.1 Pensionsrückstellungen	38
4.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	39
4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen.....	39
4.3.4 Sonstige Rückstellungen	45
4.4 Verbindlichkeiten	45
4.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	45
4.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	48
4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	48
4.4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	49
4.4.5 Erhaltene Anzahlungen	51
4.5 Passive Rechnungsabgrenzung	52
4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen.....	53
4.6.1 Haftungsverhältnisse.....	53
4.6.1 Derivatgeschäfte	54
4.6.2 Verpflichtungen aus Leasingverträgen	54
5. Ergebnis- und Finanzrechnung	55

5.1	Ergebnisrechnung	55
5.1.1	Ordentliche Erträge und Finanzerträge	56
5.1.2	Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen	57
5.2	Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen	59
5.2.1	Laufende Verwaltungstätigkeit	59
5.2.2	Investitionstätigkeit	66
5.2.3	Umsetzung von Investitionsförderprogrammen des Bundes bzw. des Landes NRW	71
5.2.4	Finanzierungstätigkeit	73
5.3	Abrechnung der Schulbudgets 2022	74
6.	Gleichstellungsplan	75
7.	Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder	76
	Anlage I – Anlagenspiegel	84
	Anlage II – Forderungsspiegel	85
	Anlage III – Verbindlichkeitspiegel	86
	Anlage IV – Rückstellungsspiegel	87
	Anlage V – Eigenkapitalspiegel	89
	Anlage VI – Beteiligungen des Kreises Coesfeld	90

1. Allgemeines

1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2022 vom 01.01.2022 bis 31.12.2022 ist nach den Vorschriften der KrO NRW i. V. m. den Vorschriften der GO NRW sowie der KomHVO NRW aufgestellt worden. Darüber hinaus wurden die entsprechenden Runderlasse der Ministerien zur gemeindlichen Haushaltswirtschaft berücksichtigt.

1.2 Trägerschaft des Jobcenters

Der Kreis Coesfeld gehört zu den sogenannten Optionskommunen. Dies bedeutet, dass die Kreisverwaltung Coesfeld zusammen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden die Betreuung sowie die Vermittlung der Empfänger von Arbeitslosengeld II übernommen hat.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufstellung des Jahresabschlusses des Kreises Coesfeld wurde entsprechend den haushaltsrechtlichen Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorgenommen.

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen werden auf der Grundlage der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten und soweit abnutzbar unter Berücksichtigung planmäßiger Abschreibungen bewertet. Zweckgebundene Investitionszuwendungen werden bei den Sonderposten für Zuwendungen passiviert.

Beim Kreis Coesfeld werden die Geringwertigen Wirtschaftsgüter bis zu einem Wert von 800 € netto, soweit sie selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, direkt als Aufwand gebucht. Sofern die Anschaffungs- oder Herstellungskosten unmittelbar als Aufwand erfasst werden, wird die Auszahlung dann der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet.

Der Kreis Coesfeld hat zum Stichtag 31.12.2022 eine Buch- und Beleginventur durchgeführt. Dabei wurden unter Berücksichtigung der Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit alle Vermögensgegenstände mit einem Restbuchwert ab mindestens 800,00 € und stichprobenweise Vermögensgegenstände unter dieser Wertgrenze berücksichtigt. Die Ergebnisse wurden zeitnah verarbeitet.

Die Festwerte EDV für PCs und Monitore sowie für Literatur wurden weiter fortgeführt und am Jahresende auf ihre Werthaltigkeit überprüft und ggf. angepasst. Die Gruppenwerte für Büromöbelausstattungen aus der Eröffnungsbilanz wurden über die ermittelte Restnutzungsdauer abgeschrieben. Neu beschaffte Büromöbel wurden einzeln erfasst und mit den tatsächlichen Anschaffungskosten in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Neue Gruppen wurden in 2022 nicht gebildet.

Die sich aus der zum 30.09.2021 in Kraft getretenen Dienst- und Geschäftsanweisung abgeleiteten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind weiterhin gültig. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze werden bei den einzelnen Bilanzpositionen erläutert. Soweit diese von

den Festlegungen im Bewertungsleitfaden abweichen, finden die nachfolgenden Erläuterungen als Ergänzung Anwendung.

Aktivierungs- und Passivierungswahlrechte wurden nicht in Anspruch genommen.

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 hat der Kreis Coesfeld eine Abschreibungstabelle (AfA-Tabelle) erstellt. Die aktualisierte Fassung der AfA-Tabelle (Beschlüsse des Kreistages vom 14.12.2011 - Sitzungsvorlage SV-8-0571 und vom 23.09.2015 - Sitzungsvorlage SV-9-0343) wurde als Grundlage für die Festlegung von Nutzungsdauern berücksichtigt.

Die Abschreibungen bei den abnutzbaren Sachanlagen erfolgen weiterhin linear.

3. Aktiva

3.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Gem. § 5 Abs. 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) NRW vom 29.09.2020 in der zurzeit gültigen Fassung 15.12.2022 (GV. NRW. S. 1063) ist die Summe der Haushaltsbelastung infolge der Corona-Pandemie sowie aus dem Krieg gegen die Ukraine im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG gesondert zu aktivieren (Bilanzierungshilfe). Dies ist im Anhang zum Jahresabschluss zu erläutern.

Die ermittelte Haushaltsbelastung setzt sich gemäß § 5 Abs. 2 NKF-CUIG aus den Mindererträgen und den Mehraufwendungen des Haushaltsjahres zusammen. Diese werden zum einen durch eine gesonderte Erfassung ermittelt (Mehraufwendungen), zum anderen hilfsweise durch eine Gegenüberstellung der Ergebnisplanung 2022 mit dem Entwurf der Ergebnisrechnung 2022.

Die Bilanzierungshilfe ist in der Bilanz auf der Aktivseite unter „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ aufzuführen.

Der Ukraine-bedingte Finanzschaden in dem für die Jugendamtsumlage maßgeblichen Produktbereich 51 beträgt insgesamt **204.584,65 €**. Die Buchung des außerordentlichen Ertrages erfolgte in voller Höhe bei dem Produkt 02.51.10.02, da der Schaden zum überwiegenden Teil durch die Tagesbetreuung von Kindern (Ukrainische Kinder in Kitas) begründet ist.

Im Bereich des Kreishaushalts (Kreisumlage allgemein) ist im Jahr 2022 ein Ukraine-bedingter Finanzschaden in Höhe von **397.630,44 €** zu verzeichnen. Die entsprechende Buchung des außerordentlichen Ertrages wurde zentral im Budget 5 vorgenommen.

Ein Corona-bedingter Finanzschaden ist im Haushaltsjahr 2022 nicht entstanden, so dass kein außerordentlicher Ertrag zu buchen war.

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBD NRW) hat dem Kreis Coesfeld mit Bescheid vom 16.12.2022 eine Zuweisung zur weiteren Unterstützung bei der Bewältigung der Corona-bedingten Haushaltsbelastungen im Jahr 2022 (Krisenbewältigung Corona-Pandemie) in Form eines nicht rückzahlbaren Zuschusses auf Basis der Einwohnerzahl zum 30.06.2022 gewährt. Die Verwendung der Mittel erfolgt im pflichtgemäßen Ermessen der empfangenden Gebietskörperschaft.

Diese **Corona-Pauschale in Höhe von 1.213.211,13 €** stand im Haushaltsjahr 2022 zunächst zur Deckung des pandemiebedingten Finanzschadens aus der Corona-Nebenrechnung 2022 in Höhe von insgesamt 41.434,73 € zur Verfügung. Der verbleibende Betrag in Höhe von 1.171.776,40 € wurde zur außerplanmäßigen Abschreibung der Bilanzierungshilfen aus Vorjahren eingesetzt.

Nach Vorgabe des Landes NRW sollten mit den Mitteln solche pandemiebedingten Kosten gedeckt werden, die bislang keine Berücksichtigung gefunden haben. Aus den Jahren 2020 und 2021 waren dem Kreis Coesfeld Corona-bedingte Finanzschäden (Bilanzierungshilfen) entstanden in Höhe von

insgesamt rd. 2,8 Mio. €, die noch nicht durch spezielle Zuweisungen, Zuschüsse und Erstattungen gedeckt wurden.

Mit § 6 Abs. 3 NKF-CUIG werden Regelungen zur Behandlung der Bilanzierungshilfe in den Haushaltsjahren nach 2021 dahingehend getroffen, dass außerplanmäßige Abschreibungen zulässig sind, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit im Einklang stehen. Aufgrund der zusätzlichen pauschalen Landeszuweisungen in Höhe von rd. 1,2 Mio. € konnte im Jahr 2022 von der Möglichkeit der außerplanmäßigen Abschreibung der Bilanzierungshilfen 2020 und 2021 Gebrauch gemacht werden, da es sich hierbei um pandemiebedingte Kosten aus Vorjahren handelte, die bisher im Rahmen sonstiger Förderungen/Erstattungen nicht berücksichtigt wurden und die dauernde Leistungsfähigkeit des Kreises Coesfeld insgesamt durch die Abschreibung nicht beeinträchtigt wurde. Die Abschreibung in Höhe von rd. 1,172 Mio. € erfolgte prozentual auf Basis des Bestandes der Bilanzierungshilfe zum 31.12.2021 auf die Bereiche Kreisumlage allgemein (23,78 % = rd. 279 T€ zentral im Budget 5) und Kreisumlage-Mehrbelastung Jugendamt (76,22 % = rd. 893 T€ bei dem Produkt 02.51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern).

Die Bilanzierungshilfen 2020 bis 2022 entwickeln sich demnach wie folgt:

Fortschreibung Bilanzierungshilfe				Erläuterung
Jahresabschluss	Bereich Kreisumlage allgemein	Bereich Kreisumlage-Mehrbelastung Jugendamt	Gesamt	
2020	1.016.320,18 €	1.137.374,09 €	2.153.694,27 €	Corona-bedingter Finanzschaden 2020
2021	- 350.000,00 €	997.924,28 €	647.924,28 €	Corona-bedingter Finanzschaden 2021 Sonder-Abschreibung der Bilanzierungshilfe (350 T€ Rückstellung ÖPNV aus 2020)
Stand zum 31.12.2021	666.320,18 €	2.135.298,37 €	2.801.618,55 €	
	23,78%	76,22%	100,00%	
2022	- €	- €	- €	Corona-bedingter Finanzschaden 2022
2022	- 278.688,28 €	893.088,12 €	1.171.776,40 €	Aplm. Abschreibung der Bilanzierungshilfe aufgrund Allgemeine Zuweisung vom Land zur Krisenbewältigung (Corona-Pauschale 2022) lt. Bescheid vom 16.12.2022
Zw.Su.	387.631,90 €	1.242.210,25 €	1.629.842,15 €	Corona-bedingter Finanzschaden 2020-2022
2022	397.630,44 €	204.584,65 €	602.215,09 €	Ukraine-bedingter Finanzschaden 2022
Stand zum 31.12.2022	785.262,34 €	1.446.794,90 €	2.232.057,24 €	Krisenbedingter-Finanzschaden insgesamt (Corona und Ukraine)

In § 6 NKF-CUIG NRW wird die Behandlung der Bilanzierungshilfe in den Haushaltsjahren nach 2021 geregelt (lineare Abschreibung beginnend im Haushaltsjahr 2026 über längstens 50 Jahre / einmaliges Recht zum Ausbuchen der Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026). Über die Entscheidung ist ein Beschluss des Kreistags herbeizuführen. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden.

Die nachstehenden Aufstellungen geben einen Überblick über die krisenbedingten Auswirkungen 2022 (Nebenrechnungen).

3.1.1 Finanzielle Auswirkungen im Haushaltsjahr 2022 infolge der Corona-Pandemie (Corona-Nebenrechnung)

Produktgruppe		Ansatz 2022	Jahresabschluss 31.12.2022	Abweichung Jahresabschluss zum Ansatz (Sp. 4 ./ Sp. 3)	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	€	€	€	
1	2	3	4	5	6
32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen	0,00	1.074,97	1.074,97	Mehraufwendungen Unterhalts- u. Sondereinigung Atemschutzübungsstrecke u.a.
Zwischensumme Produktgruppe 32.03		0,00	1.074,97	1.074,97	
Summe Budget 1		0,00	1.074,97	1.074,97	
40.01	Leistungen der Schulen	0,00	21.240,88	21.240,88	Mehraufwendungen für Desinfektionsmittel, Einweghandschuhe u.a.
		0,00	-25.439,98	-25.439,98	Kostenerstattungen/Zuweisungen des Landes
Zwischensumme Produktgruppe 40.01		0,00	-4.199,10	-4.199,10	
50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	-60.385,00	0,00	60.385,00	Mindererträge bei der Erstattung des Bundes KdU (Kosten der Unterkunft/Übergangsmilliarde). Die Höhe der Übergangsmilliarde bemisst sich prozentual an den Nettoausgaben der KdU SGB II. Entgegen der Planung hat es einen Corona-bedingten Anstieg der Nettoausgaben nicht gegeben. Damit entfällt auch ein Corona-bedingter Anstieg der Bundeserstattung für die Übergangsmilliarde.
		0,00	42.700,00	42.700,00	Mehraufwand durch die Pandemieeinmalzahlung für Personen SGB XII (3. Kapitel)
Zwischensumme Produktgruppe 50.10		-60.385,00	42.700,00	103.085,00	
50.30	Stationäre Pflege	0,00	7.687,00	7.687,00	Mehraufwand durch die Einmalzahlung SGB XII
Zwischensumme Produktgruppe 50.30		0,00	7.687,00	7.687,00	
51.10	Prävention und Regelangebote	-23.763,00	-23.763,00	0,00	Mehrertrag aus der Bundesstiftung frühe Hilfen (Landeszuschuss Aufholen nach Corona)
		23.763,00	23.763,00	0,00	Mehraufwendungen, die aus der Bundesstiftung frühe Hilfen (Aufholen nach Corona) finanziert werden
		-2.032.563,00	-2.086.582,70	-54.019,70	Landeszuschuss für Förderprogramm Alltagshelfer Kita
		29.265,00	36.034,90	6.769,90	Weitergabe der Landesmittel für Alltagshelfer Kita (kommunale Träger)
		2.003.298,00	2.050.547,80	47.249,80	Weitergabe der Landesmittel für Alltagshelfer Kita (freie Träger)
		-385.086,00	-385.086,00	0,00	Mehrertrag aus dem Förderprogramm "Aufholen nach Corona" für die Kinder- und Jugendarbeit
		385.086,00	385.086,00	0,00	Mehraufwendungen, die aus dem Förderprogramm "Aufholen nach Corona" finanziert werden
Zwischensumme Produktgruppe 51.10		0,00	0,00	0,00	
51.20	Hilfen zur Erziehung	0,00	4.509,06	4.509,06	Corona-Zuschläge von Jugendhilfeeinbietern
		0,00	-4.509,06	-4.509,06	Deckung durch Corona-Sonderzahlung 2022 (lt. Bescheid vom 16.12.2022)
Zwischensumme Produktgruppe 51.20		0,00	0,00	0,00	
53.40	Gesundheitsschutz	0,00	-687.063,79	-687.063,79	Landeszuweisungen zur Förderung von Containment-Scouts 2022 (netto). Förderung und Förderumfang waren zu Anfang des Jahres nicht bekannt.
		70.000,00	32.051,52	-37.948,48	Mehraufwendungen für Dienstleistungen u.a.
		305.490,00	508.925,14	203.435,14	Aufwendungen für die Einstellung von Containment-Scouts
Zwischensumme Produktgruppe 53.40		375.490,00	-146.087,13	-521.577,13	
53.60	Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfneheit	1.068.531,00	1.257.209,72	188.678,72	Aufwendungen für die "Koordinierende COVID-Impfneheit (KoCI)" inkl. Impfstellen (Personalaufwendungen, Honorarverträge, Geräte und Ausstattung, Verbrauchsmaterial, Mobilitätskosten, Dienstleistungen etc.)
		-1.068.531,00	-1.377.895,17	-309.364,17	Kostenerstattung (Erträge) für die "Koordinierende COVID-Impfneheit (KoCI)" inkl. Impfstellen durch das Land NRW
Zwischensumme Produktgruppe 53.60		0,00	-120.685,45	-120.685,45	
Summe Budget 2		315.105,00	-220.584,68	-535.689,68	

Produktgruppe		Ansatz 2022	Jahresabschluss 31.12.2022	Abweichung Jahresabschluss zum Ansatz (Sp. 4 ./ Sp. 3)	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	€	€	€	
1	2	3	4	5	6
11.01	Personalwirtschaft	26.500,00	23.714,70	-2.785,30	Mehraufwendungen für die Beschaffung von Masken, Coronatests, Desinfektionsmittel etc.
		335.000,00	321.914,00	-13.086,00	Corona-Sonderzahlung unter Berücksichtigung der Einigung in den Tarifverhandlungen (vollständige Auszahlung des Betrages im März 2022)
Zwischensumme Produktgruppe 11.01		361.500,00	345.628,70	-15.871,30	
11.03	Informationstechnologie	0,00	108,23	108,23	Mehraufwendungen für diverses IT-Zubehör
		0,00	1.113,84	1.113,84	Mehraufwendungen Wartungsvertrag Modul Corona-Warn-App, investive Auszahlungen (Auslagerung Gesundheitsamt rd. 6.718 €)
Zwischensumme Produktgruppe 11.03		0,00	1.222,07	1.222,07	
20.05	Liegenschaftsverwaltung	18.080,00	22.114,45	4.034,45	Mehraufwendungen für die Einlagerung des Inventars des Hilfskrankenhauses sowie für weitere im Zusammenhang mit der Corona-Krise angeschafften Gegenstände
Zwischensumme Produktgruppe 20.05		18.080,00	22.114,45	4.034,45	
20.06	Gebäude	0,00	-133.268,78	-133.268,78	Landeszuweisungen
		0,00	367,10	367,10	Unterhaltung Schulgebäude
Zwischensumme Produktgruppe 20.06		0,00	-132.901,68	-132.901,68	
20.07	Bewirtschaftung	125.000,00	20.011,94	-104.988,06	Mehraufwendungen für pandemiebedingte Sonderreinigungen an den Verwaltungs- und Schulgebäuden sowie den Kulturzentren, Anschaffung von Flächen- und Handdesinfektionsmitteln, Seifencreme etc., Beschaffung von berührungslosen Spendersystemen etc. in den Verwaltungs- und Schulgebäuden sowie den Kulturzentren
		0,00	-16.419,00	-16.419,00	Landeszuweisungen CO ² -Messgeräte/ Kostenerstattungen Routen Lolli-Testungen
Zwischensumme Produktgruppe 20.07		125.000,00	3.592,94	-121.407,06	
Summe Budget 3		504.580,00	239.656,48	-264.923,52	
00.02	Kommunales Integrationszentrum	0,00	303,45	303,45	Mehraufwendungen für die Übersetzung im Impfflyern und Plakaten
Zwischensumme Produktgruppe 00.02		0,00	303,45	303,45	
01.04	Recht	0,00	2.684,64	2.684,64	Betreuung von Rechtsstreitigkeiten und Rechtsberatung im Zusammenhang mit Corona-bedingten Verfahren
Zwischensumme Produktgruppe 01.04		0,00	2.684,64	2.684,64	
Summe Budget 4		0,00	2.988,09	2.988,09	
21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	-75.435,87	-75.435,87	Landeszuweisung CO ² -Messgeräte
		0,00	75.435,87	75.435,87	Übertragung Verbindlichkeit nach 2023
		0,00	-36.925,67	-36.925,67	Corona-Pauschale 2022 (lt. Bescheid v. 16.12.2022) zur Deckung des Finanzschadens 2022 - Kreishaushalt allgemein: 36.925,67 €
Zwischensumme Produktgruppe 21.00		0,00	-36.925,67	-36.925,67	
Summe Budget 5		0,00	-36.925,67	-36.925,67	
Gesamthaushalt		13.790,82	13.790,81	-0,01	Abschreibungen für Corona-bedingte Investitionen (ohne Impfzentrum)
		13.790,82	13.790,81	-0,01	
Haushaltsbelastung 2022 (Summe Budgets) = außerordentlicher Ertrag gem. § 4 Abs. 6 NKF-CUIG NRW		833.475,82	0,00	-833.475,82	

Nachrichtlich:

Corona-Pauschale 2022 lt. Bescheid vom 16.12.2022/ Allgemeine Zuweisung vom Land	1.213.211,13 €
Verwendung zur Deckung des Finanzschadens 2022 im Produktbereich 51 (KU-MB Jugendamt/Kostenträger s. o.)	-4.509,06 €
Produktbereich 21 (Allgemeine Finanzwirtschaft/KU allg.)	-36.925,67 €
Zwischensumme	1.171.776,40 €
Verwendung zur aplm. Abschreibung der Bilanzierungshilfe 2020-2021 im Produktbereich 51/KU-MB Jugendamt	-893.088,12 €
Produktbereich 21/Allgemeine Finanzwirtschaft - KU allg. (23,78 %)	-278.688,28 €

3.1.2 Finanzielle Auswirkungen im Haushaltsjahr 2022 infolge des Krieges gegen die Ukraine (Ukraine-Nebenrechnung)

Produktgruppe		Stand zum 31.12.2022 Ergebnisrechnung			Stichwort (Kurze Erläuterung s. u.)
		Ertrag (+)	Aufwand (-)	Saldo Überschuss (+) Zuschuss (-)	
Nr.	Bezeichnung	€	€	€	
32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen	1.571.691,22	-1.571.691,22	0,00	Kostenerstattung an das DRK für Betreuung und Verpflegung (rd. 1 Mio. €), Miete Josefshaus (rd. 204.250 €), Aufwand für den Auf-/Abbau Sporthalle Pictorius-Berufskolleg (rd. 32.000 €), einmalige Kosten für die Instandsetzung des Josefshauses zur Nutzung als Flüchtlingsunterkunft (Brandschutz, Einrichtung, W-LAN, Elektroinstallation u.ä. rd. 80.000 €), Kosten Hausmeister sowie sonstiger Kleinaufwand für den Betrieb des Josefshauses u. a., Abschreibungen (rd. 3.000 €) für investive Auszahlungen (Kühlschränke, Regale etc. rd. 55.600 €). Die Aufwendungen werden in voller Höhe mit den kreisangehörigen Kommunen abgerechnet.
32.04	Ausländer- angelegenheiten	0,00	-286.340,00	-286.340,00	Sachaufwendungen für Bustransfer (rd. 9.640 €) und Personaldokumente (rd. 76.950 €), Kosten für zusätzlich eingestelltes Personal (rd. 199.750 €)
Zwischensumme PB 32		1.571.691,22	-1.858.031,22	-286.340,00	
Summe Budget 1		1.571.691,22	-1.858.031,22	-286.340,00	
40.01	Leistungen der Schulen	0,00	-1.911,60	-1.911,60	Aufwendungen für Schulbücher etc.
40.02	Schülerbezogene Leistungen	0,00	-63,00	-63,00	Aufwendungen für die Erstattung von Bahntickets (Schülerfahrtskosten)
Zwischensumme PB 40		0,00	-1.974,60	-1.974,60	
50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	584.145,50	-734.145,50	-150.000,00	Mehraufwendungen in Höhe von rd. 734.000 € (inkl. 6.400 € Pandemie-bedingte Einmalzahlung an ukr. Flüchtlinge) werden gedeckt aus Erstattungen vom Bund gem. 4. Kapitel SGB (rd. 246.000 €) sowie Bundesmitteln (3 Tranchen durch die Bezirksregierung/rd. 338.100 €). Bei dem verbleiben Zuschuss in Höhe von 150.000 € handelt es sich eine Rückstellung der Krankenhilfeaufwendungen für ukrainische Flüchtlinge. Die Leistungen werden erst im Jahr 2023 abgerechnet.
50.20	Ambulante Leistungen (amb. Pflege)	3.595,00	-3.595,00	0,00	Leistungen der ambulanten Pflege für Flüchtlinge aus der Ukraine inkl. Kosten für MdK-Gutachten/Erträge aus Bundesmitteln (3 Tranchen/vgl. Erläuterung zu 50.40)
50.20	Ambulante Leistungen (EGH)	11.700,00	-11.700,00	0,00	Aufwendungen für eine Schulbegleitung/ Erträge aus Bundesmitteln (3 Tranchen/vgl. Erläuterung zu 50.40)
50.30	Stationäre Pflege	3.914,79	-3.914,79	0,00	Rückstellung für die Aufnahme einer Person in einer Pflegeeinrichtung/ Erträge aus Bundesmitteln (3 Tranchen/vgl. Erläuterung zu 50.40)
50.40	Jobcenter	1.433.980,94	-1.433.980,94	0,00	Mehraufwendungen (rd. 1.434.000 €/Kosten der Unterkunft) werden nicht über den öffentlich-rechtlichen Vertrag mit den Kommunen abgerechnet und sind seitens des Kreises Coesfeld zu isolieren. Dem gegenüber stehen Erträge aus Bundeserstattungen (rd. 659.500 €) sowie Erträge aus der Gewährung von 3 Tranchen aus der Beteiligung des Bundes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine (MPK-Beschluss vom 07.04.2022) sowie der weiteren Beteiligung des Bundes für die Unterbringung geflüchteter Personen im Jahr 2022 (MPK-Beschluss vom 02.11.2022) in Höhe von rd. 774.500 €. Insgesamt beläuft sich die Beteiligung des Bundes auf rd. 1,9 Mio. €. Der nach Abzug der vorstehend berücksichtigten Erträge verbleibende Restbetrag aus den 3 Tranchen (rd. 773.500 €) wird als Verbindlichkeit in das Jahr 2023 übernommen.
Zwischensumme PB 50		2.037.336,23	-2.187.336,23	-150.000,00	
51.10	Prävention und Regelangebote	176.017,05	-329.488,10	-153.471,05	Ukrainische Kinder in Kitas
51.20	Hilfen zur Erziehung	26.521,99	-68.789,19	-42.267,20	Ambulante und stationäre Hilfen für Kinder/Jugendliche
51.30	Sonstige Leistungen	20.641,60	-29.488,00	-8.846,40	UVG-Leistungen
Zwischensumme PB 51		223.180,64	-427.765,29	-204.584,65	
Summe Budget 2		2.260.516,87	-2.617.076,12	-356.559,25	
20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	0,00	-145,00	-145,00	Mitarbeiterfortbildung zum NKF-CUIG NRW
Zwischensumme PB 20		0,00	-145,00	-145,00	
Summe Budget 3		0,00	-145,00	-145,00	
00.02	Kommunales Integrationszentrum	-32.690,71	73.519,87	40.829,16	Zuweisungen des Landes NRW zur Weiterleitung an verschiedene Drittempfänger zur Finanzierung von niederschweligen freiwilligen Hilfsangeboten von ukrainischen Familien vor Ort (20.000 € bei Erträgen und Aufwendungen); Fördermittel und Aufwendungen für Sprachmittlereinsätze (16.000 € bei Erträgen und Aufwendungen), Schulungen und Infoveranstaltungen für Lehrkräfte, Behörden und Ehrenamtliche sowie Unterstützungsangebote für ukrainische SchülerInnen und Schüler (10.000 € Aufwendungen), investive Auszahlungen für Sprach- und Integrationsbegleiter (rd. 2.270 €)
Zwischensumme PB 00		-32.690,71	73.519,87	40.829,16	
Summe Budget 4		-32.690,71	73.519,87	40.829,16	
Haushaltsbelastung 2022 (Summe Budgets)		3.799.517,38	-4.401.732,47	-602.215,09	
Außerordentlicher Ertrag gem. § 4 Abs. 6 NKF-CUIG NRW im					
Budget 2 - PB 51 Jugendamt (Kreisumlage-Mehrbelastung)				204.584,65	Bilanzierungshilfe (Produkt 02.51.10.02)
Budget 5 - PB 21 Allgemeine Finanzwirtschaft (Kreisumlage allgemein)				397.630,44	Bilanzierungshilfe (Produkt 05.21.00.00)

3.2 Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel (Anlage I) dargestellt.

3.2.1 Anlagenabgänge nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veränderung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt werden, sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Nach Rücksprache mit dem Ministerium des Innern des Landes Nordrhein-Westfalen und entsprechend der aktuellen NKF-Handreichung für Kommunen wurde ab dem Haushaltsjahr 2016 jeder Ertrag und Aufwand aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen (unabhängig von der Wiederbeschaffung) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Ab dem Jahr 2019 werden auch die Erträge und Aufwendungen aus sonstigen Abgängen von Vermögensgegenständen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet (z. B. Teilabgänge von investiv sanierten Straßen).

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

Wurden Sonderposten für ein Anlagegut gebildet, ist mit den Sonderposten entsprechend zu verfahren. Daher können bei der folgenden Tabelle sowohl bei den Erträgen wie auch bei den Aufwendungen Eintragungen enthalten sein.

Im Haushaltsjahr 2022 waren aufgrund dieser Regelung im Saldo 285.584,89 € mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Hierbei handelt es sich um folgende Geschäftsvorfälle:

Abt.	Vermögensgegenstand	Verrechnungsbetrag	
		Ertrag	Aufwand
32	Rückgabe Sondersignalanlage	364,21 €	- €
32	Rückgabe Sondersignalanlage	54,40 €	- €
32	Rückgabe Sondersignalanlage	153,12 €	- €
32	Rückgabe Sondersignalanlage	449,72 €	- €
32	Rückgabe Sondersignalanlage	308,78 €	- €
32	Verkauf BMW	400,00 €	- €
32	Verkauf VW (NEF)	1.500,00 €	- €
32	Verkauf VW (MTF T4)	2.550,00 €	- €
32	Verkauf Sprinter 906.153 7G-TRONIC Plus Mercedes-Benz (RTW)	7.120,00 €	- €
20	Verkauf Traktor	12.800,00 €	- €
20	Besucherstühle wurden ausgetauscht (Inventurergebnis)	1.223,39 €	1.223,39 €
20	Aufbewahrungsschrank nicht mehr vorhanden (Inventurergeb)	428,94 €	1.079,06 €
36	Traffiphot - S Kamera II defekt und nicht mehr einsetzbar (Inve	996,62 €	996,62 €
11	Öltank Roth nicht mehr vorhanden (Inventurergebnis)	- €	329,27 €
40	Nass- und Trockensauger nicht mehr vorhanden (Inventurerge	938,49 €	938,49 €
20	Dometic Kühlschranks wurde nur umgebucht	- €	- €
66	Grabenraumlöffel eines verkauften Baggers	1.463,15 €	1.463,15 €
66	Radweg K27 AN.1.1 rechte Seite Grundsaniert	40.165,54 €	40.165,54 €
66	Grundsaniierung Kreisstraße 50 AN1	15.913,46 €	23.402,19 €
40	beschädigte Clevertouch-Displays wurden entsorgt	1.381,36 €	1.381,36 €
40	beschädigte Clevertouch-Displays wurden entsorgt	1.381,36 €	1.381,36 €
40	Verkauf Absauganlage	1.200,00 €	- €
20	Inzahlungnahme Hubwagen	595,00 €	- €
01	Anpassung der Bewertung des FMO	- €	304.612,00 €
Summe		91.387,54 €	376.972,43 €
Saldo			- 285.584,89 €

Aufgrund einer Sonderabschreibung für den Flughafen FMO ist die Auflösung der Allgemeinen Rücklage höher als im Jahr 2021. Erläuterung bezüglich der Sonderabschreibung des FMO sind unter dem Punkt 3.2.4.4 „Sonstige Ausleihungen“ zu finden.

3.2.2 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 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
Software	852.025,00	687.901,11	371.890,58	217.239,78	842.551,91
Lizenzen	0,00	446.005,63	90.520,86	118.972,25	417.554,24
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	852.025,00	1.133.906,74	462.411,44	336.212,03	1.260.106,15

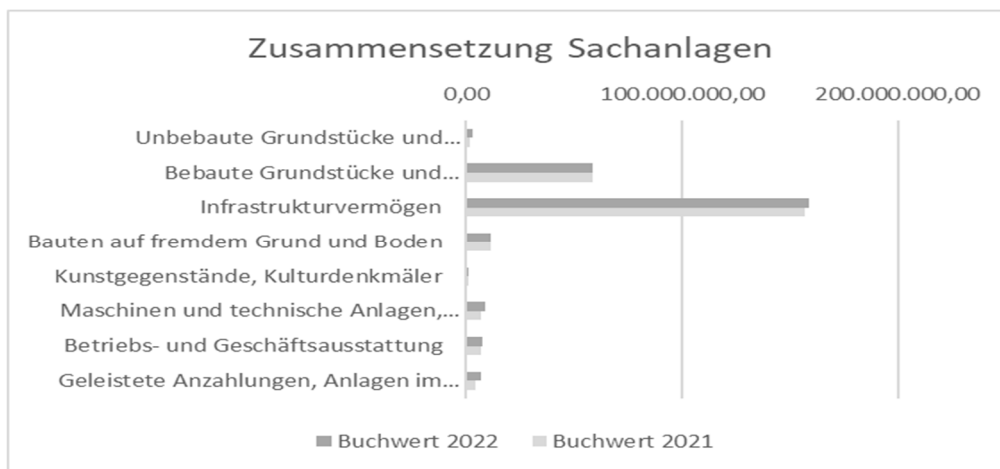
Die Abgänge ergeben sich größtenteils aus den jährlichen Abschreibungen. Die Zugänge enthalten u. a. eine Software für die Bauaufsicht, für ein Backup Programm, für das Kommunale Wohnwesen, sowie ein Nutzungsrecht für die Verarbeitungsvariante zur Migration und ein Nutzungsrecht für die

Bereitstellung des ALKIS Grunddatenbestand. Bei den Lizenzen wurden weitere Infoma-Lizenzen, Lizenzen für Berufskollegs sowie Lizenzen für Microsoft Windows Server angeschafft.

3.2.3 Sachanlagen

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

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



Im Einzelnen sind bei dieser Bilanzposition folgende Entwicklungen zu erkennen:

3.2.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
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 unbebaute Grundstücke	1.301.708,00	2.196.970,23	22.555,00	0,00	2.219.525,23
Summe	2.310.200,00	2.706.510,16	22.555,00	0,00	2.729.065,16

In 2022 gab es bei dieser Bilanzposition einen Zugang durch die Zahlung der Grunderwerbssteuer für die im Jahr 2020 angeschafften Grundstücke im Rahmen der Flurbereinigung Berkelaue II.

3.2.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche RechteSchulen

Zum 31.12.2022 liegt der Bilanzwert im Bereich der Schulen bei insgesamt 37.939.018,87 €. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2021	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2022	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	8.328.857,65	97.604,94	327.379,73	8.099.082,86	Schulgebäude 31 Jahre Sporthalle 11 Jahre Werkstatt 31 Jahre
	Sonder- posten	2.326.374,00	1.608.142,16	82.542,53	61.416,88	1.629.267,81	Wie Gebäude.
<hr/>							
Oswald-von-Nell- Breuning- Berufskolleg Coesfeld Bahnhofstr. 33	Grund und Boden	349.731,00	349.731,00	0,00	0,00	349.731,00	
	Gebäude	2.956.180,00	7.631.462,46	271.580,61	179.875,20	7.723.167,87	42 Jahre
	Sonder- posten	1.832.832,00	3.816.055,08	143.658,89	90.034,07	3.869.679,90	42 Jahre
<hr/>							
Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden	2.154.642,00	2.141.776,61	0,00	0,00	2.141.776,61	
	Gebäude	13.484.848,00	10.376.459,72	1.626,02	251.643,18	10.126.442,56	Schulgebäude 43 Jahre Erweiterung 68 Jahre Sporthalle 23 Jahre Werkstatt 43 Jahre Solaranlage 12 Jahre Fertigarage 35 Jahre
	Sonder- posten	6.956.712,00	5.231.833,86	1.626,02	130.190,15	5.103.269,73	Wie Gebäude.
<hr/>							

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2021	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2022	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	1.973.896,02	32.739,71	94.260,49	1.912.375,24	Schulgebäude 16 Jahre Erweiterung 49 Jahre Sporthalle 14 Jahre Nebengeb. 9 Jahre Fahrradständer 7 Jahre
	Sonderposten	1.847.640,00	1.164.527,57	32.739,71	52.304,96	1.144.962,32	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	569.681,92	0,00	28.597,37	541.084,55	Gebäude 19 Jahre Fertigarage 35 Jahre
	Sonderposten	378.155,00	228.226,80	0,00	11.700,48	216.526,32	19 Jahre
Steverschule Nottuln	Grund und Boden	0,00	419.013,52	0,00	0,00	419.013,52	
	Gebäude	0,00	4.728.503,03	13.935,65	78.121,02	4.664.317,66	60 Jahre
	Sonderposten	0,00	5.147.516,55	13.935,65	78.121,02	5.083.331,18	Wie Gebäude.
Summe	Grund und Boden	4.466.400,00	4.872.548,13	0,00	0,00	4.872.548,13	
	Gebäude	28.650.640,00	33.608.860,80	417.486,93	959.876,99	33.066.470,74	
	Sonderposten	13.341.713,00	17.196.302,02	274.502,80	423.767,56	17.047.037,26	

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

Bei den Zugängen handelt es sich um folgende Sachverhalte:

Pictorius Berufskolleg:

In 2022 erfolgte die Pflasterung der Fluchtwege an der Sporthalle.

Oswald-von-Nell-Breuning Berufskolleg:

Bei dem OvNB-Berufskolleg erfolgte in 2022 ein barrierearmer Ausbau und der Einbau einer Rampe in das Schulgebäude.

Alle Schulen:

Für alle aktuell genutzten Schulen wurde die Breitbandausstattung durchgeführt.

Wohnbauten

Zum 31.12.2022 liegt der Bilanzwert bei den Wohnbauten bei insgesamt 408.469,65 €. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert	Buchwert	Zugang	Abgang	Buchwert	RND
		01.01.2008	31.12.2021			31.12.2022	
		€	€	€	€	€	
Hausmeisterhaus Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	73.441,00	44.880,61	5.750,02	2.301,39	48.329,24	22 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg Lüdinghausen	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	149.409,00	113.344,76	0,00	2.576,02	110.768,74	44 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg Dülmen	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	192.181,00	149.474,11	0,00	3.050,49	146.423,62	49 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Lüdinghausen Nottengartenweg 4 (ehem. Astrid-Lindgren- Schule)	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	37.680,00	15.700,00	0,00	1.570,00	14.130,00	10 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Coesfeld In den Kämpen 10	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	
	Gebäude	84.535,00	57.011,98	0,00	1.965,93	55.046,05	43 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Summe	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	
	Gebäude	537.246,00	380.411,46	5.750,02	11.463,83	374.697,65	
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*) In Grund und Boden der Schulgebäude enthalten.							

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

Bei dem Zugang vom Pictorius-Berufskolleg, handelt es sich um die Renovierung der Hausmeisterwohnung. Diese wurde in 12/2022 fertiggestellt.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zum 31.12.2022 ergibt sich ein Bilanzwert von insgesamt 20.108.088,93 €. Hierin enthalten sind die Werte für folgende Gebäude:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €	RND
Rettungswache Ascheberg	Grund und Boden	0,00	192.400,00	0,00	0,00	192.400,00	
	Gebäude	0,00	2.522.057,31	30.357,10	43.478,42	2.508.935,99	57 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	48.704,00	48.704,00	0,00	0,00	48.704,00	
	Gebäude	437.591,00	326.632,47	0,00	14.449,06	312.183,41	22 Jahre
	Sonderposten	96.270,00	59.843,51	0,00	2.601,89	57.241,62	22 Jahre
Rettungswache Nottuln	Grund und Boden	34.684,00	34.684,00	0,00	0,00	34.684,00	
	Gebäude	397.483,00	288.370,02	0,00	7.793,78	280.576,24	36 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	791.156,45	0,00	46.538,61	744.617,84	16 Jahre
	Sonderposten	646.939,00	354.773,00	0,00	20.869,00	333.904,00	16 Jahre
Kreishaus I Coesfeld	Grund und Boden	1.185.610,00	1.185.610,00	0,00	0,00	1.185.610,00	
	Gebäude	6.772.241,00	4.380.886,15	52.554,84	191.686,72	4.241.754,27	22 Jahre
	Sonderposten	744.947,00	518.709,03	27.823,96	23.500,21	523.032,78	22 Jahre
Kreishaus II Coesfeld	Grund und Boden	751.699,00	751.699,00	0,00	0,00	751.699,00	
	Gebäude	1.654.142,00	670.819,82	0,00	83.852,48	586.967,34	7 Jahre
	Sonderposten	496.243,00	180.452,00	0,00	22.556,50	157.895,50	7 Jahre
Kreishaus III Coesfeld	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.718.647,00	1.010.968,82	0,00	50.548,44	960.420,38	19 Jahre
	Sonderposten	171.865,00	101.097,06	0,00	5.054,85	96.042,21	19 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €	RND
Kreishaus IV Coesfeld	Grund und Boden	419.700,00	419.700,00	0,00	0,00	419.700,00	
	Gebäude	94.456,00	65.069,69	0,00	2.099,02	62.970,67	30 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kreishaus V Coesfeld	Grund und Boden	0,00	213.360,00	0,00	0,00	213.360,00	
	Gebäude	0,00	3.318.868,80	23.076,56	49.146,25	3.292.799,11	67 Jahre
	Sonderposten	0,00	3.044.997,51	0,00	44.779,37	3.000.218,14	67 Jahre
Gesundheitsamt Dülmen	Grund und Boden	91.000,00	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	
	Gebäude	784.477,00	495.459,16	0,00	20.644,13	474.815,03	23 Jahre
	Sonderposten	196.119,00	123.864,63	0,00	5.161,02	118.703,61	23 Jahre
Straßenverkehrsamt Dülmen	Grund und Boden	0,00	1.231.124,23	0,00	0,00	1.231.124,23	
	Gebäude	0,00	469.195,12	0,00	9.575,41	459.619,71	49 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nebenstelle Lüdinghausen	Grund und Boden	52.904,00	52.904,00	0,00	0,00	52.904,00	
	Gebäude	320.215,00	107.124,59	0,00	21.424,92	85.699,67	4 Jahre
	Kulturlager	0,00	21.212,61	0,00	597,53	20.615,08	35 Jahre
	Gefahrgutlager	0,00	7.911,08	0,00	492,39	7.418,69	16 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	1.157.617,51	0,00	29.546,11	1.128.071,40	39 Jahre
	Sonderposten (Schleppdach)	0,00	12.926,53	0,00	969,49	11.957,04	12 Jahre
TÜV-Gebäude Lüdinghausen	Grund und Boden	137.408,00	145.250,50	0,00	0,00	145.250,50	
	Gebäude	50.256,00	3.350,40	0,00	3.350,40	0,00	
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zentrale Ausländerbehörde Coesfeld	Grund und Boden *)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fertigaragen	0,00	92.968,72	0,00	5.344,62	87.624,10	17 Jahre
	Sonderposten	0,00	92.962,80	0,00	5.344,22	87.618,58	17 Jahre
Oswald-von-Nell- Breuning Berufskolleg	Grund und Boden *)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Containeranlage	0,00	174.207,22	0,00	11.119,61	163.087,61	15 Jahre
	Sonderposten	0,00	174.207,22	0,00	11.119,61	163.087,61	15 Jahre
Füchtelner Mühle	Grund und Boden *)	0,00	1.145,82	1.147,62	0,00	2.293,44	
	Gebäude	0,00	2.113,92	2.204,08	225,78	4.092,22	19 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe	Grund und Boden	3.038.800,00	4.684.672,55	1.147,62	0,00	4.685.820,17	
	Gebäude	14.755.230,00	15.905.989,86	108.192,58	591.913,68	15.422.268,76	
	Sonderposten	2.352.383,00	4.663.833,29	27.823,96	141.956,16	4.549.701,09	

Anmerkungen:

*) Grund und Boden bei den Berufskolleg`s enthalten.

Bei den Zugängen handelt es sich um Herstellungskosten für die Rettungswache Ascheberg und dem Kreishaus V, sowie den weiteren Erwerb der Füchtelner Mühle. Zudem wurden die Überdachungen an den Fahrradständern und die Erneuerung von Fahnenmasten mit LED Mastlichtern Kreishaus I als Zugänge erfasst. Die Abgänge resultieren aus den linearen Abschreibungen.

3.2.3.3 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 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
Grund und Boden	19.929.112,00	21.773.172,84	99.098,01	0,00	21.872.270,85
Brücken und Tunnel	7.486.270,00	8.942.435,00	7.640,88	203.466,26	8.746.609,62
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	96.000,00	71.036,11	0,00	6.953,91	64.082,20
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145.370.442,00	126.074.130,58	7.083.079,05	4.826.379,04	128.330.830,59
Sonstige Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	172.881.824,00	156.860.774,53	7.189.817,94	5.036.799,21	159.013.793,26

In 2022 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 414 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 186 km, 111 Brückenbauwerke und 44 Lichtsignalanlagen. Die Investitionszugänge setzen sich aus dem Neubau von Straßen und Radwege sowie wertverbessernde Baumaßnahmen zusammen. Bei den Abgängen handelt es sich vorrangig um lineare Abschreibungen und um Teilabgänge von Straßenanteilen (Kreisstraße 50 in Havixbeck), aufgrund der Inbetriebnahme der neuen Straße.

Hierzu wird auch auf die Ausführungen zur Infrastrukturquote im Lagebericht (vgl. Ziffer 3.2) verwiesen.

3.2.3.4 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 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €	RND
Pavillon Peter-Pan-Schule Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	183.201,00	100.465,06	29.908,38	7.669,03	122.704,41	16 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	147.204,00	0,00	5.257,29	141.946,71	27 Jahre
	Sonderposten	141.316,00	94.210,67	0,00	3.364,67	90.846,00	27 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €	RND
Rettungswache Senden	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	199.046,00	939.979,97	0,00	18.087,17	921.892,80	51 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	308.875,84	0,00	11.879,84	296.996,00	25 Jahre
	Sonderposten	278.738,00	181.179,70	0,00	6.968,45	174.211,25	25 Jahre
Kolvenburg Billerbeek	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	416.833,00	511.150,68	0,00	11.617,06	499.533,62	43 Jahre
	Sonderposten	270.941,00	214.610,64	0,00	4.877,52	209.733,12	43 Jahre
Burg Vischering Lüdinghausen *)	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.882.138,00	8.472.284,06	559.914,41	381.125,60	8.651.072,87	23 Jahre
	Sonderposten	974.193,00	3.749.989,80	70.000,00	162.218,17	3.657.771,63	23 Jahre
Pestalozzischule Dülmen Mieterereinbauten	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	86.841,00	24.493,62	23.028,88	8.640,46	38.882,04	5 Jahre
	Sonderposten	77.761,00	21.932,59	0,00	7.884,94	14.047,65	5 Jahre
Holzhütte zur Geräteunterbringung Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	350,00	0,00	50,00	300,00	6 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Havixbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	354.668,84	0,00	7.640,98	347.027,86	46 Jahre
	Sonderposten	0,00	4.360,86	0,00	93,95	4.266,91	46 Jahre
Summe	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	3.337.288,00	10.859.472,07	612.851,67	451.967,43	11.020.356,31	
	Sonderposten	1.920.100,00	4.266.284,26	70.000,00	185.407,70	4.150.876,56	

Anmerkungen:

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

Bei den Zugängen handelt es sich unter anderem um die Breitbandausstattung bei der Peter-Pan-Schule und der Pestalozzischule. Zudem wurden die Brückenbauwerke an der Burg Vischering saniert und ein Außenspielplatz fertiggestellt.

Die Abgänge resultieren aus den linearen Abschreibungen.

3.2.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände, die einen bedeutsamen Wert für die Kulturpflege darstellen, werden nach § 56 Abs. 3 KomHVO NRW mit ihrem Versicherungswert oder mit dem einer dauerhaften Versicherung zu Grunde zu legenden Wert angesetzt.

Vermögensgegenstände	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
Kunstgegenstände	0,00	1.278.910,52	15.399,00	0,00	1.294.309,52
Summe	0,00	1.278.910,52	15.399,00	0,00	1.294.309,52

Im Bilanzwert in Höhe von 1.294.309,52 € sind einzelne Kunstgegenstände, die bei anderen Abteilungen registriert waren oder zwischenzeitlich angeschafft wurden, enthalten. In 2022 wurden Kunstgegenstände oder Kulturdenkmäler in Höhe von insgesamt 15.399,00 € angeschafft. Hierbei handelt es sich um zwei Kunstgemälde für das Vorzimmer des Landrats und zwei Gemälde für die Burg Vischering.

3.2.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bei dieser Bilanzposition sind folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
Maschinen	385.616,16	488.932,32	8.222,90	88.426,00	408.729,22
Technische Anlagen	1.291.716,97	2.349.026,35	961.170,09	303.229,25	3.006.967,19
Fahrzeuge	1.999.202,24	6.093.694,55	367.809,38	1.183.422,17	5.278.081,76
Betriebsvorrichtungen	3.111,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	3.679.646,62	8.931.653,22	1.337.202,37	1.575.077,42	8.693.778,17

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 3.2.1). Sind Sonderposten zu Anlagegütern gebucht worden, sind diese mit dem Abgang des Anlagegutes ebenfalls aufzulösen.

Bei den Zugängen haben sich in 2022 u. a. folgende Geschäftsvorfälle ergeben:

Unter der Bilanzposition Maschinen wurde beispielsweise eine Gießereinrichtung für den Bauhof neu erfasst.

Unter dem Posten technischen Anlagen wurde unter anderem ein Abrollbehälter Messtechnik für das ABC Schutzkonzept sowie eine neue stationäre Lasermessstelle und eine Notrufabfrageeinrichtung gebucht.

Der Wertzuwachs bei den Fahrzeugen ergibt sich im Wesentlichen durch die Anschaffung von Rettungstransportwagen und Noteinsatzfahrzeuge für den Rettungsdienst, Fahrzeuge für den Bauhof und Nutzfahrzeuge.

3.2.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Bilanzausweis entfällt auf folgende Vermögensgegenstände:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.707.849,12	1.814.709,36	271.528,08	194.932,52	1.891.304,92
Hardware	1.015.637,98	1.299.252,54	1.053.365,14	474.915,98	1.877.701,70
Kantinen, Teeküchen	194.927,62	394.184,59	7.278,98	35.025,07	366.438,50
Literatur	264.380,46	264.380,46	0,00	0,00	264.380,46
Medizinische Geräte	199.613,32	1.325.091,89	135.945,77	318.052,33	1.142.985,33
Medien und techn. Geräte	406.727,78	578.703,62	42.148,13	154.919,34	381.636,15
Schulmöbel	347.272,19	210.336,48	0,00	21.008,39	189.328,09
sonst. Betriebs- und	525.336,59	1.011.179,83	156.899,77	160.290,30	1.007.789,30
Werkzeug	88.317,66	71.364,85	155.840,62	15.392,17	211.813,30
Summe	4.750.062,72	6.969.203,62	1.823.006,49	1.374.536,10	7.333.377,75

Die Abgänge resultieren jeweils aus den linearen Abschreibungen und aus dem Verkauf oder der Verschrottung von Anlagevermögen.

Die Zugänge beinhalten eine hohe Anzahl an kleineren Investitionen. Größere Positionen im Bereich der Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung stellt die Anschaffung von einem Multitouchdisplay, sowie Sanitärcontainern, Paletten Regale, Laboreinrichtungen, Dienstfahrrädern, Schreibtische und Satellitentelefone mit Ladegeräten/Docking Stationen dar.

Zudem wurden zwei neue Teeküchen angeschafft (Bilanzposition Kantinen, Teeküchen). Ferner wurde ein Speed Capture Kiosk (Erfassung von Passfotos, Fingerabdrücken etc. für Pässe), Dokumentenscanner, Server, Displays, Notebooks, PCs, WLAN Systeme und Erweiterungen für die Server beschafft (Bilanzposition Hardware). Zudem wurde die fertiggestellte Redundanzleitstelle umgebucht.

Bei den Medizinischen Geräten enthält der Zugang u.a. Defibrillatoren, ein Thoraxkompressionsgerät, eine Rettungstrage und ein Notfallbeatmungsgerät.

Zudem wurden mehrere Umluft-Kühlschränke, ein Rutschen Podest, eine Lernfabrik, mehrere Steuerungstechniken für Stehplätze, ein Pavillon Mastertent und ein 6-achs Roboterarm bei den Zugängen der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung erfasst.

Unter dem Posten Werkzeuge wurden u.a. mehrere Schweißbrenner als Zugang gebucht.

3.2.3.8 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 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.001.267,87	9.956.821,03	9.303.646,50	6.654.442,40
davon:				
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	1.019.637,76	1.297.997,98	1.738.380,15	579.255,59
Anlagen im Bau im Bereich Hochbau	1.934.413,29	1.743.965,63	1.026.511,89	2.651.867,03
Anlagen im Bau im Bereich Tiefbau	3.047.216,82	6.914.857,42	6.538.754,46	3.423.319,78

Die Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ gliedert sich auf in drei Unterkonten: Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sowie Anlagen in den Bereichen Hoch- und Tiefbau. Zu beachten ist hier, dass es sich nicht um reine Auszahlungen handelt, da zum 31.12. eines jeden Jahres auch ggf. aktivierte Eigenleistungen für Anlagen im Bau gebucht werden (Pauschalwert 10 % der Anschaffungs- / Herstellungskosten).

Bei den Abgängen dieser Bilanzposition handelt es sich um Umbuchungen. Sobald eine Anlage im Bau fertiggestellt ist, werden die aufgelaufenen Zahlungen von den Anlagen im Bau auf die entsprechende Bilanzposition (Fahrzeuge, Straßennetz o. ä.) umgebucht und ab dem Inbetriebnahme Datum abgeschrieben.

Die Zugänge bei der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen“ auf Sachanlagen resultieren aus mehreren Investitionsprojekten. Hierzu gehören u. a. Neubau von Stationären Lasermessstellen, AB-Mess-Abrollbehälter Messtechnik sowie diverse RTWs.

Die Inbetriebnahme der Notarzteinsatzfahrzeuge sowie der Umbau der Schule, die als Investitionsvorhaben in 2022 abgeschlossen wurden, ist demnach gleichzeitig bei den Abgängen von geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagen enthalten. Entsprechende Beträge sind als Zugänge bei den Bilanzpositionen Schulen, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge und Betriebs- oder Geschäftsausstattung enthalten (vgl. Pos. 3.2.3.7 des Anhangs).

Die Zugänge im Bereich Hochbau ergeben sich im Wesentlichen aus der Sanierung der Rettungswache in Billerbeck, dem Ausbau für die Digitalisierung, der Errichtung des Spielplatzes an der Burg Vischering, dem Neubau der Kreisleitstelle sowie der Sanierung von diversen Schulen.

Die Vermögenszugänge im Bereich des Tiefbaus ergeben sich aus Investitionen für verschiedene Straßenbaumaßnahmen. Größere Projekte waren im Jahr 2022 die Fertigstellung der Fahrbahndecke K11 AN 2 und der Ausbau der K50AN1 in Havixbeck, sowie die Erneuerung von Fahrbahndecken an verschiedenen Straßenabschnitten und Radwegen.

3.2.3.9 Sonderabschreibungen

Neben den planmäßigen Abschreibungen haben sich im Jahr 2022 außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 376.972,43 € ergeben. Diesen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 63.910,16 € gegenüber. Begründet sind diese Abschreibungen durch jährlich erforderliche Buchungen, wie z. B. durch die Ergebnisse der Buch- und Beleginventur, Veränderungen bei Straßengrundstücken oder durch die im gleichen Jahr fertiggestellten Baumaßnahmen im Straßenbau. Zudem wurde im Jahr 2022 eine Sonderabschreibung für den Flughafen Münster/Osnabrück vorgenommen (Erläuterung hierzu unter dem Punkt 3.2.4.4 „Sonstige Ausleihun-

gen“). Wie bereits erläutert, werden ab dem Jahr 2019 die Aufwendungen und Erträge aus sämtlichen Vermögensabgängen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet, sodass dieser Saldo nicht in die Ergebnisrechnung einfließt. Diese Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Grund	Aufwand Sonderabschreibung €	Ertrag Auflösung Sonderposten €	Saldo €
1	Besucherstühle wurden ausgetauscht (Inventurergebnis)	1.223,39	1.223,39	0,00
2	Aufbewahrungsschrank nicht mehr vorhanden (Inventurergebnis)	1.079,06	428,94	650,12
3	Traffiphot - S Kamera II defekt und nicht mehr einsetzbar (Inventurergebnis)	996,62	996,62	0,00
4	Öltank Roth nicht mehr vorhanden (Inventurergebnis)	329,27		329,27
5	Nass- und Trockensauger nicht mehr vorhanden (Inventurergebnis)	938,49	938,49	0,00
6	Grabenraumlöffel eines Baggers, der bereits verkauft war	1.463,15	1.463,15	0,00
7	Radweg K27 AN.1.1 rechte Seite Grundsaniert	40.165,54	40.165,54	0,00
8	Grundsaniierung Kreisstraße 50 AN1	23.402,19	15.913,46	7.488,73
9	Touch-Displays im Pictorius-BK defekt und ausgetauscht	2.762,72	2.762,72	0,00
10	Anpassung Bilanzwert FMO	304.612,00	0,00	304.612,00
11	Tresor Sonder AfA wg nachträg. geb. Zuwendung	0,00	5,10	-5,10
12	Tresor Sonder AfA wg nachträg. geb. Zuwendung	0,00	12,75	-12,75
	Summe	376.972,43	63.910,16	313.062,27

3.2.4 Finanzanlagen

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

3.2.4.1 Verbundene Unternehmen

Der Kreis Coesfeld ist an drei verbundenen Unternehmen beteiligt. Die Beteiligungsquote bei der WBC und GFC liegt jeweils bei 100 %. Am Stammkapital der wfc ist der Kreis Coesfeld am 31.12.2022 mit 74,3 % beteiligt. Für 2022 ergibt sich bei diesen Beteiligungsgesellschaften folgende Entwicklung:

Verbundenes Unternehmen	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	1.190.506,78	0,00	0,00	1.190.506,78
Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	77.650,80	0,00	0,00	77.650,80
Summe	1.393.157,58	0,00	0,00	1.393.157,58

3.2.4.2 Beteiligungen

Bei den Beteiligungen haben sich in 2022 folgende Entwicklungen ergeben:

Beteiligung	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	2.221.083,84	0,00	0,00	2.221.083,84
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
Sparkassenzweckverband Westmünsterland	1,00	0,00	0,00	1,00
Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (StiWL)	1,00	0,00	0,00	1,00
Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	114.894,00	0,00	0,00	114.894,00
Zweckverband EUREGIO	1,00	0,00	0,00	1,00
d-NRW AöR	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Summe	2.352.980,84	0,00	0,00	2.352.980,84

Das StiWL hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt und zu diesem Stichtag eine Eröffnungsbilanz aufgestellt. Unter Berücksichtigung des Eigenkapitals aus der Eröffnungsbilanz und der Eigenkapitalspiegelbildmethode hätte sich für den Kreis Coesfeld ein Wertansatz in der Bilanz von 338.522 € ergeben. Da es sich hierbei nicht um einen wesentlichen Wertbetrag (im Einzelfall 5 % des Eigenkapitals) handelte, war in 2010 keine Anpassung vorzunehmen. Bei diesem Bilanzwert handelt es sich damit zum 31.12.2022 weiterhin um eine stille Reserve.

3.2.4.3 Wertpapiere des Anlagevermögens

Nach dem Runderlass „Kommunale Kapitalanlagen“ vom 11.12.2012, zuletzt geändert am 19.12.2017, können Gemeinden und Gemeindeverbände für die Liquidität nicht benötigtes Kapital in den Anlageformen anlegen, die von den kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen bei solchen Geschäften nach § 16 Absatz 2 des Gesetzes über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen (VKZVKG) genutzt werden dürfen. Ferner sind in der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld die wesentlichen Rahmenbedingungen zur Anlage des Finanzvermögens des Kreises Coesfeld definiert.

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens haben sich in 2022 folgende Entwicklungen ergeben:

	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
kvw- Versorgungsfonds (zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen)	50.875.918,00	5.792.865,00	0,00	56.668.783,00
Finanzmittel für die Abfallwirtschaft (zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel)	22.373.028,00	1.000.000,00	4.065.444,35	19.307.583,65
davon entfallen auf:				
Tilgungsanleihe der Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale		1.000.000,00		1.000.000,00
Deka-Nachhaltigkeit Kommunal	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00
DZ-Privatbank	6.300.000,00	0,00	0,00	6.300.000,00
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	12.073.028,00	0,00	4.065.444,35	8.007.583,65
Summe	73.248.946,00	6.792.865,00	4.065.444,35	75.976.366,65

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens haben sich unter Berücksichtigung der Einschätzung zur Marktsituation und der Durchhalteabsicht des Kreises Coesfeld in 2022 keine Anhaltspunkte für eine dauerhafte Wertminderung ergeben. Ferner wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht zu Ziffer „8.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken - Bericht zur Entwicklung der Wertpapiere des Anlagevermögens sowie eines Geldmarktfonds“ verwiesen.

kvw-Versorgungsfonds:

Die auf Grundlage des Heubeck-Gutachtens (Stand: Jahr 2021) zu veranschlagenden Zuführungsbeträge (Saldo aus Zuführungen und Entnahmen) zur Rückstellung werden nach Maßgabe der gültigen Beschlusslage zur Kapitalbildung für zukünftige Zahlungen in einen Fonds bei der Versorgungskasse (kvw) eingezahlt (vgl. Ziffer 2 der Sitzungsvorlage SV-9-0544). Hierfür wurde im Haushaltsplan 2022 eine Investitionsauszahlung in Höhe von 5.792.865 € veranschlagt. Die Investition wurde am 28.04.2022 realisiert. Hierzu wurden gegen Erstattung an die Rekultivierungsrücklage Anteile im Wert von 4.065.444,35 € aus der B-Anlage Versorgungsfondsmittel in den kwv-Versorgungsfonds übernommen und ein Betrag in Höhe von 1.727.420,65 € aus allgemeinen liquiden Mitteln gedeckt.

Finanzmittel für die Abfallwirtschaft:

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

Am 16.06.2022 wurde aus allgemeinen Kassenmitteln im Rahmen der Vermögensbewirtschaftung der Rekultivierungsrücklage eine Tilgungsanleihe (Carrara Tilgungsanleihe 06a/22-06/27) bei der Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale (Helaba) mit einer fünfjährigen Gesamlaufzeit erworben. Die Tilgungsanleihe bietet regelmäßige, feststehende Zinszahlungen (Zinssatz 1 % p. a.) auf den jeweils ausstehenden

Nennbetrag und damit kalkulierbare laufende Erträge. Mit der schrittweisen Rückzahlung des Nennbetrags (jährlich jeweils ein Fünftel) zu den definierten Tilgungsterminen (16.06.2023 / 16.06.2024 / 16.06.2025 / 16.06.2026 / 16.06.2027) wird die Kapitalbindung über die Gesamtlaufzeit der Anleihe sukzessive reduziert und das freiwerdende Kapital steht ggf. für neue Investitionen zur Verfügung. Die Helaba Carrara Tilgungsanleihe wird als nachhaltiges Produkt (sogenanntes ESG-Strategieprodukt) klassifiziert. Der Emittent Helaba hat den UN Global Compact, die weltweit größte Initiative für verantwortungsvolle Unternehmensführung, unterzeichnet. Ziel dieser weltumspannenden Bewegung ist es, die Globalisierung sozialer und ökologischer zu gestalten (u. a. durch Schutz der internationalen Menschenrechte, Beseitigung von Kinderarbeit und Eindämmung von Korruption). Die Helaba erreicht bei dem Nachhaltigkeits-Rating der Agentur ISS ESG den Status eines nachhaltigen Unternehmens (Rating C – Prime) auf der Skala von D- bis A+; unter den Top 10% der Vergleichsgruppe von 243 Banken).

3.2.4.4 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Der Kreis Coesfeld hat der Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) und der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien (GFC) Darlehen zur Durchführung von Investitionen gewährt. Zum 31.12.2022 ergeben sich gegenüber der WBC bzw. GFC folgende Forderungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck des Darlehens	Ursprungsbetrag des Darlehens €	Darlehensrest am 31.12.2021 €	Darlehensgewährung in 2022 €	Tilgung in 2022 €	Darlehensrest am 31.12.2022 €
WBC						
1	Ablösung eines Altdarlehens durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	350.000,00	96.239,93	0,00	23.962,84	72.277,09
2	Verschmelzung DBG mit WBC / Erwerb Geschäftsanteile der Stadtwerke Coesfeld durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	145.000,00	109.061,88	0,00	4.551,73	104.510,15
3	Errichtung einer Solaranlage auf der Deponie Flamschen durch die WBC (Beschluss Kreistag 02.03.2011)	1.900.000,00	527.500,00	0,00	95.000,00	432.500,00
4	Errichtung eines Wertstoffhofes in Olfen durch die WBC (Beschluss Kreistag 20.12.2017)	750.000,00	625.002,00	0,00	41.666,00	583.336,00
Zwischensumme Darlehen WBC			1.357.803,81	0,00	165.180,57	1.192.623,24
GFC						
5	Errichtung einer Biogasaufbereitungsanlage auf der ehemaligen Deponie Höven durch die GFC (Beschluss Kreistag 14.12.2011 über ein Darlehen in Höhe von 2,8 Mio. € / Abruf nur 2,6 Mio. €)	2.600.000,00	1.480.000,00	0,00	140.000,00	1.340.000,00
Summe			2.837.803,81	0,00	305.180,57	2.532.623,24

3.2.4.5 Sonstige Ausleihungen

Unternehmensbeteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Ausleihungen auszuweisen. In 2022 sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Gesellschaft / Stiftung	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	536.729,07	46.178,14	304.612,00	278.295,21
Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	56.792,00	0,00	0,00	56.792,00
Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)	496.702,14	0,00	0,00	496.702,14
Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG – 49 Anteile (WSG)	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00
Zwischensumme	1.500.023,21	46.178,14	304.612,00	1.241.589,35
Unternehmensbeteiligungen				
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2015)	52.135,25	0,00	6.319,40	45.815,85
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2021)	32.325,00	0,00	0,00	32.325,00
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2022)	0,00	32.325,00	0,00	32.325,00
Summe	1.584.483,46	78.503,14	310.931,40	1.352.055,20

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 31.12.2022 in gleicher Höhe ein Sonderposten aus der Investitionsaufwandschuldung 2012 gegenüber.

Bei dem Abgang des Flughafen Münster/Osnabrück GmbH handelt es sich um eine Neubewertung der Finanzanlage FMO. Das Eigenkapital des FMO hat sich seit dem Jahresabschluss 2014 weiter verringert. Es ist festzustellen, dass es sich um eine vorübergehende Wertminderung handelt. Somit wurde für 2022 eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 304.612,00€ vorgenommen.

Der Kreis Coesfeld hat mehrere Gesellschafterdarlehen von 2021 bis 2025 beschlossen (Beschluss Kreistag 25.09.2019/ SV-9-1442). Im Geschäftsjahr 2021 wurde der FMO GmbH daher ein Darlehen in Höhe von insgesamt 7 Mio. € gewährt. Der Anteil des Kreises Coesfeld am Stammkapital beträgt 0,4514 %, jedoch dürfen sich die beiden Industrie- und Handelskammern (Münster und Osnabrück), die beiden Handwerkskammern (Münster und Osnabrück) sowie die FMO Luftfahrtförderungs GmbH aus juristischen Gründen nicht am Gesellschafterdarlehen beteiligen, sodass sich der Anteil des Kreises Coesfeld an der Darlehensbeteiligung auf 0,4618 % erhöht. Es wurde somit im Jahr 2022 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 32.325 € gewährt.

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

3.3 Umlaufvermögen

3.3.1 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.

Der Heizölbestand ist im Gegensatz zum Jahr 2021 gestiegen, da der Dieseltank an der Steverschule in Nottuln ebenfalls gefüllt wurde in 2022.

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 2021 lag der Wert dieser Siebdrucke bei 87.660 €. Aufgrund des Jubiläums der Burg Vischering hat der Museumshop im Jahr 2022 neue Siebdrucke in Auftrag gegeben. Die Bilanzposition Vorräte und der zugehörige Sonderposten wurden aufgrund dieser Geschäftsvorfälle um 120 € erhöht, so dass sich zum 31.12.2022 ein Buchwert in Höhe von 87.780 € ergibt.

Gemäß § 34 Abs. 1 KomHVO NRW dürfen nur die Vermögensgegenstände in das Anlagevermögen aktiviert werden, die dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Verwaltung dienen. Besteht die Absicht, ein Anlagegut zu verkaufen, erfüllt es diese Voraussetzung nicht mehr und muss in das Umlaufvermögen umgebucht werden. Sachverhalte dieser Art haben sich im Jahr 2022 nicht ergeben. Die veräußerten Vermögensgegenstände wurden bis zum Verkauf genutzt und entsprechend abgeschrieben.

3.3.2 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 in den Jahresabschlüssen 2009 bis 2019 entsprechend der Realisierungsquote pauschal mit 70 %, im Jahresabschluss 2020 pauschal mit 90 % wertberichtigt. Seit dem Jahresabschluss 2021 wurde

die Wertberichtigung entsprechend einer Staffelung nach dem Forderungsalter wertberichtigt (auch Forderungen > 5.000 €).

Bei der Auszahlung der Darlehenssumme aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ an den Kreis Coesfeld entsteht eine Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land NRW auf vollständige Tilgungs- und ggf. Zinsleistung in Bezug auf das Darlehen, aus dem der Vermögensgegenstand finanziert wurde. Nach dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 16.12.2016 ist diese bilanziell darzustellen und neutralisiert letztlich die Verbindlichkeit aus dem Investitionskredit in der Bilanz.

In den Haushaltsjahren 2018 bis 2020 hat der Kreis Coesfeld aus dem v. g. Förderprogramm Kredite in Höhe von insgesamt 7.156.148 € realisiert. Im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2022 wurden die sowohl gegenüber dem Land NRW bestehenden Forderungen als auch die gegenüber der NRW.BANK bestehenden Verbindlichkeiten aus den Vorjahren in der Schlussbilanz zum 31.12.2022 entsprechend der Tilgungsleistung des Landes NRW reduziert. Ergänzend hierzu wird auf die Ausführungen unter Ziffer 5.2 des Lageberichtes zum Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ verwiesen.

Sofern aus der Krediteinzahlung und der später übernommenen Tilgungsleistung Vermögensgegenstände finanziert werden, die bereits in Betrieb genommen wurden, werden entsprechende Sonderposten gebildet und jährlich ertragswirksam aufgelöst.

Darüber hinaus ergibt sich regelmäßig ein Aufwand aus der Abschreibung von Forderungen durch tatsächliche Forderungsausfälle. In der Ergebnisrechnung 2022 stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ertrag €	Aufwand €
Abschreibungen auf Umlaufvermögen		1.148.252,81
Einstellung von Einzelwertberichtigungen		38.771,32
Einstellung von Pauschalwertberichtigungen *		259.938,22
Auflösung/Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen	40.695,99	
Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen *	159.621,32	
Summe	200.317,31	1.446.962,35

**) Bei der Einstellung von Pauschalwertberichtigungen werden Unterhaltsvorschüsse in Höhe von 161.864,16 € eingestellt. Bei der Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen machen alleine die Wertberichtigungen auf die Unterhaltsvorschüsse einen Betrag in Höhe von 94.914,40 € aus.*

Anders als geplant ergibt sich im Saldo eine Belastung in der Ergebnisrechnung 2022 von 1.246.645,04 €. Im Haushalt 2022 waren Aufwendungen aus Wertveränderungen beim Umlaufvermögen durch nicht realisierte Forderungen von 450.000 € veranschlagt (Budget 5). Gegenüber der Ansatzplanung 2022 hat sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 796.645,04 € ergeben.

Im Jugendamtsbereich (Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt) ergibt sich in diesem Jahr, wie im Vorjahr, eine Forderung in Höhe von 1.991.934 € gegenüber den Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt.

3.3.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2021 €	Buchwert 31.12.2022 €
1	Guthaben bei Kreditinstituten	4.884.703,15	24.667.916,72
2	Schecks	0,00	0,00
3	Bargeld (Handvorschüsse und Einnahmekassen)	18.772,99	18.795,70
4	Guthaben der Frankiermaschinen	7.368,45	4.679,95
Summe		4.910.844,59	24.691.392,37

Bei der Darstellung der liquiden Mittel wird der Buchungsbestand lt. Buchhaltungssoftware ausgewiesen.

Bei dem Bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2022 handelt es sich um eine Momentaufnahme für die Schlussbilanz. Die Bindung dieser Finanzmittel ist im Lagebericht unter Ziffer 8 (Chancen und Risiken) für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld näher dargestellt.

3.4 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 31.12.2021 €	Buchwert 31.12.2022 €
01 ÖPNV	Investive Zuschüsse Fahrzeugförderung ÖPNV	685.422,14	691.186,17
10 Gebäudeunterhaltung	Wartungsverträge für Januar des Folgejahres	-	-
11 Personal	Besoldung Beamte für Januar des Folgejahres	1.090.700,84	1.164.748,79
	Ausbildungskosten 2021 / 2022	52.353,18	13.323,49
	Versorgungsumlage KVW	476.728,00	-
	Informationstechnologie Upgrade Lizenzen	10.892,07	-
20 Finanzen und Liegenschaften	Fortbildungsentgelte Bilanzbuchhalter	-	-
32 Sicherheit und Ordnung	Investive Förderung Kreisschlauchpflegerei	175.681,54	164.585,86
	Ausbildungsentgelte Notfallsanitäter	115.057,86	48.000,00
35 Zentrale Ausländerbehörde	Ausbildungs-/Fortbildungsentgelte ZAB	28.752,22	13.496,33
39 Veterinär u. Lebensmittelüberwachung	Umlage für Januar des Folgemonats	42.770,36	-
40 Schule und Bildung	Investive Zuschüsse für Förderschulen	392.191,21	351.341,51
50 Arbeit und Soziales	Transferleistungen nach SGB II und XII für Januar des Folgejahres	5.919.069,66	7.695.616,22
51 Jugendamt	Investive Zuschüsse Kindertageseinrichtungen	9.062.808,37	9.050.073,70
	Transferleistungen Jugendhilfe für Januar des Folgejahres	6.289.910,81	6.421.780,76
	UVG-Leistungen für Januar des Folgejahres	251.818,19	279.813,31
66 Straßenbau	Auf- bzw. Abstufung von Straßen, Radwegen, Brücken und Lichtsignalanlagen (LSA) und der dazugehörigen Grundstücke	7.379.020,47	7.152.772,09
Summe		31.973.176,92	33.046.738,23

4. Passiva

4.1 Eigenkapital

Es ergibt sich folgende Entwicklung:

Eigenkapital	Buchwert 31.12.2021 €	Buchwert 31.12.2022 €
Allgemeine Rücklage	15.406.845,43	15.121.260,54
Sonderrücklagen	0,00	0,00
Ausgleichrücklage	12.147.152,54	14.904.178,92
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	2.757.026,38	2.052.360,24
Eigenkapital insgesamt	30.311.024,35	32.077.799,70

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 31.12.2021	15.406.845,43
zuzüglich Saldo aus Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen	-285.584,89
Bestand am 31.12.2022	15.121.260,54

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2021 am 07.12.2022 (Sitzungsvorlage SV-10-0743) beschlossen, dass der Jahresüberschuss 2021 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden soll, sodass sich hieraus keine Auswirkung auf die Allgemeine Rücklage ergibt.

Bezüglich der Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen und der Veränderungen ab dem 01.01.2022 wird auf Ziffer 3.2.1 des Anhangs verwiesen.

4.1.2 Sonderrücklagen

Als Sonderrücklagen sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 44 Abs. 4 Satz 1 KomHVO NRW). Es ergaben sich in 2022 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 31.12.2021	12.147.152,54
zuzüglich des Jahresüberschusses 2021	2.757.026,38
Bestand am 31.12.2022	14.904.178,92

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

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

4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Nach der Gesamtergebnisrechnung schließt das Haushaltsjahr 2022 mit einer Verbesserung in Höhe von 2.052.360,24 € ab.

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

4.2 Sonderposten

4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Im kommunalen Bereich kommt der Finanzierung von Investitionen (z. B. zum Bau von Kreisstraßen und Radwegen) bzw. der Anschaffung von werthaltigen Vermögensgegenständen (z. B. Ausstattung von Berufskollegs) eine besondere Bedeutung zu. Um diese Zuwendungen bilanziell abbilden zu können, werden Sonderposten gebildet. Im Falle von erhaltenen Zuwendungen ist der Sonderposten auf der Passivseite als Gegenposition zu dem Vermögensgegenstand abzubilden, der mit Hilfe der Zuwendung finanziert wurde. Gem. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind Sonderposten immer dann zu bilden, wenn die erhaltenen Zuwendungen im Rahmen einer Zweckbindung gezahlt worden sind.

Die Sonderposten werden parallel zur Abschreibung ertragswirksam aufgelöst. Hierbei ist zu beachten, dass einerseits die Art der Abschreibung und andererseits die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes und des zugehörigen Sonderpostens übereinstimmen.

Im Haushaltsjahr 2022 wurden außerplanmäßige Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 63.910,16 € vorgenommen (vgl. hierzu auch Ziffer 3.2.3.9 Sonderabschreibungen). Diese wurden mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet (vgl. Ziffer 3.2.1 Anlagenabgänge).

Der Wertansatz bei den Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich zum Stichtag 31.12.2022 auf 122.637.939,46 €.

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 31.12.2022 folgende Kostenüberdeckungen:

Lfd. Nr.	Kostenrechnende oder ähnliche Einrichtung	Buchwert 31.12.2021 €	Auflösung €	Zuführung €	Buchwert 31.12.2022 €
1	Abfallwirtschaft	755.815,00	431.884,00	0,00	323.931,00
2	Rettungsdienst	5.947.670,27	0,00	3.823.802,37	9.771.472,64
3	Fleischhygiene	176.707,88	0,00	0,00	176.707,88
Summe		6.880.193,15	431.884,00	3.823.802,37	10.272.111,52

Nach § 6 Abs. 4 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden und belasten zunächst den allgemeinen Haushalt.

4.2.3 Sonstige Sonderposten

Die Bilanzposition weist zum 31.12.2022 einen Wert von 182.723,48 € aus. Hierin enthalten sind folgende Sonderposten:

Lfd. Nr.	Sonderposten für	Buchwert 31.12.2021 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2022 €
1	Konzertflügel der Burg Vischering (Anschaffung in 2012)	17.281,25	0,00	2.625,00	14.656,25
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
	Summe	185.348,48	-	2.625,00	182.723,48

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

4.3 Rückstellungen

Unter Beachtung des § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 88 GO NRW und in Anlehnung an das Handelsrecht darf der Kreis Coesfeld nur für die in § 37 KomHVO NRW abschließend genannten Zwecke Rückstellungen bilden. Rückstellungen werden für Verpflichtungen gebildet, die zum Abschlussstichtag dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Pflicht zur Rückstellungsbildung entfällt, soweit der Betrag geringfügig ist. In der Haushaltssatzung 2022 (§ 9 Ziffer 5) wurde festgelegt, dass „Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW im Einzelfall ab 5.000 €“ zu bilden sind. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 wurden drei unwesentliche Rückstellungen von unter 5.000 € gebildet.

Die Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2022 sowie der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum Abschlussstichtag 31.12.2022 wurden in einen Rückstellungsspiegel aufgenommen. Dieser Rückstellungsspiegel ist dem Anhang als Anlage IV beigefügt.

Im Haushaltsjahr 2022 mussten Rückstellungen in Höhe von 18.628.882,77 € gebildet bzw. zugeführt werden. Ferner wurden Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 4.894.672,93 € verbraucht. Die Auflösung bestehender Rückstellungen, die sich abschlussverbessernd in 2022 auswirkt, belief sich auf insgesamt 797.513,80 €. Zum 31.12.2022 hat der Kreis Coesfeld Rückstellungen in Höhe von 196.461.054,49 € bilanziert.

4.3.1 Pensionsrückstellungen

Nach § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind alle Pensionsverpflichtungen (sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst einschließlich Berücksichtigung von Ansprüchen auf Beihilfen) nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen gegenüber den aktiv beschäftigten Beamten, allen Pensionären und Hinterbliebenen mit ihrem Barwert als Rückstellung anzusetzen. Der Gesamtwert der Verpflichtung ist unter Zuhilfenahme von versicherungsmathematischen Annahmen zu jedem Abschlussstichtag zu ermitteln.

Für den Kreis Coesfeld hat die Fa. Heubeck AG im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2022 ermittelt. Das Heubeck-Gutachten zum Jahresende 2022 wurde für den Kreis Coesfeld mit Schreiben vom 16.02.2023 erstellt. Darin wird erläutert:

„Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2022 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr wird somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 2,80 % zum 01.12.2022 (Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 25.03.2022 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen, GV.NRW 2022 S. 377) berücksichtigt. (...) Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamtinnen und Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und alle übrigen Beamten und Beamtinnen mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt.“

In der Buchhaltung werden die jährlichen Veränderungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen saldiert erfasst. Im Haushaltsjahr 2022 haben sich die nachstehenden Entwicklungen ergeben.

Rückstellungen für	Buchwert 31.12.2021 €	Veränderung in 2022 €	Buchwert 31.12.2022 €
Pension Beamte	51.793.263,00	2.828.774,00	54.622.037,00
Beihilfe Beschäftigte	15.017.267,00	693.028,00	15.710.295,00
Pension Versorgungsempfänger	53.252.620,00	3.298.579,00	56.551.199,00
Beihilfen Versorgungsempfänger	17.746.810,00	936.598,00	18.683.408,00
Summe	137.809.960,00	7.756.979,00	145.566.939,00

Im Personaletat sind darüber hinaus Erstattungsverpflichtungen und Erstattungsansprüche gegenüber Dritten enthalten. Die Erstattungsverpflichtungen, die sich um 1.324,00 € erhöhen, werden bei den Bilanzpositionen „sonstige Rückstellungen“ (Pos. 4.3.4) geführt. Die Erstattungsansprüche, die sich um 50.418,00 € erhöhen, werden bei der Bilanzposition „sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ gebucht.

4.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Aufgrund gesetzlicher Vorschriften ist der Kreis Coesfeld als Betreiber einer Deponie verpflichtet, nach Erreichen der Verfüllmenge, die Deponie wieder in das Landschaftsbild einzufügen und schädlichen Umweltauswirkungen vorzubeugen. Nach § 37 Abs. 3 KomHVO NRW sind daher Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien zu bilden. Laut aktuellem Gutachten besteht bei der Rekultivierungsrückstellung aufgrund von Baukostensteigerungen und der Zinsentwicklung ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 3,68 Mio. €, so dass hier eine entsprechende Zuführung vorgenommen wurde. Ferner enthält die Bilanz Rückstellungsbeträge für Altlasten. Bilanziert sind die nachstehend genannten Beträge:

Rückstellung für	Buchwert 31.12.2021 €	laufende Verwendung (Verbrauch) €	Zuführung/ Auflösung €	Buchwert 3.12.2022 €
Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	24.505.021,24	155.042,40	3.682.586,00	28.032.564,84
Altlasten in Coesfeld	125.980,70	10.561,54	-	115.419,16
Summe	24.631.001,94	165.603,94	3.682.586,00	28.147.984,00

Zur Finanzierung der künftigen Lasten stehen dem Rückstellungsbetrag für die Deponien am 31.12.2022 Finanzanlagen und liquide Mittel aus dem Gebührenaufkommen vergangener Jahre in Höhe von insgesamt 22.453.119,56 € gegenüber.

4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen (§ 37 Abs. 4 KomHVO NRW) betragen am 31.12.2022 insgesamt 4.097.832,91 €.

Aus verschiedenen Gründen (z. B. witterungsbedingt, aus zeitlichen und personellen Gründen sowie aus Gründen im Verantwortungsbereich der Auftragnehmer) konnten nicht alle für 2022 vorgesehenen Einzelmaßnahmen abgeschlossen werden. Hierfür mussten zum 31.12.2022 entsprechende

Rückstellungen gebildet werden. Zudem mussten von den zum 31.12.2022 noch vorhandenen Instandhaltungsrückstellungen die nachstehend aufgeführten Beträge weiter in das Jahr 2023 vorge-
tragen werden:

Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen (Rückstellung Nr. RS10009 aus 2010 / 100-BU-M-006)	499.529,03 €
<p>Die Grundleitungen der Liegenschaften des Kreises Coesfeld sind sanierungsbedürftig. Grundlage dieser Annahme sind z. B. die Erfahrungen aus den bereits durchgeführten Sanierungen an den Kreishäusern II und IV. Dies zeigen auch die Ergebnisse aus durchgeführten Dichtheitsprüfungen (Kreisleitstelle). In 2010 wurde von einem Sanierungsaufwand von rd. 890.000 € ausgegangen. Im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2010 wurde in dieser Höhe eine Rückstellung in die Schlussbilanz zum 31.12.2010 eingestellt. Bis einschl. 2020 wurden von dieser Rückstellung insgesamt 390.470,97 € verbraucht. Die noch verbleibenden Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt. Vorgesehen ist eine schrittweise Sanierung der Grundleitungen in den nächsten Jahren.</p>	
Energetische Optimierung Gebäude Gesundheitsamt Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10011 aus 2020 / 100-BU-M-035)	110.000,00 €
<p>Aus zeitlichen und personellen Gründen konnte die für 2020 geplante Maßnahme der energetischen Optimierung des Gebäudes Gesundheitsamt Lüdinghausen noch nicht umgesetzt werden.</p>	
Energetische Fassadensanierung Forum Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10022 aus 2014 / 401-BU-M-001)	528.450,63 €
<p>Bei der RS10022 wurde bisher eine Trennung aufgrund unterschiedlicher Maßnahmen im Liegenschafts- und Gebäude- management (LUGM) vorgenommen (401-BU-M001 und 401-BU-M-002). Für eine bessere Struktur wurden diese Maß- nahmen zwischenzeitlich im LUGM zusammengefasst, so dass auch die Rückstellung maßnahmentechnisch zusammenge- führt wurde.</p>	
Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen - Burg Vischering und Kolvenburg (Rückstellung Nr. RS10056 aus 2017/2018 / 500-BU-K)	15.191,54 €
<p>Für die Instandhaltungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2022 insgesamt 59.191,47 € verwendet und ein Betrag in Höhe von 13.091,93 € aufgelöst. Für folgende Aufträge ist die Rückstellung in 2023 weiterzuführen und zudem um 3.500 € zu erhöhen:</p> <p><u>Burg Vischering Lüdinghausen:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Glockenläutewerk • Austausch der Steuereinheit bei der Schmutzwasserpumpstation <p><u>Kolvenburg Billerbeck:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Überprüfung Dachstuhl sowie Instandsetzung kleinerer Schäden 	
Grundsanierung Brückenbauwerke - Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10057 aus 2015 / 500-BU-M-010)	34.679,22 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2015 geplante Maßnahme wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2015 eine Instandhaltungsrück- stellung in Höhe von 2.860,76 € passiviert. Die Schadensanalyse für die Sanierung der Brücken wurde in 2015 durchge- führt. Die ursprünglich für 2016 vorgesehene Konzeptabstimmung sowie die Planung weiterer Schritte konnten nicht um- gesetzt werden. In 2017 konnte die geplante Maßnahme nicht abgeschlossen werden. Die vorhandene Rückstellung aus 2015 musste für im Haushaltsjahr 2017 begonnene, aber noch nicht abgeschlossene Arbeiten um 160.000,00 € erhöht werden. In den Haushaltsjahren 2018 und 2019 konnten aus verschiedenen Gründen keine Rückstellungsmittel zur Fort- führung der Maßnahme verwendet werden. Für die Maßnahme wurden Mittel aus dem Denkmalförderungsprogramm beantragt, aber nicht bewilligt. Aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht wurde durch die Verwaltungsleitung die un- verzügliche Maßnahmenumsetzung verfügt. Bis einschließlich 2021 wurden von dem Rückstellungsbetrag 128.181,54 € verbraucht. Die noch verbleibenden Rückstellungsmittel in Höhe von 34.679,22 € werden weiterhin benötigt.</p>	
Instandhaltungsmaßnahmen - Kolvenburg und Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10061 aus 2015 / 500-BU-M-015+500-BU-M-016)	217.715,30 €

<p>Es handelt sich um einen Rückstellungsbetrag aus 2015 für Arbeiten im Bereich der Außenanlagen an der Kolvenburg in Billerbeck und der Burg Vischering in Lüdinghausen. Die noch zu installierende Fluchttreppe für die Kolvenburg muss barrierefrei erreichbar sein; hierfür muss eine Zuwegung gepflastert werden. Im Übrigen sind noch Maßnahmen im Außenbereich der Burg Vischering vorgesehen. Aufgrund von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen in der Kolvenburg wurden 2021 der Rückstellung weitere 200.000,00 € zugeführt, verwendet wurden im Haushaltsjahr 2022 insgesamt 25.541,87 €. Aus zeitlichen und personellen Gründen konnten die Instandhaltungsarbeiten bisher nicht vollständig realisiert werden. Der ausgewiesene Rückstellungsbetrag ist für die Realisierung der Maßnahmen in den nächsten Jahren weiterhin erforderlich.</p>	
<p>Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen (Rückstellung Nr. RS10073 aus 2017/2018/2019 / 400-BU-K)</p>	94.525,32 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2017, 2020, 2021 und 2022 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Instandhaltungen ist diese Instandhaltungsrückstellung weiterzuführen. Im Haushaltsjahr 2022 wurden von dem Rückstellungsbetrag 103.248,96 € für die Weiterführung der Maßnahmen verbraucht und 2.756,63 € aufgrund der Endabrechnung von verschiedenen Aufträgen aufgelöst. Für die Fortführung und den Abschluss dieser Instandhaltungen wurde die Rückstellung zum 31.12.2022 um 84.694,63 € erhöht.</p>	
<p>Einbruchsicherung Kreisgebäude (Rückstellung Nr. RS10082 aus 2016 / 100-BU-M-027+500-BU-M-011)</p>	192.773,00 €
<p>Um die Einbruchsicherheit zu verbessern, soll die Außenhaut der Gebäude in mechanischer Hinsicht verbessert werden (Fenster, Türen, Alarmeinrichtung, Videoüberwachung usw.). Die Maßnahmen konnten noch nicht abgeschlossen werden, so dass die Rückstellung weiterhin bestehen bleiben muss.</p>	
<p>Anpassung Brandschutzkonzept und Überprüfung Parkett KH II (Rückstellung Nr. RS10089 aus 2017 und 2018/2019/2020 / 700-BU-K)</p>	13.370,50 €
<p>Für die in den Haushaltsjahren 2017 bis 2020 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Beratungsleistungen ist diese Instandhaltungsrückstellung weiterzuführen.</p>	
<p>Allgemeine Bauunterhaltung - Verwaltungsgebäude (Rückstellung Nr. RS10094 aus 2020/2021 / 100-BU-K)</p>	50.475,65 €
<p>Für die in den Haushaltsjahren 2020 bis 2022 beauftragten und begonnenen, aber noch nicht abgeschlossenen Instandhaltungsarbeiten ist diese Rückstellung weiterzuführen. Es handelt sich um verschiedene Instandhaltungsmaßnahmen:</p> <p>Gesundheitsamt Lüdinghausen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Erneuerung Heizungszentrale einschl. Anschlussleitung (aus 2020) • Erneuerung des Bodenbelags Raum 101 <p>Kreishaus I:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Austausch von 12 undichten Holzfenstern (aus 2021) • Elektroarbeiten Bauernstube und Büro Landrat • Umbau und Parkettarbeiten Büro Landrat und Bauerstube <p>Kreishaus II:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Parkettarbeiten Raum 104 <p>Im Haushaltsjahr 2022 wurden für die Maßnahme 64.389,50 € verwendet. Um die begonnenen Arbeiten in 2023 fortzusetzen, mussten der Rückstellung weitere 29.866,16 € zugeführt werden.</p>	
<p>Umstellung auf elektrischen Schließanlage - Pictorius-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10095 aus 2018)</p>	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. Die Rückstellungsmittel sind für die Umsetzung der Maßnahme weiterhin erforderlich.</p>	
<p>Erneuerung der Sanitäranlagen - Kreishaus III (Rückstellung Nr. RS10100 aus 2018 / 100-BU-M-024)</p>	197.283,88 €

<p>Für die im Haushaltsjahr 2018 geplante, aber bis Ende des Jahres 2018 nicht umgesetzte Instandhaltungsmaßnahme "Erneuerung der Sanitäranlage" wurde zum 31.12.2018 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet. Die Maßnahme wurde aus verschiedenen Gründen bis 2021 nicht realisiert, wurde aber in 2022 begonnen. Für die weitere Umsetzung in 2023 ist die Rückstellung um 117.283,88 € zu erhöhen. Die konsumtive Instandhaltung wird in 2024 abgeschlossen.</p>	
<p>Energetische Sanierung des ehemaligen Bunkers - Steverschule Nottuln (Rückstellung Nr. RS10101 aus 2019 / 400-BU-M-057)</p>	42.524,38 €
<p>Für die im Haushaltsjahr 2019 begonnene Maßnahme wurden im Haushaltsjahr 2022 186.976,30 € verwendet. Die Gesamtfertigstellung hat sich wegen Lieferschwierigkeiten bei einzelnen Bauteilen, der für den unterbrechungsfreien Dienstbetrieb erforderlichen Notstromanlage, verzögert. Daher ist die Instandhaltungsrückstellung in 2023 fortzuführen und um 32.254,23 € zu erhöhen.</p>	
<p>Erneuerung der Hauptverteilung und der Niederspannungshauptverteilung / Trafostation Kreis- haus I (technisches Gebäude) (Rückstellung Nr. RS10104 aus 2019 / 100-BU-M-029)</p>	57.177,92 €
<p>Die Instandhaltungsrückstellung ist in 2023 fortzuführen und um 30.000 € zu erhöhen. Die konsumtive Instandhaltung wird in 2023 abgeschlossen.</p>	
<p>Technischer Ausbau - Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10110 aus 2021 / 500-BU-M-017)</p>	103.583,78 €
<p>Für die Maßnahme wurden im Haushaltsjahr 2022 insgesamt 18.540,35 € verwendet. Die Instandhaltungsrückstellung ist in 2023 fortzuführen und um 103.583,78 € zu erhöhen. Die konsumtive Maßnahme wird voraussichtlich in 2024 beendet.</p>	
<p>Digitalnetzausbau Pictorius-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10113 aus 2021 / 400-BU-M-066)</p>	108.791,32 €
<p>Die Instandhaltungsmaßnahme ist in 2023 fortzuführen</p>	
<p>Erstellung Brandschutzkonzept - Kreishaus I (Rückstellung Nr. RS10115 aus 2021 / 100-BU-M-038)</p>	22.622,95 €
<p>Im Haushaltsjahr 2022 wurden für die Maßnahme 7.377,05 € verwendet. Der verbleibende Betrag soll in 2023 bestehen bleiben.</p>	
<p>Sanierung der Sanitäranlagen - Kreishaus I (Rückstellung Nr. RS10116 aus 2021 / 100-BU-M-037)</p>	238.000,00 €
<p>Im Haushaltsjahr 2021 ist für die Sanierung der Sanitäranlagen im Kreishaus I eine Auftragserteilung erfolgt. Die in 2021 begonnenen Arbeiten konnten bisher nicht zum Abschluss gebracht werden. Die Instandhaltungsrückstellung ist daher für den Haushalt 2023 fortzuführen und um 150.000 € zu erhöhen.</p>	
<p>Technischer Aus- und Umbau einzelner Räume - Pestalozzi-Schule Coesfeld (Rückstellung Nr. RS10117 aus 2021 / 400-BU-M-071)</p>	19.963,49 €
<p>Im Haushaltsjahr 2022 wurden von der Instandhaltungsrückstellung 20.036,51 € verwendet. Die verbleibenden 19.63,49 € sollen weiterhin bestehen bleiben.</p>	
<p>Erneuerung der Außentüren an der Sporthalle - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghau- sen (Rückstellung Nr. RS10118 aus 2021 / 400-BU-M-072)</p>	40.000,00 €
<p>Für die im Jahr 2021 geplante, aber nicht umgesetzte Maßnahme des technischen Aus- und Umbaus einzelner Räume an der Pestalozzi-Schule in Coesfeld wurde eine Instandhaltungsrückstellung gebildet. Die Maßnahme konnte aus zeitlichen und personellen Gründen noch nicht umgesetzt werden. Die Rückstellung muss daher bestehen bleiben.</p>	

Sanierung und Erneuerung Abwasser- und Sanitärinstallation - Pictorius-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10119 aus 2021 / 400-BU-M-074)	400.000,00 €
Die zurzeit in Bearbeitung befindliche Machbarkeitsstudie für das Pictorius Berufskolleg hat wesentliche Auswirkungen auf die Durchführung und ist abzuwarten. Daher muss die Instandhaltungsrückstellung bestehen und um 200.000 € erhöht werden.	
Fassadenanstrich an Werkstatt, Garagen und Nebengebäude – Steverschule Nottuln (Rückstellung Nr. RS10121 aus 2022 / 400-BU-M-077)	40.000,00 €
Für die im Jahr 2022 beauftragte und begonnene, aber nicht abgeschlossene Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die konsumtive Instandhaltung wird in 2023 voraussichtlich abgeschlossen.	
Umsetzung der Maßnahmenliste nach dem Brandschutzkonzept – Kreishaus I (Rückstellung Nr. RS10122 aus 2022 / 100-BU-M-040)	100.000,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante aber nicht umgesetzte Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme konnte aus zeitlichen und personellen Gründen noch nicht umgesetzt werden.	
Sanierung Lüftungsanlage einschl. UV-Einbau in Sitzungssäle – Kreishaus I (Rückstellung Nr. RS10123 aus 2022 / 100-BU-M-041)	50.000,00 €
Für die im Jahr 2022 beauftragte und begonnene, aber nicht abgeschlossene Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die konsumtive Instandhaltung wird in 2024 abgeschlossen.	
Umbau und Modernisierungsmaßnahmen - Straßenverkehrsamt Dülmen (Rückstellung Nr. RS10124 aus 2022 / 100-BU-M-044)	110.000,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante aber nicht umgesetzte Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden.	
Hochwasserschutz (Rückstellung Nr. RS10125 aus 2022 / 100-BU-M-045)	50.000,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante aber nicht umgesetzten präventiven Maßnahmen Hochwasserschutz für alle Verwaltungsgebäude, Schulen und Kulturgebäude ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme konnte aus zeitlichen und personellen Gründen noch nicht umgesetzt werden.	
Behindertengerechter Umbau einer Eingangstür – Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg-Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10126 aus 2022 / 400-BU-M-062)	10.000,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante aber nicht umgesetzte Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Umsetzung erfolgt in Verbindung mit der energetischen Sanierung des Berufskollegs.	
Sanierung Flachdach – Steverschule Nottuln (Rückstellung Nr. RS10127 aus 2022 / 400-BU-M-076)	75.000,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante, aber nicht umgesetzte Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme konnte aus zeitlichen und personellen Gründen noch nicht umgesetzt werden.	
Sanierung alter und abgängiger Heizungsleitungen – Pictorius-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10128 aus 2022 / 400-BU-M-078)	100.000,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante, aber nicht umgesetzte Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die zurzeit parallel in Bearbeitung befindliche Machbarkeitsstudie für das Pictorius-BK hat wesentliche Auswirkungen auf die Durchführung und ist abzuwarten.	

Einbau innenliegende Blend- und Sonnenschutzanlagen – Pictorius-Berufskolleg (Rückstellung Nr. RS10129 aus 2022 / 400-BU-M-081)	65.000,00 €
Für die im Jahr 2022 beauftragte und begonnene, aber nicht abgeschlossene Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die konsumtive Instandhaltung wird in 2023 abgeschlossen.	
Instandsetzung Lüftungstechnischer Anlagen an der Sporthalle – Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg-Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10130 aus 2022 / 400-BU-M-082)	150.000,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante aber nicht umgesetzte Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme konnte aus zeitlichen und personellen Gründen noch nicht umgesetzt werden.	
Werkstatt Trennwandanlage mit Schiebetüren – Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg-Lüdinghausen (Rückstellung Nr. RS10131 aus 2022 / 400-BU-M-083)	45.000,00 €
Für die im Jahr 2022 beauftragte und begonnene, aber nicht abgeschlossene Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die konsumtive Instandhaltung wird in 2023 abgeschlossen.	
Fassadensanierung – Kolvenburg (Rückstellung Nr. RS10133 aus 2022 / 500-BU-M-005)	101.175,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante aber nicht umgesetzte Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Es wird eine Anteilsfinanzierung aus Mitteln der Denkmalpflege angestrebt. Ein entsprechender Förderantrag wurde gestellt und zwischenzeitlich positiv beschieden.	
Um- und Ausbau Sanitäranlagen– Kolvenburg (Rückstellung Nr. RS10134 aus 2022 / 500-BU-M-020)	80.000,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante aber nicht umgesetzte Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme konnte aus zeitlichen und personellen Gründen noch nicht umgesetzt werden.	
Sanierung Feuchtschäden – Burg Vischering (Rückstellung Nr. RS10135 aus 2022 / 500-BU-M-022)	25.000,00 €
Für die im Jahr 2022 geplante aber nicht umgesetzte Maßnahme ist eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden. Die Maßnahme konnte aus zeitlichen und personellen Gründen noch nicht umgesetzt werden.	

4.3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Betrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich zum 31.12.2022 auf insgesamt 18.648.298,58 €. 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 31.12.2022 auf insgesamt 27.102.211,23 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit- auf- nahme	Ursprungs- betrag	Darlehens- rest am 31.12.2021	Darlehens- rest am 31.12.2022	Zinssatz	Laufzeit der Zins- bindungs- frist bis	Ablauf- datum	
1	2	3	4	5	6	€	€	v. H.	8	9	10
1	NRW.BANK	351 338 0190	Ausgleich Vermögenshaushalt 1992/1993	1993	4.090	1.402.063,85	1.212.473,33	5,39	2028	30.06.2028	
2	NRW.BANK	351 338 0208	Umschuldung	1997	7.958	1.484.559,61	993.143,71	5,59	2024	30.12.2024	
3	NRW.BANK	351 338 0232	Ausgleich Vermögenshaushalt 2002	2003	2.600	383.489,46	196.155,20	4,76	2023	01.12.2023	
4	Sparkasse Westmünsterland	635 140 601	Umschuldung	2005/2016	3.087	841.621,33	701.301,33	3,03	30.12.2027	30.12.2027	
5	DG Hyp	321 572 570 0	Realisierung Haushaltseinnahmerest	2005	1.000	116.555,43	43.200,06	3,94	2023	30.07.2023	
6	KfW-Bankengruppe	22 333 0	Investitionskredit	2006	1.690	397.618,00	298.204,00	4,00	2025	15.08.2025	
7	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	2.350.000,00	2.320.000,00	4,76	2036	30.12.2036	
8	KfW-Bankengruppe	252 222	Ausgleich Vermögenshaushalt 2006	2007	738	217.140,00	173.710,00	3,7	2026	15.08.2026	
9	Sparkasse Westmünsterland	635 552 599	Umschuldung	2007 2013	3.958	1.738.784,16	1.578.672,12	3,53	30.12.2032	30.12.2032	
10	Sparkasse Westmünsterland	635 552 607	Umschuldung	2008	1.282	269.452,73	165.480,56	4,76	2024	30.06.2024	
11	KfW-Bankengruppe	4778554	Investitionen in die kommunale und soziale Infrastruktur im HJ 2013 (u. a. OvNB-BK)	2013	1.341	209.511,00	41.883,00	0,84	15.02.2023	15.02.2023	
12	KfW-Bankengruppe	9961705	Energetische Sanierung Oswald-von-Neil-Breuning-Berufskolleg Coesfeld (OvNB-BK) - Südflügel	2013	540	357.334,00	325.566,00	0,1	15.05.2023	15.02.2033	
13	KfW-Bankengruppe	8944486	Investitionen im Schulbereich / energetische Sanierung OvNB-BK Coesfeld (Restbetrag 695.000 € - 540.000 €)	2013	155	24.212,00	4.836,00	0,77	15.02.2023	15.02.2023	
14	KfW-Bankengruppe	994810	Energetische Sanierung OvNB-BK - Ostflügel	2014	600	432.344,00	397.048,00	0,10	15.05.2024	15.02.2034	
15	NRW.BANK	4201415223	Um- und Ausbau Ostflügel OvNB-BK Coesfeld	2014	1.283	962.340,00	886.820,00	0,19	15.11.2024	15.08.2034	
16	NRW.BANK	4201638584	Investive Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld	2015	872	679.415,00	628.135,00	0,00	15.05.2025	15.02.2035	
17	KfW-Bankengruppe	4975879	Energetische Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld (Schulgebäude / Lernwerkstatt)	2016	1.394	1.045.639,92	963.623,92	0,05	15.11.2024	15.08.2034	
18	KfW-Bankengruppe	7085022	Energetische Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld (Schulsporthalle)	2016	651	488.591,00	450.263,00	0,05	15.11.2024	15.08.2034	
19	NRW.BANK	4202184042	Mitfinanzierung Projekt der Regionale 2016 "WasserBurgenWelt"	2016	2.000	1.735.220,00	1.617.540,00	0,23	15.11.2026	15.08.2036	
20	NRW.BANK	4202902765	Finanzierung Deckenrenewerung und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen Investitionsnummer 66K	2018	2.000	1.941.160,00	1.823.480,00	0,55	15.08.2028	15.05.2038	

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags- Nr.	Verwendungszweck	Kredit- auf- nahme	Ursprungs- betrag	Darlehens- rest am 31.12.2021	Darlehens- rest am 31.12.2022	Zinssatz	Laufzeit der Zins- bindungs- frist bis	Ablauf- datum
1	2	3	4	5	6	€	€	v. H	9	10
21	NRW.BANK	4203316387	Finanzierung Deckenerneuerung und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen Investitionsnummer 66K - HHJ 2019	2019	2.000	2.000.000,00	1.970.580,00	0,00	15.11.2029	15.08.2039
22	NRW.BANK	4203316346	Finanzierung Deckenerneuerung und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen Investitionsnummer 66K - HHJ 2019	2019	300	300.000,00	295.588,00	0,00	15.11.2029	15.08.2039
23	NRW.BANK	4203997954	Finanzierung Deckenerneuerung u. nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen im Kreisgebiet Coesfeld - HHJahr 2020	2020	1.500	1.500.000,00	1.333.320,00	0,00	15.11.2030	15.11.2030
24	NRW.BANK	4203998093	Finanzierung Deckenerneuerung u. nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen im Kreisgebiet Coesfeld - HHJahr 2020	2020	750	750.000,00	666.640,00	0,00	15.11.2030	15.11.2030
25	NRW.BANK	4204832549	Finanzierung Deckenerneuerung u. nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen im Kreisgebiet Coesfeld - HHJahr 2021	2021	500	500.000,00	500.000,00	-0,04	15.11.2031	15.11.2031
26	NRW.BANK	4205279518	Finanzierung Deckenerneuerung u. nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen im Kreisgebiet Coesfeld - HHJahr 2022	2022	1.300	0,00	1.300.000,00	1,71	31.03.2032	31.03.2032
Zwischensumme 1: Kredite ohne Gute Schule 2020					46.389	22.127.051,49	20.887.663,23			
27	NRW.BANK	4202858124	Erwerb und Sanierung Steverschule (frühere Geschwister-Scholl-Schule) in Nottuln (Gute Schule 2020 - Kreditermächtigung aus 2017)	2018	1.789	1.553.637,00	1.459.477,00	0,00	15.05.2038	15.05.2038
28	NRW.BANK	4203126711	Sanierung Steverschule (frühere Geschwister-Scholl-Schule) in Nottuln (Gute Schule 2020 - Kreditermächtigung aus 2018)	2019	1.789	1.624.257,00	1.530.097,00	0,00	15.02.2039	15.02.2039
29	NRW.BANK	4203322898	Sanierung Steverschule (frühere Geschwister-Scholl-Schule) in Nottuln (Gute Schule 2020 - Kreditermächtigung aus 2019)	2019	1.789	1.671.337,00	1.577.177,00	0,00	15.08.2039	15.08.2039
30	NRW.BANK	4203735883	Sanierungs- und Digitalisierungsmaßnahmen an diversen Schulen im Kreisgebiet	2020	1.789	1.741.957,00	1.647.797,00	0,00	15.05.2040	15.05.2040
Zwischensumme 2: Kredite Gute Schule 2020					7.156	6.591.188,00	6.214.548,00			
Summe (inkl. Gute Schule 2020)						28.718.239,49	27.102.211,23			

Der Verbindlichkeitspiegel weist zum 31.12.2022 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von 27.109.422,54 € aus. Der Differenzbetrag von 7.211,31 € resultiert aus der periodengerechten Zuordnung von Zinsaufwendungen für Investitionskredite. Auch der vorgenannte Betrag ist bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zu bilanzieren; die Auszahlung (Abbuchung) erfolgte aber erst Anfang 2023.

In 2022 wurde zur Finanzierung von Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen ein Investitionskredit in Höhe von insgesamt 1,3 Mio. € aufgenommen. Dieser Kreditbetrag wurde dem Konto der Kreiskasse Coesfeld am 14.06.2022 gutgeschrieben (Darlehenslaufzeit bis 31.03.2032 bei einem Tilgungsfreijahr, Zinssatz von 1,71 % und 10 Jahre Zinsbindungsfrist).

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt. Der Kreis Coesfeld verfügt über keine Darlehen in Fremdwährung.

4.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 werden bei der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 2.687.292,83 € ausgewiesen.

4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Lfd. Nr.	Kostenrechnende oder ähnliche Einrichtung	Buchwert 31.12.2021 €	Buchwert 31.12.2022 €
1	Weiterleitung eines Anteils von 50 % der Ist-Erträge im Bereich des Unterhaltsvorschusses an das Land NRW	322.866,36	416.604,23
2	Weiterleitung eines Anteils von realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart an den Bund	1.212.508,14	1.014.098,89
3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.062.654,69	4.422.161,23
Summe		2.598.029,19	5.852.864,35

Nach § 6 Ziffer 2 der Haushaltssatzung 2022 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. Aktuell besteht hier keine Verbindlichkeit aus einer Überdeckung.

Der Kreis Coesfeld ist gesetzlich verpflichtet, von den Ist-Erträgen im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) in 2022 einen Anteil von 50,00 % an das Land NRW weiterzuleiten. Von den zum Stichtag 31.12.2022 wertberichtigten Forderungen ist im Fall der Realisierung der Ansprüche ein Betrag von 416.604,23 € 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 31.12.2022 mit 1.014.098,89 € 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 31.12.2022 werden insgesamt Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 14.655.231,22 € ausgewiesen. Hier ergeben sich folgende Entwicklungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2021 €	Buchwert 31.12.2022 €
1	Passivierte Verwahr- und Vorschussgelder	149.452,14	-12.190,67
2	Zweckgebundene Mittel		
2.1	Landesförderung Personalkosten und Sachausgaben	384.865,35	553.855,30
2.2	Landesförderung Integrationspauschale	112.496,10	0,00
2.3	Nicht verwendete Mittel Ausbildungsverkehr-Pausch.	1.367.463,09	1.758.914,21
2.4	Billigkeitsleist. Schadensausgl. Corona ÖPNV RVM	930.356,09	199.837,08
2.5	Förderung Sozialtickets	68.038,56	0,00
2.6	Schnellbusförderung 2021 (ZVM)	210.372,54	0,00
2.7	Projekt "BüLaMo" aus Landeswettbewerb Mobil.NRW	230.692,79	511.275,54
2.8	Förderung Planung Mobilstation (NWL)	80.236,48	0,00
2.9	ÖPNV-Billigkeitsleistungen (Covid-19)	0,00	44.770,29
2.10	Projekt Knotenpunktsystem	180.978,07	180.978,07
2.11	Sanierung von Bildstöcken, Heiligenfiguren, etc	0,00	50.000,00
2.12	Preisgeld Landespreis für innovative interkommunale Zusammenarbeit	0,00	10.000,00
2.13	Austausch Fenster 1. OG StVA Dülmen	0,00	45.000,00
2.14	Kautionszahlung Mietverhältnis	43.274,00	43.274,00
2.15	Beschaffung Co2 Geräte	0,00	75.435,87
2.16	Zweckgebundene Mittel "Inklusion"	15.000,00	13.500,00
2.17	Zweckgebundene Mittel "Haus der kleinen Forscher"	317,00	0,00
2.18	Schule und Bildung	39.613,99	6.575,86
2.19	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	406.604,00	218.766,02
2.20	Zweckgebundene Mittel Bildung und Teilhabepaket SGB Schulsozialarbeit	13.266,02	13.266,02
2.21	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	300.000,00	300.000,00
2.22	Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft	10.343,44	52.030,69
2.23	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	1.856.276,11	2.379.363,86
2.24	Musterstreitverfahren Aufw. für Eingliederungshilfe	254.699,96	254.699,96
2.25	Fluchtbedingte Kosten der Unterkunft	1.187.000,00	0,00
2.26	Bundesmittel Ukraine Hilfe	0,00	773.551,07
2.27	Rückzahlung Landesmittel Kita	766.506,02	1.164.255,47
2.28	LZ für die Fortbildung zur Sprachförderung	0,00	28.352,77
2.29	LZ Präventionsprogramm "Wertevermittlung"	62.454,08	25.256,30
2.30	LZ Förderprogramm "Aufholen nach Corona"	136.937,00	222.048,72
2.31	Zuwendung Landesprogramm Kulturrucksack NRW	0,00	5.368,37
2.32	ÖGD Paket Digitalisierung Teil C	0,00	59.324,46
	Zwischensumme zu 2	8.657.790,69	8.989.699,93
3	Abrechnung bereits durchgeführter Maßnahmen		
3.1	Öffentlicher Personennahverkehr: Abrechnung Ortslinienverkehre	2.310.106,50	780.708,76
3.2	Sozialticket / Mobi-Ticket	0,00	241.546,21
3.3	Zuschuss Buchprojekt der Uni Münster	1.000,00	0,00
3.4	Abfindung Versorgungsleistungen	9.764,02	76.648,35
3.5	Energielieferungen	25.000,00	25.000,00
3.6	Nachzahlung Betriebskostenzuschuss an Kita-Träger	883.815,41	600.000,00
3.7	Abrechnungen Vermessungsleistungen	0,00	18.323,92
3.8	VEMAGS-Betriebskostenumlage	24.500,00	0,00
3.9	sonstige bereits durchgeführte Lieferung und Leistung	9.957,14	1.583,60
	Zwischensumme zu 3	3.264.143,07	1.743.810,84
4	Andere sonst. Verbindlichkeiten		
4.1	Steuerverbindlichkeiten	-478,43	0,00
4.2	sonst. Verbindlichkeiten	1.590.320,36	3.933.911,12
	Zwischensumme zu 4	1.589.841,93	3.933.911,12
	Summe	13.661.227,83	14.655.231,22

Die Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen Mitteln unter Punkt 2 sind über den Jahreswechsel 2022/2023 im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen.

Der Posten Verbindlichkeiten aus der Abrechnung bereits durchgeführter Maßnahmen unter Punkt 3 verringert sich im Vergleich zum Vorjahr. Dies resultiert vorrangig aus der Abrechnung der Ortslinienverkehre.

Die unausgeglichenen sonst. Verbindlichkeiten unter Punkt 4.2 sind zum Jahresabschluss 2022 gestiegen. Diese Position unterliegt regelmäßig größeren Schwankungen, die zurückzuführen sind auf die Stichtagsbetrachtung.

4.4.5 Erhaltene Anzahlungen

Diese Bilanzposition wird für bereits erhaltene Fördermittel gebildet, deren Verwendung dem Kreis Coesfeld per Zweckbindungsbestimmung vorgegeben ist und denen außerhalb von Anlagen im Bau keine Vermögensgegenstände auf der Aktivseite gegenüberstehen. Ausgewiesen sind in der Bilanz folgende Buchwerte:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2021 €	Buchwert 31.12.2022 €
1	Schul- und Bildungspauschale (bisher nicht verbrauchte Mittel zur Finanzierung von bestimmten Aufwendungen und Auszahlungen im Schulsektor in künftigen Haushaltsjahren)	8.088.026,88 €	9.302.352,05 €
3	Feuerschutzpauschale	326.373,96 €	326.373,96 €
4	Zuwendungen für den Straßenbau	3.291.038,59 €	5.099.586,59 €
5	Notarzteinsatzfahrzeug	21.015,70 €	- €
6	Landesmittel und Ersatzgelder für den Naturschutz	874.189,08 €	992.183,45 €
7	Mittel der Ausgleichsabgabe	155.852,03 €	126.949,73 €
8	Investitionsmittel Inklusion	- €	1.500,00 €
9	Projekt NS-Zeit im Kreis Coesfeld	36.750,00 €	40.995,00 €
10	GuteSchule 2020	1.779.001,74 €	1.471.194,45 €
12	Pilotprojekt 5G im Rettungsdienst	- €	35.288,56 €
13	Kompensationsleitung progres.nrw	- €	39.000,00 €
14	Förderung e-Bikes	- €	9.399,00 €
15	Digitalisierung Gesundheitsamt	- €	338.613,56 €
Summe		14.572.247,98 €	17.783.436,35 €

Nach den Vorgaben des Festsetzungsbescheides der Bezirksregierung Münster und den Regelungen des GFG 2022 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 2022 wie folgt entwickelt:

Schul- und Bildungspauschale	Betrag €
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2021	8.088.026,88
Mittelzufluss aus der Schul- und Bildungspauschale 2022 - Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 24.01.2022	1.881.048,00
Verfügbare Finanzmittel im Haushaltjahr 2022	9.969.074,88
Finanzierung von Investitionsauszahlungen in 2022 (Ausstattung von kreiseigenen Schulen)	328.339,42
Finanzierung von Aufwendungen im Schulbereich (Miete für Pestalozzischule, Beschaffungen von GWG unter 800 € netto und Digitalpakt Schule)	338.383,41
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schlussbilanz zum 31.12.2022	9.302.352,05

4.5 Passive Rechnungsabgrenzung

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

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2021 €	Buchwert 31.12.2022 €
50 Arbeit und Soziales	Monatszahlung SGB II und SGB XII Januar Folgejahr	2.704.000,00	2.454.000,00
51 Jugendamt	Belastungsausgleich zum U3-Ausbau	8.223.244,57	8.374.646,97
	Kostenbeitrag Tagespflege	33.182,85	0,00
	Erstattungen vom Land	34.681,88	0,00
53 Gesundheitsamt	Maßnahmen zum Infektionsschutz	0,00	0,00
11 Digitalisierung und E-Government	OZG-Förderung (Onlinezugangsgesetz)	36.000,00	36.000,00
66 Straßenbau und -unterhaltung	Abstufung von Straßen zu Gemeindestraßen und Eisenbahnbrücke	4.302.551,36	4.632.547,92
00 Kommunales Integrationszentrum	Integrationspauschale	150.000,00	0,00
01 Nahverkehrsplanung ÖPNV	ÖPNV-Pauschale / Fahrzeugförderung (Weiterleitung von Finanzmitteln Dritter)	615.294,73	618.969,29
Summe		16.098.955,39	16.116.164,18

4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

4.6.1 Haftungsverhältnisse

Im Rahmen seiner Aufgabenerledigung hat der Kreis Coesfeld Bürgschaften für Darlehen seiner Beteiligungsgesellschaften sowie für soziale Einrichtungen übernommen. Die Gesamtsumme der Darlehensrestbestände beläuft sich zum 31.12.2022 auf insgesamt 4.396.729,57 €. 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 31.12.2022 aus den Haftungsverhältnissen aus Bürgschaften keine Beträge zu passivieren.

Die Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften sind nachfolgend aufgeführt:

c	Darlehensgläubiger	Darlehensnehmer	Bürgschafts- erklärung vom	Ursprungsbetrag der Bürgschaft €	Darlehensrest am 31.12.2021 €	Tilgung in 2022 €	Übernahme Bürgschaft in 2022 €	Darlehensrest am 31.12.2022 €
1	NRW.Bank / DKM"	Vestische Caritas-Kliniken GmbH	05.07.2001 / 09.12.2013	1.840.650,77	498.455,97	99.523,40	0	398.932,57
2	Sparkasse Westmünsterland"	Diakonisches Werk der Ev. Kirchengemeinde Dülmen e.V.	02.09.2002	732.665,71	355.246,28	30.105,28	0	325.141,00
3	Kommunale Siedlungs- und Wohnbaugesellschaft GmbH (KSG)	WohnBau Münsterland eG	23.04.2008	1.167.766,00	1.167.766,00	0,00	0	1.167.766,00
4	Sparkasse Westmünsterland"	Regionalverkehr Münsterland GmbH	08.12.2011	3.000.000,00	1.500.000,00	150.000,00	0	1.350.000,00
5	Deutsche Kreditbank AG Berlin	Regionalverkehr Münsterland GmbH	10./15.02.2016	1.450.000,00	594.860,00	148.720,00	0	446.140,00
6	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	16.04.2018	1.350.000,00	843.750,00	135.000,00	0	708.750,00
Summe					4.960.078,25	563.348,68		4.396.729,57

Vom Kreis Coesfeld wurden im Haushaltsjahr 2022 keine weiteren Bürgschaften übernommen.

4.6.1 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 der Ausweis einer Drohverlustrückstellung ist aus heutiger Sicht nicht notwendig, da eine sogenannte Durchhalteabsicht besteht und die Vertragsverhältnisse nicht vor Ende der Ablaufrist aufgelöst werden.

Die im Haushaltsjahr 2022 laufenden Vertragsverhältnisse des Kreises Coesfeld sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Ursprungsbetrag (teilweise nach Umfinanzierung) €	Zinssatz	Marge %	Sicherungsgeschäft / Zinsswappartner	Swapfestzinssatz %	Anfangsdatum	Enddatum
1	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 599	2.459.288,34	3-M-Euribor	0,06	Landesbank Hessen-Thüringen Ref.-Nr. 3852402	3,53 *)	01.08.2017	01.01.2033
2	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
3	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
	Summe	6.541.671,14						

*) 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..

4.6.2 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Der Kreis Coesfeld hat einen Großteil seiner Dienstfahrzeuge geleast. Für bestehende Leasingverträge für den Fuhrpark sind im Jahr 2022 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 93.411,06 € angefallen. Ferner sind im Haushaltsjahr 2022 Aufwendungen für den Miet- und Wartungsvertrag über Druck- und Multifunktionssysteme in Höhe von insgesamt 145.764,22 € entstanden.

5. Ergebnis- und Finanzrechnung

5.1 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2022 schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 2.052.360,24 € ab. Der Jahresüberschuss 2022 resultiert aus einer Vielzahl von nicht vorhersehbaren Abweichungen der Jahresergebnisse 2022 von den Haushaltsansätzen 2022. 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 2022 dargestellt.

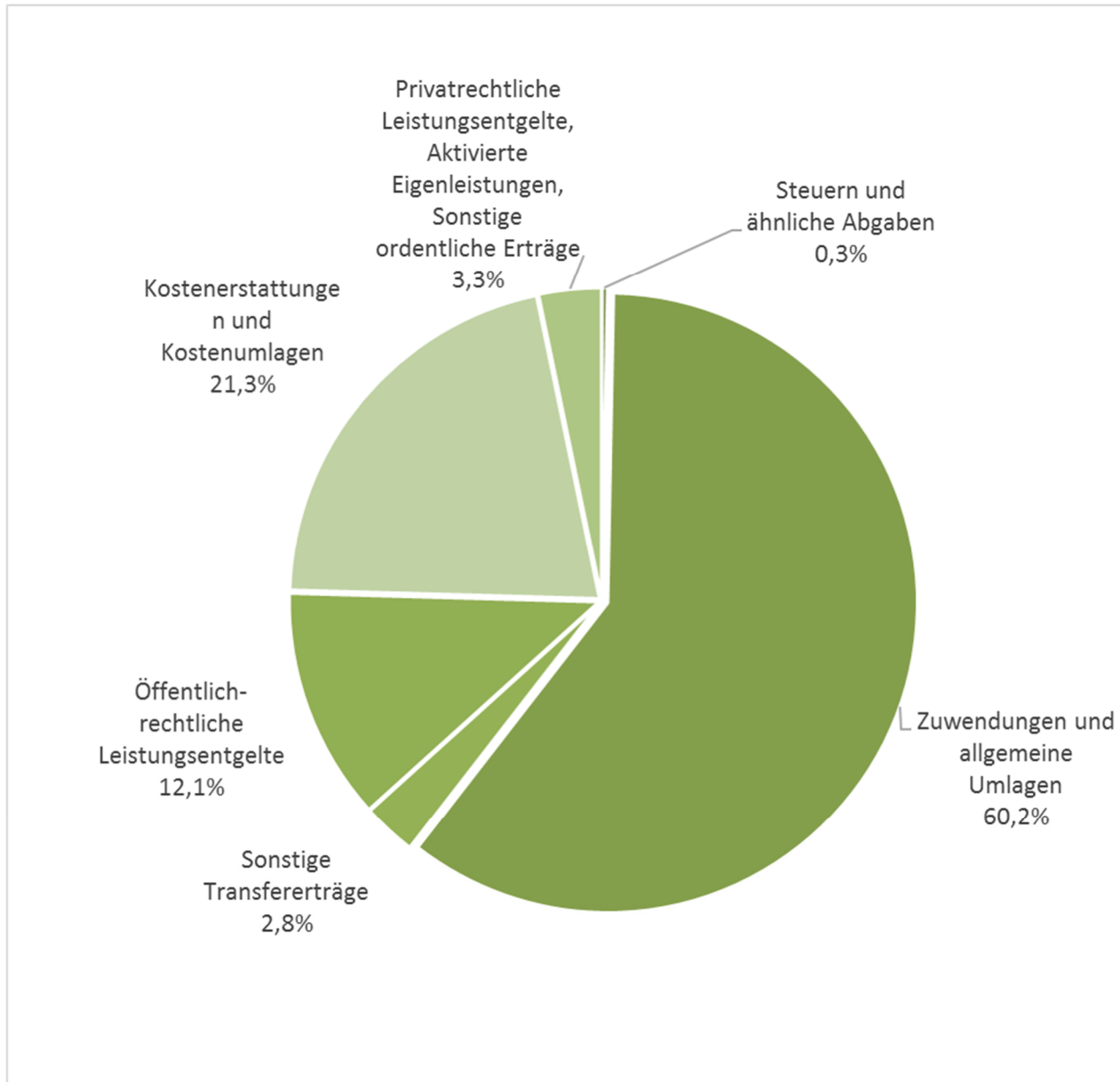
Mit Einführung des 2. NKFVG NRW zum 01.01.2019 besteht für den Kreis Coesfeld gem. § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 116a GO NRW die Möglichkeit der Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und eines Gesamtlageberichtes. Für die Abschlussjahre 2019 bis 2021 hat der Kreis Coesfeld von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht. Für das Abschlussjahr 2022 sind die in § 116a Abs. 1 GO NRW genannten größenabhängigen Merkmale voraussichtlich weiterhin erfüllt. Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses 2022 entscheidet gem. § 116a Abs. 2 GO NRW der Kreistag bis zum 30.09.2023.

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

- WBC - Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und die
 - GFC - Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH
- als 100 %-ige Tochterunternehmen. Nachfolgend sind daher insbesondere die Beziehungen des Kernhaushaltes zu diesen Beteiligungen dargestellt.

5.1.1 Ordentliche Erträge und Finanzerträge

Nach dem Jahresergebnis 2022 betragen die ordentlichen Erträge insgesamt 448.182.297,06 €. 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. 60 % auf Zuwendungen und allgemeine Umlagen entfallen. Das Ertragsaufkommen hieraus liegt für 2022 bei 269.809.019 €. Hierin enthalten sind u. a. folgende Erträge:

- Kreisumlage allgemein = 90.180.505 € (Hebesatz für 2022 = 28,50 %)
- Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt = 43.472.395 € (Hebesatz 2022 = 22,43 %)
- Schlüsselzuweisung = 50.887.634 €
- Landeszuweisungen für Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen = 47.657.337,70 €.

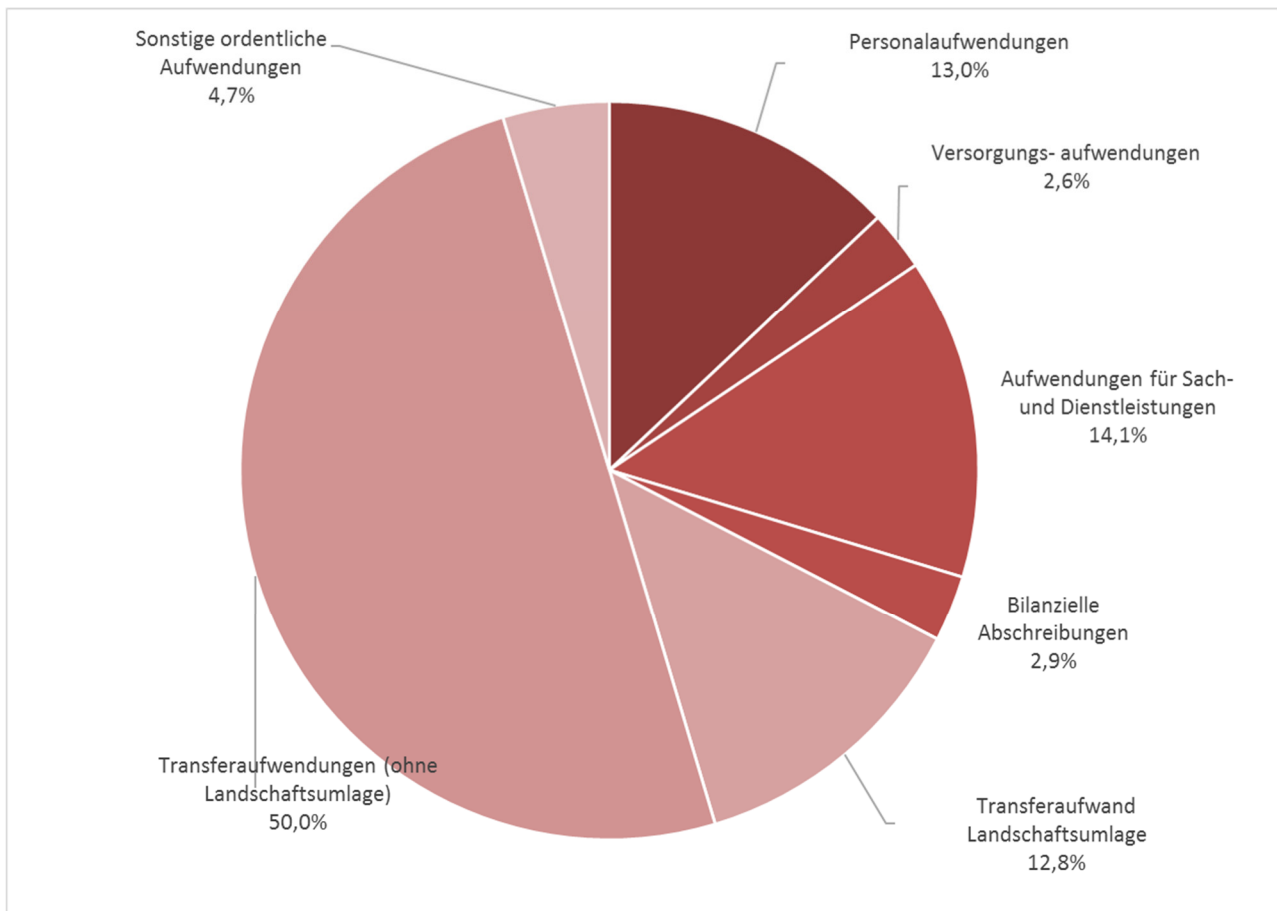
Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um eine Vielzahl von Zuwendungen für verschiedene Zwecke.

Die Finanzerträge liegen für das Haushaltsjahr 2022 bei 169.279,78 €.

Diese resultieren mit rd. 84 T€ aus Zinsen 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 2022 insgesamt 444.867.616,23 €. (vgl. Zeile 17 der Gesamtergebnisrechnung). Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 11 bis 16 des Gesamtergebnisplans ausgewiesen und lassen sich grafisch wie folgt darstellen:



Auf der Aufwandsseite dominieren die Transferaufwendungen. Zu den kommunalen Sozialtransferaufwendungen gehören:

- Kommunale Leistungen nach dem SGB II (u. a. Leistungen für Unterkunft und Heizung der Bezieher von Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II)
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII
- Leistungen für Kriegsoffer 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 2022 bei 56.808.222,99 €.

Der Tochtergesellschaft WBC obliegt die Wahrnehmung von Aufgaben der Wertstoff- und Abfallwirtschaft, der Altlastensanierung sowie der Natur- und Landschaftspflege im Kreis Coesfeld.

Im Bereich der Abfallwirtschaft ist der Kreis Coesfeld verpflichtet, entsprechend des Vertrages zur Regelung der Kalkulation und der Abrechnung der Leistungen der WBC ein nach Maßgabe der Leitsätze für die Preisermittlung auf Grund von Selbstkosten (LSP/Anlage zur Verordnung PR Nr. 30/53) ermitteltes Entgelt für die vertraglich vereinbarten Leistungen zu zahlen.

Im Jahr 2022 sind hierfür Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 9,15 Mio. € (brutto) angefallen. Die Entgeltzahlungen des Kreises Coesfeld werden über die Abfallgebühren (Kostenrechnende Einrichtung Abfallwirtschaft) erwirtschaftet.

Für Sammlung und Transport im Bereich der Abfallwirtschaft liegen die Aufwendungen im Jahr 2022 bei rd. 4,82 Mio. € (brutto). Der Kreis Coesfeld hat mit den Städten und Gemeinden Ascheberg, Billerbeck, Coesfeld, Dülmen, Havixbeck, Nordkirchen, Nottuln, Olfen, Rosendahl und Senden im Jahr 2017 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung im Bereich der Sammlung und Beförderung von Abfällen geschlossen. Durch die Kooperation führt der Kreis die Aufgaben der Sammlung und Beförderung von Restabfall, Bioabfall und Altpapier für alle Gemeindegebiete ab dem 1. Januar 2019 durch. Mit Datum vom 26.07.2017 hat der Kreis seinerseits die WBC mit der Durchführung der vorgenannten Sammlung und Beförderung beauftragt.

Für den Betrieb der Wertstoffhöfe durch die WBC sind dem Kreis Coesfeld im Jahr 2022 Aufwendungen in Höhe von rd. 577 T€ (brutto) entstanden. Die der WBC im Bereich der Rekultivierung von Deponien und Altlasten entstandenen Aufwendungen im Jahr 2022 in Höhe von rd. 166 T€ werden aus Mitteln der hierzu gebildeten Rückstellungen gedeckt (vgl. Ziffer 4.3.2).

Zudem sind seitens des Kreises Coesfeld Aufwendungen für Ausgleichsmaßnahmen im Jahr 2022 im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen (Kreisstraßen, Radwegen, Brücken etc.) in Höhe von rd. 74 T€ angefallen.

Gegenüber der GFC sind im Jahr 2022 insgesamt Aufwendungen (brutto) in Höhe von rd. 142 T€ angefallen. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Nutzungsentgelte u. a. für Blockheizkraftwerke (rd. 59 T€) und PV-Anlagen (rd. 36 T€) an kreiseigenen Liegenschaften sowie für Elektro-Fahrzeuge/Ladesäulen (rd. 47 T€).

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

Die Zinsaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2022 insgesamt bei 456.346,33 €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Zinsaufwendungen für Investitionskredite des Kreises Coesfeld. Der durchschnittliche Zinssatz für die Investitionskredite beträgt 1,60 % (inkl. GuteSchule).

5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen

5.2.1 Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Finanzrechnung erfasst mit den Einzahlungen und Auszahlungen die Zahlungsströme und damit die Liquiditätsentwicklung des Kreises Coesfeld. In der Gesamtfinanzrechnung sind für 2022 folgende Werte ausgewiesen:

	fortgeschriebener Ansatz 2022 €	Ergebnis 2022 €	Vergleich Ergebnis zum fortgeschriebenen Ansatz
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen	414.640.473,88	434.949.606,40	20.309.132,52
Auszahlungen	433.326.565,39	409.493.153,84	- 23.833.411,55
Saldo	- 18.686.091,51	25.456.452,56	44.142.544,07

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit (konsumtive Ermächtigungsübertragungen)

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 wurde erstmalig das Instrument der konsumtiven Ermächtigungsübertragung gem. § 22 KomHVO in Verbindung mit den Leitlinien der Budgetierung (Ziffer II. 3 a) der Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung) des Kreises Coesfeld angewandt. Auch im Jahresabschluss 2022 findet die konsumtive Ermächtigungsübertragung Anwendung.

Das Instrument der konsumtiven Ermächtigungsübertragung ermöglicht die Übertragung von nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen für Aufwendungen und konsumtive Auszahlungen in das Folgejahr. Dem Prinzip der Gesamtdeckung soll Rechnung getragen werden, d. h., der Gesamthaushalt sollte im Rechnungsjahr eine Verbesserung mindestens in Höhe der beantragten konsumtiven Ermächtigungsübertragungen ausweisen. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 werden konsumtive Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 1.846.748,55 € in das Haushaltsjahr 2023 übertragen. Der Gesamthaushalt 2022 weist im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz eine Verbesserung von insgesamt 6.102.558,37 € aus. Damit wird dem Prinzip der Gesamtdeckung Rechnung getragen.

Die Ergebnis- und Finanzrechnung des abschließenden Haushaltsjahres werden durch die konsumtiven Ermächtigungsübertragungen nicht belastet. Es werden vielmehr die Ansätze des Folgejahres verstärkt mit der Folge, dass sich die Inanspruchnahme der Ermächtigungsübertragungen verschlechternd auf das Ergebnis des Folgejahres auswirkt. Aus den konsumtiven Ermächtigungsübertragungen kann für das Jahresergebnis 2023 eine maximale Belastung in Höhe von 1.846.748,55 € resultieren.

Die übertragenen Ermächtigungen (konsumtiv) ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle.

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2022 nach 2023					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck Begründung	Position Ergebnisplan / Finanzplan / -rechnung	Übertrag Aufwands- und Finanzermächtigung nach 2022 €
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Ersatzgelder Für bereits erteilte Förderzusagen ist die Übertragung von Aufwands- und Finanzermächtigungen erforderlich. Zudem dienen die Gelder zur Deckung von nicht vorhersehbaren Maßnahmen aus Ersatzgeldern.	13 / 12	479.600,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	DigitalPakt NRW Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Die im Haushaltsjahr 2022 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	98.036,17
2	40.01	Leistungen der Schulen	DigitalPakt NRW Pictorius-Berufskolleg Die im Haushaltsjahr 2022 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	48.694,36

2	40.01	Leistungen der Schulen	DigitalPakt NRW Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Die im Haushaltsjahr 2022 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	92.920,58
2	40.01	Leistungen der Schulen	Digitalpakt NRW Pestalozzischule Die im Haushaltsjahr 2022 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	20.285,40
2	40.01	Leistungen der Schulen	Digitalpakt NRW Steverschule Die im Haushaltsjahr 2022 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	77.511,60
2	40.01	Leistungen der Schulen	DigitalPakt NRW Peter-Pan-Schule Die im Haushaltsjahr 2022 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	39.585,68
2	40.01	Leistungen der Schulen	Schulbudget Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Übertragung von nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 75 v. H. gemäß Schulbudgetvereinbarung.	13 / 12	198.981,62
2	40.01	Leistungen der Schulen	Schulbudget Pictorius-Berufskolleg Übertragung von nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 75 v. H. gemäß Schulbudgetvereinbarung.	13 / 12	89.160,32
2	40.01	Leistungen der Schulen	Schulbudget Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Übertragung von nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 75 v. H. gemäß Schulbudgetvereinbarung. Insgesamt: 196.864,02 € (davon 100.000 € investive Verwendung)	13 / 12	96.864,02
2	40.05	Kulturzentren, überörtliche Arbeit	Kulturzentren Noch zur Verfügung stehende Haushaltsmittel sollen für folgende Zwecke übertragen werden: Honorare Museumspädagogik, Aufwendungen Museumsshop sowie Pflege Außenanlagen inkl. Parkpflgewerk.	16 / 15	10.000,00
3	11.02	Organisation und Digitalisierung	Internetauftritt Die Mittel werden für den Relaunch des Internetauftritts benötigt.	13 / 12	45.000,00
3	62.01	Vermessungen	Katastererneuerung Die Aufträge zur Katastererneuerung sollen in 2023 vergeben werden.	13 / 12	100.000,00

4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	3. Ökoprofit-Projekt Das 3. Ökoprofit-Projekt im Kreis Coesfeld wurde in 2020 Corona-bedingt nicht weiterverfolgt. Im Jahr 2021 erfolgte eine Akquise über die wfc in Zusammenarbeit mit dem Klimaschutzmanagement und dem Betrieblichen Umweltschutz. Das Projekt startete erst verspätet im Februar 2022 und endet im März 2023. Daher sind die Mittel zu übertragen.	16 / 15	8.703,25
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Gigabitkoordination Das Projekt Gigabitkoordination wird jeweils zur Hälfte mit einer geförderten Personalstelle und einem externen Dienstleister umgesetzt. In 2023 sind noch beauftragte Stunden durch den externen Dienstleister zu leisten. Aus diesem Grund sowie aufgrund zusätzlicher Vergaben durch die Personalstelle (verzögerter Projektstart) ist eine Übertragung der geplanten Mittel erforderlich.	16 / 15	26.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Mobilfunkkoordination Das Projekt Mobilfunkkoordination wird jeweils zur Hälfte mit einer geförderten Personalstelle und einem externen Dienstleister umgesetzt. Aufgrund zusätzlicher Vergaben durch die Personalstelle in 2023 (verzögerter Projektstart) ist eine Übertragung der Mittel erforderlich.	16 / 15	8.850,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Radtouristisches Knotenpunktsystem In 2023 erfolgt die weitere Umsetzung des radtouristischen Knotenpunktsystems (Beschilderung, Infotafeln).	16 / 15	150.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Smarte.Land.Regionen Die notwendige Übertragung der Mittel ergibt sich aus einem verzögerten Projektverlauf. Alle Maßnahmen werden zu 90 % gefördert.	16 / 15	61.504,55
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Klimafolgenanpassung Die Mittel stammen aus dem im September 2022 abgeschlossenen Klimafolgenanpassungsprojekt "Evolving Regions" und sollen für weitere Maßnahmen/Veranstaltungen im Bereich der Klimafolgenanpassung genutzt werden; u. a. für die externe Unterstützung für die Beteiligung am Programm des Bundesministeriums für Umwelt zur "Förderung von Maßnahmen zur Anpassung an die Folgen des Klimawandels".	16 / 15	7.766,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Heimatsförderung Mit dem Förderprogramm "Sanierung von Bildstöcken, Heiligenfiguren und Wegekreuzen" konnte erst Mitte des Jahres 2022 gestartet werden. Die Sanierungen werden überwiegend in 2023 und 2024 fertiggestellt, sodass eine Übertragung der Mittel erforderlich ist.	16 / 15	131.700,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	"PENDLA-Portal" Die Mittel werden für das kreisweite Projekt "PENDLA-Portal" benötigt.	16 / 15	30.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	"Modal Split-Erhebung" Der Projektabschluss für die kreisweite Haushaltsbefragung erfolgt im Frühjahr 2023. Daher ist eine Übertragung der Mittel erforderlich.	16 / 15	5.585,00
4	01.03	Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	Öffentlichkeitsarbeit Im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit ist die Übertragung von Mitteln, u.a. für die Aktualisierung bzw. Umsetzung des CI-Konzeptes in 2023, erforderlich.	16 / 15	20.000,00
Summe					1.846.748,55

Finanzermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit für Rückstellungen und sonstige Verbindlichkeiten

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 25.611.121,53 € aus 2022 ins Haushaltsjahr 2023 zu übertragen. Die übertragenen Ermächtigungen ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle. Durch die nach 2023 übertragenen Ermächtigungen werden die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2023 erhöht. Die Änderungen betreffen ausschließlich den Finanzplan.

Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position im Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2023 in €
1	70.01	Betrieblicher Umweltschutz	Klageverfahren Deponiebetrieb	15	463.514,28
1	70.01	Betrieblicher Umweltschutz	Klageverfahren Windenergieanlagen/ laufendes Klageverfahren	15	2.320.000,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	14	49.288,92
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebsmittelprüfung Berufskollegs u. Schulen	12	14.823,22
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebsmittelprüfung Pestalozzischule	12	11.352,90
2	40.01	Leistungen der Schulen	zweckgebundene Mittel offene Ganztagschule Pestalozzischule	12	5.020,33
2	40.01	Leistungen der Schulen	zweckgebundene Mittel Pestalozzischule "Geld statt Stelle"	12	1.533,33
2	40.01	Leistungen der Schulen	Zweckgebundene Landesmittel Lehrerfortbildung Förderschulen	15	22,20
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" SchuBu Pictorius	12	22.461,36
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" SchuBu RW-BK	12	8.881,90
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" SchuBu Pestalozzi	12	79,50
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" SchuBu Peter-Pan	12	1.071,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" SchuBu Steverschule	12	961,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" BGS	12	13.148,26
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" BGS	12	28.043,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" BGS RW-	12	47.890,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" BGS Pestalozzi	12	4.757,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" BGS Peter	12	2.414,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" BGS Steverschule	12	2.599,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" Schulträgerbud. Oswald	12	30.884,82
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" Schulträgerbud. Pictorius	12	9.231,32
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" Schulträgerbud. RvW-BK	12	34.780,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" Schulträgerbud. Pestalozzi	12	5.961,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" Schulträgerbud. Peter-Pan	12	4.680,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" Schulträgerbud. Steverschule	12	922,86
2	40.02	Schülerbezogene Leistungen	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	12	30.000,00
2	40.03	Serviceleistungen	Zweckgebundene Mittel "Inklusion"	12	13.500,00
2	50.03	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bis 2013)	Zweckgebundene Mittel Bildung und Teilhabepaket SGB Schulsozialarbeit	14	13.266,02
2	50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	14	600.000,00

Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position im Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2023 in €
2	50.40	Ambulante Leistungen	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	14	300.000,00
2	50.20	Stationäre Pflege	Förderung der Investitionskosten gem. APG NRW	14	122.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Kurzzeitpflege	14	10.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Pflegewohngeld	14	244.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	14	86.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	14	106.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	14	78.000,00
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	15	220.000,00
2	50.40	Jobcenter	Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft	14	52.030,69
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	14	2.379.363,86
2	50.40	Jobcenter	Musterstreitverfahren zw. kommunale Träger u. BMAS / Aufwendungen für Eingliederungsleistungen	15	254.699,96
2	50.40	Jobcenter	Bundesmittel Ukraine Hilfe	14	773.551,07
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Rückzahlung Landesmittel mehrerer Jahre für KiTa's	12	1.164.255,47
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Betriebskostenzuschuss für freie Tageseinrichtungen für das Jahr 2016/17 u. 2017/18	14	600.000,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	LZ für die Fortbildung zur Sprachförderung	14	28.352,77
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Zuwendung Landesprogramm Kulturrucksack NRW	14	5.368,37
2	51.10	Prävention und Regelangebote	LZ Präventionsprogramm "Wertevermittlung"	14	25.256,30
2	51.10	Prävention und Regelangebote	LZ Förderprogramm "Aufholen nach Corona"	14	222.048,72
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre erzieherische Hilfe	14	710.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante erzieherische Hilfe	14	165.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Erziehung in einer Tagesgruppe	14	8.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Hilfe für Volljährige	14	140.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre Eingliederungshilfe	14	73.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante Eingliederungshilfe	14	170.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Laufende Verfahren VG NRW	14	111.990,37
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	laufende Verfahren VG - ambulante Eingliederungshilfe	14	34.000,00
2	51.30	Sonstige Leistungen	sonst. Dienste Jugendhilfeanbieter	14	5.000,00
2	53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Kostenzusagen Langzeitverhütung	14	1.583,60
2	53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Finanzielle Förderung Sexual-pädago Präventionsarbeit	14	43.204,61
2	53.40	Gesundheitsschutz	ÖGD-Paket Digitalisierung Teil C	15	59.324,46
3	11.01	Personalwirtschaft	Abfindung Versorgungsleistungen	15	76.648,35
3	11.02	Organisation und Digitalisierung	Digitalisierung von AV-Bestandsakten	12	5.200,00
3	11.02	Organisation und Digitalisierung	Digitalisierung von Bestandsakten Oberflächengewässer	12	6.500,00
3	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	Beratungsleistungen vom Steuerberater	12	1.000,00
3	20.05	Liegenschaftsverwaltung	Kautionszahlung Mietverhältnis	15	10.000,00
3	20.05	Liegenschaftsverwaltung	Kautionszahlung Mietverhältnis	15	9.240,00
3	20.05	Liegenschaftsverwaltung	Kautionszahlung Mietverhältnis	15	15.144,00
3	20.05	Liegenschaftsverwaltung	Kautionszahlung Mietverhältnis	15	8.890,00
3	20.06	Gebäude	Qualifizierung Schulstandort Astrid-Lindgren-Förderschule	12	3.485,19
3	20.06	Gebäude	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	12	19.311,92

Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position im Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2023 in €
3	20.06	Gebäude	Austausch Fenster StVA Dülmen	12	45.000,00
3	20.06	Gebäude	Ermächtigungsübertragung für alle Instandhaltungsrückstellungen der PG 20.06	12	4.097.832,91
3	20.07	Zentraler Service	Energielieferungen 2022 (Schlussrechnung)	12	25.000,00
3	62.02	Liegenschaftskataster	Dienstleistungskontingent Umstellung GeolInfoDok 7	12	18.323,92
3	66.01	Verkehrsflächen	Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen	12	8.290,27
3	66.02	Straßenunterhaltung	punktueller Deckensanierung, Markierungsarbeiten, Salzlieferungen	12	216.744,37
3	66.02	Straßenunterhaltung	Instandsetzung Brücken	12	53.420,98
4	00.02	Kommunales Integrationszentrum	Landesförderung Personalkosten und Sachausgaben 17/18/19	15	553.855,30
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	AR/VR Guides Burg Vischering/radtouristisches Knotenpunktsystem	15	240.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Regionale-Projekt Schlösserregion Münsterland	15	469.259,95
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Projekt Knotenpunktsystem	15	180.978,07
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Sanierung von Bildstöcken, Heiligenfiguren, etc	15	50.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Sozialticket/Mobi-Ticket	15	241.546,21
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Preisgeld Landespreis für innovative interkommunale Zusammenarbeit	15	10.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Verm. Einn. VU "09-Uhr-TaTi-Aktion MS-Land 2020"	14	85.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Mediation RVM & Verkehrsunternehmen	14	600.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2013-2019	14	331.370,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Tarifprojekt 9 Uhr Abo 60plus "Feier die 50"	12	344.554,05
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	09-Uhr-TaTi-Aktion Münsterland	12	315.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	09-Uhr-TaTi-Aktion Münsterland 2021	12	359.467,27
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen im Zusammenhang mit BüLaMo aus 2021	12	189.770,94
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen im Zusammenhang mit BüLaMo aus 2022	12	1.281.228,61
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Alternative Antriebe ÖPNV/Dieselpreiserhöhung	14	410.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Ausgleich Personalaufwendungen i.R. Personalkostenglättung	15	25.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nicht verwendete Mittel Ausbildungsverkehr-Pausch.	14	1.758.914,21
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Billigkeitsleist. Schadensausgl. Corona ÖPNV RVM	14	199.837,08
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2019 mit RVM	14	189.357,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2020 mit RVM	14	184.256,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Projekt "BüLaMo" aus Landeswettbewerb Mobil.NRW	14	511.275,54
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2021 mit RVM	14	174.695,76
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Ortslinienverkehre 2022 RVM	14	232.400,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	ÖPNV-Billigkeitsleistungen (Covid-19)	14	44.770,29
5	21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	Beschaffung CO2 Geräte	14	75.435,87
Summe					25.611.121,53

5.2.2 Investitionstätigkeit

Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit fließen die Investitionseinzahlungen und -auszahlungen in die Finanzrechnung ein. Nach dem Jahresergebnis liegen die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in 2022 bei 17.156.621,80 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

FR- Zeile	Bud-get	PG	Bezeichnung / Erläuterung	Aufteilung	Gesamtsumme
18			Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		12.525.235,15 €
			Zuwendungen vom Land		
	01	32	Feuerschutzpauschale	16.683,23 €	
	01	32	Projektförderung e-Call	50.507,23 €	
	01	35	Landeszuwendung für die zentrale Ausländerbeh.	2.368,10 €	
	02	40	Investitionszuwendung (Digital Pakt Schule)	394.496,31 €	
	02	40	Investitionszuwendung vom Land	1.500,00 €	
	02	51	Investitionsförderung zur Förderung der U3 Betre	1.684.942,37 €	
	02	53	Investitionszuwendung (Modernis. Digital. Gesun	338.613,56 €	
	02	53	Investitionszuwendung (Impfzentrum)	6.866,74 €	
	03	20	Investitionszuwendung (Ladeinfrastruktur)	21.959,00 €	
	03	20	Investitionszuwendung (Billigkeits.)	39.000,00 €	
	03	66	Investitionszuwendungen für Infrastrukturvermöge	5.338.300,00 €	
	04	01	Zuwendung Projekt "NS-Zeit im Kreis Coesfeld"	16.952,00 €	
	04	01	Investitionszuwendung (Mobil.NRW)	277.725,00 €	
	05	21	Investitionspauschale	1.272.152,20 €	
	05	21	Schul- und Bildungspauschale	1.881.048,00 €	
	05	21	Investitionszuwendungen KlnvFöG Kap. 2	118.047,50 €	
	05	21	Förderprojekt Gute Schule 2020 (Tilgung)	376.640,00 €	
	03	66	Zuwendungen von Gemeinden (Übernahme Eigenanteil am Infrastrukturvermögen)	605.848,00 €	
	03	20	Zuwendungen von Gemeinden (Zuwendung Spielplatz BV)	50.000,00 €	
	div.		sonstige Investitionszuwendungen von Dritten	27.927,91 €	
	div.		sonstige Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	3.658,00 €	
19	div.		Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		29.663,75
20	01	70	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (zweckgebundene Rekultivierungsmittel aus der Abfallwirtschaft)		4.065.444,35
21	01	70	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		212.387,11
22	div.		Sonstige Investitionseinzahlungen		323.891,44
Investitionseinzahlungen Gesamt					17.156.621,80 €

Die Investitionsauszahlungen liegen in 2022 bei insgesamt 21.032.277,60 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2022	Ermächtigungsübertragung +	Fort-	Ergebnis 2022	Ermächtigungsübertragung	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
		€	Mittelum- verteilung	geschriebener Ansatz 2022	€	nach 2023	
		€	€	€	€	€	
010215FMO	Gesellschafterdarlehen FMO	32.325,00	0,00	32.325,00	32.325,00	0,00	27
010116BBA	Zuwendungen Breitbandausbau	0,00	193.191,65	193.191,65	0,00	0,00	28
010119REP	Reprographische Geräte	4.000,00	11.740,20	15.740,20	8.626,37	7.113,83	26
010121FMO	Kapitalzuführung FMO	46.180,00	0,00	46.180,00	46.178,14	0,00	26
010122ÖA	Beschaffungen Öffentlichkeitsarbeit	0,00	4.000,00	4.000,00	3.566,55	0,00	26
010221ÖPNV	Projekt Bürgerlabor Mobiles Münsterland	1.455.000,00	0,00	1.455.000,00	304.228,04	0,00	26
010321SBT	Schlösser- und Burgentag	0,00	9.398,05	9.398,05	9.398,05	0,00	26
010418HIS	Aufarbeitung NS-Zeit im Kreis Coesfeld	40.710,00	52.800,00	93.510,00	13.500,00	40.000,00	26
Summe Produktbereich 01		1.578.215,00	271.129,90	1.849.344,90	417.822,15	47.113,83	
110108PRST	Erwerb von Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	5.792.865,00	0,00	5.792.865,00	5.792.865,00	0,00	27
100318EGOV	Hard- und Software für Verwaltungsdigitalisierung	25.000,00	249.909,25	274.909,25	22.140,30	252.768,95	26
160113KH01	Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem	50.000,00	205.818,40	255.818,40	28.790,14	100.000,00	26
160213SCHU	Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsbetrieb)	21.500,00	0,00	21.500,00	0,00	0,00	26
160312KH01	Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	635.800,00	70.000,00	705.800,00	191.282,56	471.300,00	26
160412KH01	Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	160.000,00	29.600,00	189.600,00	99.584,79	90.015,21	26
160512KH01	Redundantes Server- und Speichersystem	250.000,00	140.506,31	390.506,31	330.050,59	60.455,72	26
160712KH01	Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	57.028,00	240.464,24	297.492,24	73.079,52	100.000,00	26
162311KH01	Enterprise Agreement (Vertrag mit Microsoft)	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	26
Summe Produktbereich 11		7.092.193,00	936.298,20	8.028.491,20	6.537.792,90	1.174.539,88	
100114KH01	Gebäudeleittechnik Kreishaus 1	50.000,00	130.756,01	180.756,01	27.132,97	153.623,04	25
100119RWB	Neubau Rettungswache Billerbeck	300.000,00	3.685.519,11	3.985.519,11	834.262,96	3.190.256,15	25
100216RVW	Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	0,00	3.991.614,70	3.991.614,70	50.249,71	3.941.364,99	25
100219KH01	Sanierung und Umbau der Kantine KH I	0,00	412.700,00	412.700,00	4.712,09	407.987,91	25
100308KH01	Verwaltungsvermögen	220.000,00	450.907,05	670.907,05	152.068,09	540.797,96	26
100317GSN	Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort (Gute Schule)	0,00	396.551,01	396.551,01	130.081,85	266.469,16	25
100516KH05	Neubau Kreishaus V Coesfeld (KInvFöG)	0,00	270.787,41	270.787,41	23.076,56	0,00	25
100517BBA	Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	0,00	195.942,71	195.942,71	3.750,00	192.192,71	25
100519VISC	Sanierung Brückenbauwerke Burg Vischering	0,00	3.208,14	3.208,14	3.160,87	0,00	25
100614RWA	Neubau Rettungswache Ascheberg (i. V. m. Feuerwache der Gemeinde)	0,00	68.222,35	68.222,35	30.357,10	37.865,25	25
100618SGA	Sonnenschutz Gesundheitsamt Lüdinghausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25
100619VISC	Außenspielplatz Burg Vischering	0,00	93.763,75	93.763,75	92.662,25	0,00	25
100718VISC	Raumlufttechnische Anlagen Burg Vischering	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	26
100809OVNB	Erweiterung und investive Sanierung des Oswald-von-Nell- Breuning-Berufskollegs	0,00	19.374,35	19.374,35	4.240,00	15.134,35	25
100916RWN	Neubau Rettungswache Nottuln	0,00	1.619.122,54	1.619.122,54	0,00	1.619.122,54	25
100919PRE	Investive Planungsreserve Förderprogramme	0,00	436.380,57	436.380,57	0,00	436.380,57	25

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2022	Ermächtigungsübertragung +	Fort- geschriebener	Ergebnis 2022	Ermächtigungsübertragung nach 2023	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
		€	Mittelum- verteilung	Ansatz 2022	€	€	
200121KAN	Neuausstattung Küche Kantine KH I	0,00	123.714,80	123.714,80	0,00	123.714,80	25
200122KH01	Kleinmaßnahmen und Geräte	50.000,00	-1.347,25	48.652,75	41.299,73	0,00	25
2000221RWD	Neubau Rettungswache Dülmen	0,00	800.000,00	800.000,00	0,00	800.000,00	25
200222HWS	Präventive Maßnahmen Hochwasserschutz	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	25
200321RWS	Erweiterung Rettungswache Senden	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	25
200322PHO	Errichtung Photovoltaikanlagen auf kr.eig Gebäuden	300.000,00	133.000,00	433.000,00	0,00	433.000,00	25
200421FWTZ	Neubau Feuerwehertechnische Zentrale Dülmen	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	25
200422EKB	Errichtung E-Lade-Station am Kreisbauhof	0,00	4.911,69	4.911,69	4.911,69	0,00	26
200520OVNB	Maßnahme zur Verbesserung des Raumklimas OvNB-BK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
200521BAUH	Erweiterung Kreisbauhof	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	25
200522PICT	Infrastruktur Ausbau Digitalisierung Pictorius-BK	0,00	185.000,00	185.000,00	154.422,75	30.577,25	25
200620OVNB	Barrierearmer Ausbau OvNB-BK	0,00	25.653,77	25.653,77	4.817,66	0,00	25
200621RWL	Neubau Rettungswache Lüdinghausen	0,00	717.449,67	717.449,67	5.826,74	711.622,93	25
200622SVAD	Err. Fertigarage u. Fahrradüberdachung SVA Dülmen	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	25
200721ERWL	Erwerb Liegenschaften	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	24
200820RVW	Errichtung Flucht-und Rettungstreppe RvW-BK Dülmen	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	25
200920GRU	Erwerb Grundstücke für kreiseigene Zwecke	0,00	1.777.105,24	1.777.105,24	0,00	1.777.105,24	24
200921SVAD	Modernisierung Straßenverkehrsamt Dülmen	0,00	51.062,95	51.062,95	22.982,47	28.080,48	25
201020WOH	Errichtung einer Wohnanlage in Lüdinghausen	0,00	3.628.818,80	3.628.818,80	40.506,71	3.588.312,09	25
201120KLS	Neubau Kreisleitstelle Coesfeld	620.000,00	327.401,84	947.401,84	104.033,94	843.367,90	25
201121PICT	Erneuerung/Erweiterung NSHV- Versorgung Pict.-BK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
201221OVNB	bauliche Maßnahmen am/im OvNB-BK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
201321RVW	bauliche Maßnahmen am/im RvW- BK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
201520KOLV	Herstellung Barrierefreiheit Kolvenburg	0,00	222.327,21	222.327,21	0,00	222.327,21	25
201820RVW	Einbau von Leuchtmitteln mit LED- Technik RvW-BK LH	0,00	825.000,00	825.000,00	0,00	825.000,00	25
201920STN	Schutzraum zur Mehrfachnutzung Stevenschule	0,00	240.721,45	240.721,45	81.144,43	159.577,02	25
Summe Produktbereich 20		2.790.000,00	21.250.669,87	24.040.669,87	1.815.700,57	22.008.879,55	
320118RLS	Einrichtung Redundanz Leitstelle	0,00	29.333,54	29.333,54	0,00	29.333,54	26
320120RWC	Erneuerung/Austausch Tel.anlage	0,00	339.556,44	339.556,44	118.739,62	220.816,82	26
320122KLS	Technik Kreisleitstelle (Neubau)	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	26
320208RWD	Krankentransportwagen	0,00	824.000,00	824.000,00	0,00	824.000,00	26
320209RWC	Zentrale Notrufabfrageeinr.	0,00	10.397,13	10.397,13	0,00	10.397,13	26
320210RWL	Transporter-Fahrgestelle RTW	0,00	1.060.280,37	1.060.280,37	388.199,97	672.080,40	26
320217ABC	Umsetzung des kreisweiten ABC Schutzkonzeptes	0,00	1.378.020,80	1.378.020,80	408.027,06	972.543,74	26
320220RWC	Digitale Meldeempfänger (DME)	0,00	10.833,05	10.833,05	0,00	10.833,05	26
320222UKR	Investitionen Ukraine-Hilfe	0,00	0,00	0,00	55.581,90	0,00	26
320308RWA	Rettungstransportwagen	816.000,00	1.081.477,46	1.897.477,46	-190,15	1.904.597,46	26
320317ELW	Neubeschaffung ELW 2	0,00	11.184,57	11.184,57	3.645,16	7.539,41	26
320320RW	Pilotprojekt 5G	0,00	0,00	0,00	1.606,50	48.900,73	26
320409RW	Mobililar Rettungswachen	80.000,00	107.926,44	187.926,44	0,00	150.000,00	26
320410RW	Digitalfunkgeräte	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	26
320415RW	Ausbildungsgeräte RettAss und	20.000,00	56.816,10	76.816,10	13.689,88	63.126,22	26
320509RW	Digitale Datenerfassung und QM	10.000,00	256.289,81	266.289,81	2.618,00	263.671,81	26
320608RW	Medizintechnische Geräte	50.000,00	133.411,81	183.411,81	110.944,10	74.832,19	26
320708RW	Navigation für Rettungsdienst- Fahrzeuge	5.000,00	0,00	5.000,00	2.971,83	0,00	26

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2022	Ermächtigungsübertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ermächtigungsübertragung nach 2023	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung	
		€	€	€	€	€		
320808RWC	Erneuerung Technik Leitstelle	20.000,00	71.299,26	91.299,26	27.108,08	64.191,18	26	
321008RW	Digitale Alarmerung/Gleichwellen-	10.000,00	12.283,35	22.283,35	0,00	22.283,35	26	
321108FW	Feuerschutzgeräte Alarmanlage	5.200,00	58.198,24	63.398,24	39.941,17	24.671,61	26	
32FSCHUTZ	LZ Feuerschutzpauschale	13.000,00	-13.000,00	0,00	0,00	0,00	26	
Summe Produktbereich 32		1.534.200,00	5.428.308,37	6.962.508,37	1.172.883,12	5.868.818,64		
350118BGA	Büroausstattung ZAB	8.000,00	0,00	8.000,00	2.368,10	0,00	26	
350218KFZ	Fahrzeuge für die ZAB	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	26	
Summe Produktbereich 35		258.000,00	0,00	258.000,00	2.368,10	250.000,00		
360118MGMA	Mobile Geschwindigkeitsmess- anlage	50.000,00	24.452,35	74.452,35	74.452,35	0,00	26	
360119SGMA	Stationäre Geschwindigkeitsmess- anlage	200.000,00	278.491,11	478.491,11	251.921,81	226.569,30	26	
360122VZGL	Verkehrszähl-/Lärmmeßgerät	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	26	
Summe Produktbereich 36		250.000,00	312.943,46	562.943,46	326.374,16	236.569,30		
390119ASP	Ausrüstungsgegenstände zur Bekämpfung der ASP	0,00	145.940,00	145.940,00	0,00	0,00	26	
Summe Produktbereich 39		0,00	145.940,00	145.940,00	0,00	0,00		
400111TEST	Ausstattung der schulpsychologischen	2.000,00	4.000,00	6.000,00	5.676,30	0,00	26	
400116FSP	Ausstattung Pestalozzischule Förderschule Lernen	12.000,00	0,00	12.000,00	11.986,94	0,00	26	
400117INK	Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	26	
400118VISC	Ausstattung Burg Vischering	23.500,00	24.075,48	47.575,48	28.315,87	19.259,61	26	
400121STN	Ausstattung der Steverschule in	10.000,00	276.803,63	286.803,63	0,00	286.803,63	26	
400218KOLV	Ausstattung Kolvenburg	0,00	5.630,49	5.630,49	4.113,00	0,00	26	
400208PPAN	Ausstattung Peter-Pan-Schule in	2.500,00	39.076,98	41.576,98	11.232,37	30.344,61	26	
400308PEST	EDMOND-Medien für das Medienzentrum	31.500,00	8.210,03	39.710,03	20.431,20	19.278,83	26	
400508OVNB	Ausstattung des Oswald-von-Nell- Breuning-Berufskollegs	89.478,00	281.232,85	370.710,85	64.410,38	306.300,47	26	
400608PBK	Ausstattung des Pictorius- Berufskollegs	230.312,00	498.365,70	728.677,70	421.809,46	306.868,24	26	
400708RVW	Ausstattung des Richard-von- Weizsäcker-Berufskollegs	111.710,00	257.716,75	369.426,75	130.100,04	239.326,71	26	
		Übertragung gemäß der Leitlinien der Budgetierung				Ermächtigungsübertragung in Höhe von 75 % der Einsparungen in der bereinigten Ergebnisrechnung. In 2023 sollen 100.000 € des ermittelten Betrages investiv verwendet werden.		26
Summe Produktbereich 40		513.000,00	1.395.111,91	1.908.111,91	698.075,56	1.309.682,10		
510115ZUW	Investitionsförderung Einrichtung Kinder- und Jugendarbeit	225.000,00	0,00	225.000,00	0,00	100.000,00	28	
510116ZUW	Investitionsförderung U 3	906.305,00	0,00	906.305,00	1.383.524,13	0,00	28	
Summe Produktbereich 51		1.131.305,00	0,00	1.131.305,00	1.383.524,13	100.000,00		
530121TMOD	Technische Modernisierung Gesundheitsamt	0,00	0,00	0,00	21.667,00	316.946,56	26	
530221IMPF	Ausstattung Impfzentrum/Koord. COVID-Impfeinheit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26	
Summe Produktbereich 53		0,00	0,00	0,00	21.667,00	316.946,56		
620208KH02	Vermessungsgeräte	28.000,00	0,00	28.000,00	43,65	0,00	26	
Summe Produktbereich 62		28.000,00	0,00	28.000,00	43,65	0,00		
660212BAUH	Ersatzbesch. von Fahrzeugen u. Maschinen (<50.000)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26	
660315BAUH	Ersatzbeschaffung Bagger	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	26	
660316BAUH	Ersatzbeschaffung PKW/Bulli	0,00	25.006,09	25.006,09	32.934,00	0,00	26	
660415BAUH	Ersatzbeschaffung Anhänger	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	26	
660709BAUH	Kleingeräte	25.000,00	1.510,96	26.510,96	4.539,24	21.971,72	26	
660908BAUH	Fahrzeuge und Geräte	0,00	90.036,66	90.036,66	34.010,20	56.026,46	26	
66B235/K14	Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00	25	
66K	Deckenerneuerungen und nicht geförderte	1.500.000,00	967.871,96	2.467.871,96	1.589.560,12	878.311,84	25	
66K/A1SCHL	Autobahnschilder Burg Vischering	0,00	14.323,00	14.323,00	13.554,76	0,00	25	
66K/LZA	Blindengerechte Umrüstung von	0,00	100.000,00	100.000,00	28.764,67	71.235,33	25	
66K01/AN2R	Erneuerung Radweg K 1 AN 2 Havixbeck	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	24	
66K01/K51	Querungshilfe K 01 / K 51 Havixbeck	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	25	
66K02/A13R	Bürgeradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	130.000,00	1.065.812,84	1.195.812,84	49.958,48	1.145.854,36	25	
66K02/AN3	Ausbau der K 2 AN 3 in Olfen- Vinnum	0,00	414.790,00	414.790,00	20.119,33	394.670,67	25	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2022	Ermächtigungsübertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ermächtigungsübertragung nach 2023	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
		€	€	€	€	€	
66K02AN5,6	Radweg K 2 AN 5 und 6 in Offen- Vinnum	0,00	20.202,08	20.202,08	200,00	20.002,08	24
66K02/AN11	Erneuerung K 02 AN 11 Nordkirchen einschl. Radweg	0,00	2.721.282,60	2.721.282,60	1.744.967,50	976.315,10	25
66K04KREIS	Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	0,00	5.000,00	5.000,00	3.829,24	1.170,76	24
66K04KV/HE	3. Abschnitt Bau Mini-KV Garten- /Herrenstr. Senden	0,00	53.741,07	53.741,07	0,00	53.741,07	25
66K04KV/MÜ	4 Abschnitt Bau KV Münster-/W- Haverkamp-Str Senden	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	24
66K08/AN5	Erneuerung der Brücken Füchtelner Mühle in Olfen	30.000,00	20.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	25
66K09/AN4	Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	200.000,00	1.987.615,52	2.187.615,52	587.577,03	1.600.038,49	25
66K10/AN1R	Radweg K 10 AN 1 Senden- Ottmarsbocholt (1.BA)	540.000,00	0,00	540.000,00	26.792,80	513.207,20	25
66K11/AN5	Sanierung Brücke K11 (AN5) über die Stever	0,00	356.591,20	356.591,20	446,25	356.144,95	25
66K11/AN5R	Radweg K 11 AN 5 Schapdetten	35.000,00	275.499,43	310.499,43	233.901,51	76.597,92	25
66K13/A10R	Radweg K 13 AN 10 in Buldern	0,00	67.175,46	67.175,46	0,00	67.175,46	25
66K13/A17R	Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	0,00	40.000,00	40.000,00	10.000,00	30.000,00	24
66K13/AN17	Ausbau und Umgestaltung der	15.000,00	26.100,44	41.100,44	41.100,44	0,00	25
66K16/AN4R	Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	24
66K17/AN1	Neubau Radweg an der K17/AN1	0,00	22.019,05	22.019,05	0,00	22.019,05	24
66K17/AN2B	Kostenbeteiligung Erneuerung DB- Bahnbrücke Dülmen	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	24
66K17N	K17N Dülmen	0,00	1.108.575,51	1.108.575,51	0,00	1.108.575,51	25
66K17N/STR	K17n Dülmen Straße	0,00	1.629.286,25	1.629.286,25	12.267,00	1.617.019,25	25
66K22/AN1	Erneuerung K 22 AN 1 in Havixbeck	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	24
66K27A3+4R	Radweg K 27 AN 3+4 in Dülmen	900.000,00	0,00	900.000,00	5.170,10	894.829,90	25
66K39/A3,4	Radweg K 39 AN 3 & 4 in	700.000,00	1.187.937,14	1.887.937,14	91.764,93	1.796.172,21	25
66K39/AN3B	Brücke K 39 AN 3 in Davensberg	0,00	49.030,84	49.030,84	446,25	48.584,59	25
66K48/AN4	Umgestaltung K48 AN 4 in	0,00	7.457,67	7.457,67	0,00	7.457,67	25
66K49A1+2R	Radweg K 49 AN 1+2 in Dülmen	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	24
66K50/AN1	Ausbau K 50 / AN 1 in Havixbeck	50.000,00	3.232.736,86	3.282.736,86	1.980.704,36	1.302.032,50	25
66K50/AN2	Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	0,00	13.676,30	13.676,30	13.012,14	0,00	24
66K51/AN2	Grundhafte Erneuerung der K 51	200.000,00	917.600,00	1.117.600,00	-3.171,43	1.120.771,43	25
66K60/AN1R	Radweg K 60 AN 1 in Senden	850.000,00	50.000,00	900.000,00	0,00	900.000,00	25
66K72/AN1	Sanierung Brücke über Steinfurter	0,00	74.255,06	74.255,06	6.500,00	67.755,06	25
66KRAD	Deckenerneuerung auf Radwegen an verschiedenen Kreisstraßen	250.000,00	801.543,74	1.051.543,74	493.452,05	558.091,69	25
Summe Produktbereich 66		5.635.000,00	17.555.677,73	23.190.677,73	7.022.400,97	16.174.772,27	
700109KH01	Anschaffung eines Lärmmessgerätes	10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	26
700116ERS	Flächenkauf aus Ersatzgeldern	10.000,00	0,00	10.000,00	22.555,00	0,00	24
700121FÜC	Erwerb Füchteler Mühle	25.000,00	80.250,00	105.250,00	84.883,93	0,00	26
700122KH01	Arbeitsausrüstung (Untere)	1.000,00	0,00	1.000,00	1.080,00	0,00	26
70FINANZ	Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	1,00	0,00	1,00	1.000.000,00	0,00	27
Summe Produktbereich 70		46.001,00	70.250,00	116.251,00	1.108.518,93	0,00	
-keine-	Reinvestition EDV allgemeine Verwaltung / Festwert Literatur	240.140,00	0,00	240.140,00	525.106,36	0,00	26
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit insgesamt		21.096.054,00	47.366.329,44	68.462.383,44	21.032.277,60	47.487.322,13	

Ermächtigungsübertragungen für Investitionsauszahlungen

Die für 2022 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 47.487.322,13 € übertragen werden. Nach Ziffer II Nr. 3 der Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2022 des Kreises Coesfeld) bleiben diese bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Die übertragenen Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen sind in der vorstehenden Auflistung enthalten. Die nach 2023 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2023 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

5.2.3 Umsetzung von Investitionsförderprogrammen des Bundes bzw. des Landes NRW

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFÖG – Kapitel 1 und 2)

Der Bund stellt mit dem KInvFÖG sieben Milliarden Euro zur Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Kommunen zur Verfügung, aufgeteilt auf zwei Kapitel mit unterschiedlichen Förderzielen. Kapitel 1 ist das „Infrastrukturprogramm“ und Kapitel 2 das „Schulsanierungsprogramm“. Aus dem Kapitel 1 stehen dem Kreis Coesfeld Fördermittel in Höhe von 5.734.707,48 € und aus dem Kapitel 2 Fördermittel in Höhe von 4.771.619,00 € zur Verfügung. Im Jahr 2022 wurden nach dem Kapitel 1 Fördermittel für folgende Maßnahmen abgerufen, und zwar:

- 1.925,00 € als Restmittelabruf für die energetische Beleuchtung in den Kreishäusern 2 und 3 - Die Maßnahme wurde am 10.02.2022 abgeschlossen. Die Summe der insgesamt abgerufenen Fördermittel beläuft sich auf 451.925 €.
- 15.041,30 € als Restmittelabruf für die energetische Sanierung des Richard von Weizsäcker Berufskolleg in Dülmen -Erneuerung Heizungsanlage, Vorsatz-fenster im Treppenhaus- Die konsumtiv gebuchte Maßnahme wurde am 25.03.2022 abgeschlossen. Die Summe der insgesamt abgerufenen Fördermittel (Förderanteil = 90%) beläuft sich auf 430.041,30 €. Der Eigenanteil des Kreises Coesfeld (10% vom förderfähigen Gesamtvolumen = 47.782,37 €) wird durch die Inanspruchnahme der Schul- und Bildungspauschale gedeckt.
- 118.047,50 € als Gesamtabruf für den barrierefreien Ausbau des Oswald-von-Nell-Breuning Berufskollegs in Coesfeld – Errichtung einer Rampenanlage und Nachrüstung der erdgeschossigen Außen- und Innentüranlagen durch elektronische Türöffner und Feststelleinrichtungen- Die investiv gebuchte Maßnahme wurde am 27.06.2022 abgeschlossen. Die Summe der insgesamt abgerufenen Fördermittel (Förderanteil = 90%) beläuft sich auf

118.047,50 €. Der Eigenanteil des Kreises Coesfeld (10% vom förderfähigen Gesamtvolumen = 13.116,39 €) wird durch die Inanspruchnahme der Schul- und Bildungspauschale gedeckt.

6.714,96 € als Restmittelabruf für die energetische Sanierung des Kreishauses 2 – Erneuerung Dacheindeckung und Sanierung DG-Decke –Die Maßnahme wurde am 04.08.2022 abgeschlossen. Die Summe der insgesamt abgerufenen Fördermittel beläuft sich auf 556.714,96 €.

268.908,32 € als Gesamtabruf für die energetische Sanierung des Richard von Weizsäcker - Berufskollegs in Dülmen –Erneuerung der Dacheindeckung und Einbau einer hochwertigen Steildachdämmung- Die konsumtiv gebuchte Maßnahme wurde am 05.10.2022 abgeschlossen. Die Summe der insgesamt abgerufenen Fördermittel (Förderanteil = 90%) beläuft sich auf 268.908,32 €. Der Eigenanteil des Kreises Coesfeld (10% vom förderfähigen Gesamtvolumen = 29.878,71 €) wird durch die Inanspruchnahme der Schul- und Bildungspauschale gedeckt.

Im Jahr 2021 wurde die Gültigkeit der Programme nach dem KInvFöG Kapitel 1 („Infrastrukturprogramm“) und Kapitel 2 („Schulsanierungsprogramm“) durch den Bundesgesetzgeber jeweils um zwei Jahre verlängert (s. Artikel 3 §§ 5, 13 des Gesetzes zur Errichtung eines Sondervermögens „Aufbauhilfe 2021“ und zur vorübergehenden Aussetzung der Insolvenzantragspflicht wegen Starkregenfällen und Hochwassern im Juli 2021 sowie zur Änderung weiterer Gesetze vom 10.09.2021, BGBl. I. S. 4148, 4149). Fördermaßnahmen nach dem Kapitel 1 müssen danach nicht schon zum 31.12.2021 vollständig abgenommen sein, sondern erst zum 31.12.2023. Für Fördermaßnahmen nach dem Kapitel 2 währt diese Frist nun bis zum bis 31.12.2025.

Bezogen auf das Infrastrukturprogramm nach dem Kapitel 1 wurden die Fördermittel bereits zu rd. 95 % (5.430.117,21 € von 5.734.707,48 €) in Anspruch genommen. Es ist zu erwarten, dass der vorhandene KInvFöG-Förderrahmen in Höhe von rd. 10,5 Mio. € (KInvFöG Kapitel 1: rd. 5,73 Mio. € / KInvFöG Kapitel 2: rd. 4,77 Mio. €) innerhalb der verlängerten Laufzeitfristen vollständig ausgeschöpft werden kann.

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 für den Kreis Coesfeld in Höhe von vier Tranchen je 1.789.037,00 € wurde vollständig ausgeschöpft. Zum 15.07.2020 wurde die vierte und letzte Kredittranche bei der NRW.BANK aufgenommen. Zu berücksichtigen ist, dass der Schuldendienst in voller Höhe vom Land NRW getragen wird.

Mit der vierten Kredittranche werden insbesondere Maßnahmen der Sanierung und Digitalisierung der kreiseigenen Schulen finanziert. Der Verwendungsnachweis ist innerhalb von 48 Monaten nach der Kreditaufnahme zu führen. Im Jahr 2022 wurden für die ersten drei Kredittranchen Verwendungsnachweise gegenüber der NRW.BANK erbracht. Beanstandungen wurden seitens der NRW.BANK nicht geltend gemacht.

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

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

Über die Abwicklung der vorgenannten Förderprogramme wurde zuletzt in den Sitzungen des Ausschusses für Mobilität, Infrastruktur und Kreisentwicklung am 02.06.2022 sowie des Ausschusses für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Digitalisierung am 07.06.2022 berichtet (vgl. Sitzungsvorlage SV-10-0573).

In der zweiten Hälfte des Jahres 2022 wurde das Maßnahmen- und Finanzierungskonzept nach Maßgabe des o. a. Grundsatzbeschlusses (s. Sitzungsvorlage SV-9-1235) fortgeschrieben. Die Zuordnung der beschlossenen Maßnahmen auf die vorgenannten Förderprogramme (KInvFöG Kapitel 1 / KInvFöG Kapitel 2 / Gute Schule 2020) kann danach im Bedarfsfall modifiziert werden, soweit die zur Verfügung stehenden Gesamtfördersummen eingehalten werden. Wesentliche Änderungen gegenüber der zuletzt erfolgten Berichterstattung (vgl. Sitzungsvorlage MV-10-0573) wurden im Vorbericht (vgl. Seiten V66 und V67) des am 07.12.2022 durch den Kreistag beschlossenen Haushaltsplan für das Jahr 2023 abgebildet.

5.2.4 Finanzierungstätigkeit

Mit dem Programm „NRW.BANK Gute Schule 2020“ wird den Kommunen in Nordrhein-Westfalen eine langfristige Finanzierungsmöglichkeit für die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt. Kreditermächtigungen wurden in den Jahren 2017 bis 2020 realisiert, im Jahr 2022 fand hieraus keine neue Kreditaufnahme statt.

Im Haushaltsjahr 2022 erfolgten Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 1,30 Mio. € zur Finanzierung von Deckenerneuerungen und nicht geförderten Straßenbaumaßnahmen.

In 2022 sind planmäßige Tilgungen für die Investitionskredite in Höhe von insgesamt 2,54 Mio. € angefallen.

Im Übrigen wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht 2022 zum Schuldenstand (Pos. 8.3) verwiesen.

5.3 Abrechnung der Schulbudgets 2022

In den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2022) ist geregelt, dass für die eingerichteten Schulbudgets (Kostenstellen A0401 bis A0403) die in der Vereinbarung zur Budgetierung zwischen dem Kreis Coesfeld und den Berufskollegs des Kreises Coesfeld getroffenen Regelungen vom 01.01.2008 gelten (Anlage 2 der Niederschrift über die 13. Sitzung des Ausschusses für Schule, Kultur, Sport und Gesundheit am 27.02.2008).

Nach den Erläuterungen zum Teilergebnisplan 40.01 im Haushaltsplan 2022 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 seit dem Jahr 2020 über konsumtive Ermächtigungsübertragungen und nicht mehr wie in den Vorjahren über die Einstellung einer entsprechenden Verbindlichkeit in die Schlussbilanz des jeweiligen Haushaltsjahres („konsumtive“ Verwendung der Einsparungen). Hinzu kommt bei dieser neuen Methode ebenfalls 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 2022 überplanmäßig übertragen, die dann dem Berufskolleg im Jahr 2023 zusätzlich zur Verfügung stehen.

Die Abrechnung der Schulbudgets für das Haushaltsjahr 2022 und die Verwendung der Ergebnisverbesserungen stellt sich wie folgt dar (ohne DigitalPakt):

Berufskolleg	Mehrerträge + Mindererträge -	Minder- aufwendungen + Mehraufwendungen -	Summe Erträge Aufwendungen	Übertragbar: 75 % der Erträge und Aufwendungen	Art der Verwendung
	€	€	€	€	
Oswald-von-Nell- Breuning- Berufskolleg	55.940,66	209.368,17	265.308,83	198.981,62	konsumtiv
Pictorius- Berufskolleg	7.789,55	111.090,88	118.880,43	89.160,32	konsumtiv
Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg	153.254,40	109.230,96	262.485,36	196.864,02	investiv: 100.000 € konsumtiv: 96.864,02 €

Ergänzend wurden Ermächtigungsübertragungen für Mittel aus dem DigitalPakt beantragt:

Berufskolleg	Übertragung €
Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg	98.036,17
Pictorius-Berufskolleg	48.694,36
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	92.920,58

6. Gleichstellungsplan

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

Der neue Gleichstellungsplan mit Wirkung vom 23.06.2021 bis zum 31.12.2025 wurde am 23.06.2021 vom Kreistag beschlossen. Er ist verfügbar unter <https://serviceportal.kreis-coesfeld.de/dienstleistungen/-/egov-bis-detail/dienstleistung/997/show>

Für die erste Jahreshälfte 2021 behielt der bisherige Gleichstellungsplan vom 28.06.2017 gemäß § 5 Abs. 2 LGG (Begründeter Einzelfall: Coronapandemie, Vorstellung und Beschlussfassung Anfang des Jahres nicht möglich) seine Gültigkeit.

7. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder

Der Landrat und der Kämmerer des Kreises Coesfeld sowie die Kreistagsmitglieder sind am Schluss des Anhangs des jeweiligen Jahres namentlich aufzuführen (vgl. § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 95 Abs. 3 GO NRW). Ferner sind für diese Personen auch die ausgeübten Berufe und deren Mitgliedschaften in Organen und anderen Kontrollgremien anzugeben. Die entsprechenden Angaben hierzu (Stand: 01.01.2022 bis 31.12.2022) ergeben sich aus der folgenden Übersicht:

Dr. Schulze Pellengahr, Christian	Landrat
	<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates (Vorsitzender) • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Ascheberg, Mitglied des Aufsichtsrates • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung, Mitglied des Beirates (beratend), Mitglied des Verwaltungsrates (Vorsitzender), Mitglied des Risikoausschusses (stv. Vorsitzender), Mitglied des Hauptausschusses (Vorsitzender) • Sparkassenstiftung für den Kreis Coesfeld, Mitglied des Kuratoriums (Vorsitzender) • Studieninstitut für kommunale Verwaltungen Westfalen-Lippe, Bielefeld, stv. 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 des Aufsichtsrats, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Mitglied des Aufsichtsrates, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Gelsenwasser AG, Mitglied des Kommunalbeirates • Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V., Vorsitzender des Kreisverbandes, Mitglied des Bezirksverbandes • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Delegiertenversammlung • Landkreistag NRW e.V., Düsseldorf, Mitglied des Vorstandes, Vorsitzender des Jugendausschusses • Freiherr-vom-Stein-Gesellschaft e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Freiherr-vom-Stein-Institut, Münster, Mitglied des Beirates • Fördergesellschaft der Universität Münster e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Fördergesellschaft der Fachhochschule Münster, Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Westfälische Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Münster e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung, Stifterkolleg und Mitglied des Kuratoriums • Zweckverband EUREGIO, Gronau, Mitglied im Vorstand • GVV Kommunalversicherung, Köln, Mitglied des Regionalbeirates • Kommunalpolitische Vereinigung NRW, Bezirksverband Münsterland, Bezirksvorsitzender • WohnBau Westmünsterland eG, Mitglied des Aufsichtsrates • Kompetenzzentrum Coesfeld-Institut für Geschäftsprozessmanagement e. V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Förderkreis Kultur und Schlösser e. V., Mitglied der Mitgliederversammlung • Trägerverein Biologisches Zentrum Kreis Coesfeld e. V., Lüdinghausen, Mitglied der Mitgliederversammlung

<ul style="list-style-type: none"> • Ss. Fabian und Sebastian-Stiftung Darup, Vorsitzender des Vorstandes 	
Dr. Tepe, Linus	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 • Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Münster, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG), Münster, Mitglied des Aufsichtsrates • Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG), Münster, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL), stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Mitglied der Verbandsversammlung, 1. stellvertretender Vorstandsvorsteher • Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe, Bielefeld, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Coesfeld, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung und Mitglied des Beirats • Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung • Westfälische Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Münster e.V., Münster, Mitglied der Mitgliederversammlung • Kommunaler Arbeitsgeberverband NRW, Düsseldorf, Unfallkasse, stv. Mitglied der Vertreterversammlung 	
Allendorf, Dr., Julian	Betriebswirt
<ul style="list-style-type: none"> • Kreinn GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung • FOM Hochschule für Oekonomie & Management Essen, Dozent • CDU-Gemeindeverband Nottuln, Schatzmeister • CDU-Ortsverband Nottuln, Vorsitzender • Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Mitglied des Aufsichtsrates • Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Mitglied der Verbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Bolte, Rainer	Dipl.-Finanzwirt
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), stellv. Mitglied Verbandsversammlung 	
Bontrup, Martin	Landwirt/Dipl.-Kaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • Volksbank Nottuln e.G., Mitglied • Landwirtschaftlicher Ortsverein Buldern, 1. Vorsitzender • Landwirtschaftlicher Kreisverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender • Sparkasse Westmünsterland, stell. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates 	
Bukelis-Graudenz, Tanja	Dipl. Ergotherapeutin (FH)
<ul style="list-style-type: none"> • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), stellv. Mitglied (ohne Stimmrecht) 	
Crämer-Gembalczyk, Sonja	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Danielczyk, Ralf	Polizeibeamter

<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Dropmann, Wolfgang	Rentner/Kaufmann im Groß- und Außenhandel
<ul style="list-style-type: none"> Klimapakt COE, Vorstand Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Mitglied der Verbandsversammlung Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrats Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Mitglied der Landschaftsversammlung 	
Egger, Hans-Peter	CDU Kreisgeschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG (WSG), Mitglied des Aufsichtsrates Hausverein der Christlich Demokratischen Union Kreisverband Coesfeld e.V., Geschäftsführer Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung (bis 31.10.2020) 	
Gernitz, Renate	Fachassistentin Operativer Service
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Geuking, Nils	Student der Rechtswissenschaft
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Prof. Dr. Gochermann, Josef	Professor und Unternehmensberater
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband EUREGIO, Mitglied des EUREGIO-Rates (Vertreter des Kreises Coesfeld) Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung Münsterland e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied der Gesellschafterversammlung FMO Flughafen Münster/Osnabrück GmbH, stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung LOTSE GmbH, Steinfurt, Gesellschafter und Geschäftsführer 	
Haselkamp, Anneliese	Hauswirtschaftsmeisterin
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Holtkamp, Stefan	Städt. Verwaltungsrat
<ul style="list-style-type: none"> Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM), Mitglied des Beirates Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Mitglied der Verbandsversammlung KPV, Kreisverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender CDU Kreisverband Coesfeld, Mitglied Kreisvorstand CDU Stadtverband Billerbeck, stellv. Vorsitzender 	
Holz, Anton	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> Kooperation Landwirtschaft-Wasserwirtschaft, Vorsitzender 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), Mitglied des Aufsichtsrates Wasser- und Bodenverband, Vorstandsvorsteher Westfälische Reit- und Fahrschule, Vorsitzender 	
Höne, Henning	Mitglied des Landtages Nordrhein-Westfalen/ Parlamentarischer Geschäftsführer der FDP-Landtagsfraktion
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates FDP Bezirksverband Münsterland, Münster, Vorsitzender 	

<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Mitglied des Aufsichtsrates • Landesanstalt für Medien NRW, Mitglied der Medienkommission • Städte- und Gemeindebund NRW; Düsseldorf, Mitglied des Präsidiums 	
Jansen, Patrick	Studienrat
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Mitglied der Verbandsversammlung • Bündnis 90/Die Grünen, Dülmen, Ortsverbandssprecher 	
Kiekebusch, Heiner	Selbstständig
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Dr. Kirstein, Günter	Selbständiger Geschäftsführer
<ul style="list-style-type: none"> • Algura Chemie GmbH & Co.KG, Geschäftsführer • Algura Verwaltungs-GmbH, Geschäftsführer • Pro Coesfeld e.V., Coesfeld, Vorstandsmitglied • Sparkasse Westmünsterland, stell. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Klaus, Markus	Referatsleiter
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Kleerbaum, Klaus-Viktor	Ass. jur., Rechtsanwalt
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrates • 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) • Heilig Geist-Stiftung, Dülmen, Mitglied des Kuratoriums • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates 	
Kübber, Florian	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> • Stadtwerke Dülmen GmbH, Mitglied des Aufsichtsrates • Stadtbetriebe Dülmen GmbH, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Bürgerschützen-Verein Dülmen, 1. Vorsitzender • Ex Libris – Freunde der Stadtbücherei Dülmen e.V., Vorsitzender • Förderverein für Kunst und Kultur Dülmen, Mitglied im Vorstand 	
Kullik, Angela	Kommunikationswirtin
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Lenter, Andreas	Bankkaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • keine Mitgliedschaften 	
Leufgen, Anke	Chemotechnikerin
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband EUREGIO, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Löcken, Claus	Leiter Vertriebsmanagement
<ul style="list-style-type: none"> • C.I.C.S. AG, Vorstandsvorsitzender • CV Philisterzirkel Coesfeld, Mitglied des Vorstandes • CDU Stadtverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender 	

<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Lunemann, Heinz-Jürgen	Verwaltungsangestellter i. R.
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung 	
Lütkecosmann, Josef	Oberstudiendirektor a.D.
<ul style="list-style-type: none"> CDU-Gemeindeverband Nottuln, Vorstand 	
Lützenkirchen, Christoph	Betriebswirt (VWA)
<ul style="list-style-type: none"> Regionalwert AG Münsterland, Mitglied des Aufsichtsrates 	
Merschhemke, Valentin	Dipl. Psychologe
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Verein zur Förderung der psychosozialen Dienste im Kreis Coesfeld, Vorsitzender CDU Stadtverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender Christlich-Demokratische Arbeitnehmerschaft (CDA) Stadtverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender CDU-Kreisverband Coesfeld, Beisitzer 	
Merten, Michael	Unternehmer
<ul style="list-style-type: none"> Rotary Club Dülmen, Schatzmeister IHK-Regionalausschuss, Mitglied Richard-von-Weizsäcker-BK, Mitglied des Stiftungsrates Stuhlfabrik Schnieder, Gesellschafter/Prokurist Claukos GmbH & Co.KG, Gesellschafter/Geschäftsführer Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates 	
Mondwurf, Günter	Ltd. Angestellter
<ul style="list-style-type: none"> Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Mühlenbäumer, Sarah Maria-Elisabeth	Filialeleiterin
<ul style="list-style-type: none"> Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Mitglied (ohne Stimmrecht) 	
Niermann, Ursula Elisabeth	Dipl. Betriebswirtin
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	
Oertel, Waltraud	IT-Service-Managerin i.R.
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien (GFC), Mitglied des Aufsichtsrates Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied der Zweckverbandsversammlung Tierschutzverein Stray - einsame Vierbeiner e.V., Datenschutzbeauftragte 	
Pohlmann, Franz	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Bürgerstiftung „Unser Leohaus“, 1. Vorsitzender SUS Olfen, 2. Vorsitzender 	
Pohlschmidt, Anke	
<ul style="list-style-type: none"> keine Mitgliedschaften 	

Raack, Mareike	Politikwissenschaftlerin
<ul style="list-style-type: none"> Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), (nichtstimmberechtigtes) stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung Zweckverband EUREGIO, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Coesfeld e.V., Mitglied der Mitgliederversammlung Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Schäfer, Sabine	Lehrerin/Rektorin
<ul style="list-style-type: none"> Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Mitglied der Verbandsversammlung FDP-Kreisverband Coesfeld, Vorsitzende FDP im Münsterland, Mitglied des Bezirksvorstandes 	
Schäpers, Margarete	Rentnerin
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), (nichtstimmberechtigtes) Mitglied der Gesellschafterversammlung Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Mitglied des Aufsichtsrates 	
Schreiber, Tim	Senior Consultant Energiewirtschaft
<ul style="list-style-type: none"> Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Mitglied des Aufsichtsrates Sparkasse Westmünsterland, stell. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Schulze Entrup, Antonius	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> VR-Bank Westmünsterland eG, Coesfeld, Mitglied der Vertreterversammlung Betriebs-, Familienhilfsdienst und Maschinenring Coesfeld e.V., Vorsitzender Kreisjägerschaft Coesfeld, 2. Vorsitzender 	
Schulze Esking, Werner	Landwirt
<ul style="list-style-type: none"> 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 Jagdgenossenschaft Billerbeck 12, Vorsitzender Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Mitglied des Aufsichtsrates Regionalrat Münster, Mitglied 	
Schürkötter, Ingo Robert	Kaufm. Leiter
<ul style="list-style-type: none"> Sparkasse Westmünsterland, stell. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	

<ul style="list-style-type: none"> • Freie Demokraten Nottuln, Schatzmeister • Pippi-Langstrumpf e.V. Nottuln, Mitglied im Vorstand, Elternvertreter 	
Seiwert, Franz Dieter Ab 24.08.2022	Meister im Elektrotechniker-Handwerk
<ul style="list-style-type: none"> • Kreishandwerkerschaft Münster, Kassenprüfer • SPD Olfen, Fraktionsmitglied, sachkundiger Bürger 	
Selhorst, Angelika	Meisterin der ländlichen Hauswirtschaft
<ul style="list-style-type: none"> • Volksbank Ascheberg-Herbern eG, Vertreterin in der Gesellschafterversammlung 	
Spräner, Uta	Büroleitung Kreistagsfraktion Bündnis 90/die Grünen
<ul style="list-style-type: none"> • Regionalrat Münster, Mitglied 	
Sticht, Niklas Gabriel	Student
<ul style="list-style-type: none"> • Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung 	
Verspohl, Monika	PR-Managerin
<ul style="list-style-type: none"> • SPD Ortsverein Coesfeld, stellv. Vorsitzende • SPD Unterbezirk Coesfeld, stellv. Vorsitzende • Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stell. Mitglied der Zweckverbandsversammlung 	
Dr. Vogdt, Christian	Diplomkaufmann
<ul style="list-style-type: none"> • Immobilius GmbH, Geschäftsführer/Gesellschafter • Immobilius Projekt GmbH, Geschäftsführer 	
Vogelpohl, Norbert	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), (nichtstimmberechtigtes) Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrats • Zweckverband EUREGIO, Mitglied der Verbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, stellv. Mitglied des Verwaltungsrates 	
Vogt, Hermann-Josef	Diplom-Ingenieur
<ul style="list-style-type: none"> • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Verbandsversammlung • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied des Verwaltungsrats • Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Mitglied der Verbandsversammlung 	
Waldmann, Johannes	Lehrer
<ul style="list-style-type: none"> • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) • Sparkasse Westmünsterland, stell. Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), (nichtstimmberechtigtes) stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung • AWO Unterbezirk Münsterland-Recklinghausen, Mitglied des Vorstands • AWO Kreisverband Coesfeld, Mitglied des Vorstands 	
Dr. Wäsker, Christoph	Referent Konzerncontrolling
<ul style="list-style-type: none"> • Junge Union NRW, Beisitzer im Landesvorstand • CDU Bezirksverband Münsterland, Beisitzer im Bezirksvorstand • CDU Kreisverband Coesfeld, stellv. Vorsitzender 	

<ul style="list-style-type: none"> • CDU Ortsverband Merfeld, Beisitzer Ortsvorstand • Altstipendiaten der Konrad-Adenauer-Stiftung e.V., Regionalsprecher Münsterland 	
Dr. Wenning, Thomas	Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC), Mitglied des Aufsichtsrates • Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC), Mitglied des Aufsichtsrates • Naturschutzzentrum Kreis Coesfeld e.V., Mitglied des Vorstandes • Ludwig-Heesen-Stiftung, Coesfeld, Mitglied des Kuratoriums • VR-Bank Westmünsterland Bildungsinitiative e.V., Mitglied des Gremiums • Elucert GmbH, Coesfeld, Mitglied des Ausschusses zur Sicherung der Unparteilichkeit 	
Wessels, Wilhelm	Dipl.-Verwaltungswirt a.D.
<ul style="list-style-type: none"> • Stadtwerke Dülmen GmbH, Dülmen, Vorsitzender des Aufsichtsrates • Stadtwerke Dülmen GmbH, Dülmen, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Stadtbetriebe Dülmen GmbH, Dülmen, Mitglied der Gesellschafterversammlung • Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld e.G., Coesfeld, Mitglied des Aufsichtsrates • Stiftung Benediktinerabtei Gerleve, Mitglied des Stiftungsrates 	
Willms, Anna Maria	Fachlehrerin 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), stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung • Landschaftsverband Westfalen-Lippe, Mitglied Landschaftsversammlung 	
Wobbe, Ludger	Kriminalbeamter/Dipl. Verwaltungswirt a.D.
<ul style="list-style-type: none"> • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), Mitglied der Gesellschafterversammlung • Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Mitglied der Verbandsversammlung 	
Wozniak, Ralf	Regierungsbeamter
<ul style="list-style-type: none"> • Ortsverband Bündnis 90/Die Grünen, Sprecher des Ortsverbandes (Vorsitz) • Sparkasse Westmünsterland, Mitglied der Zweckverbandsversammlung • Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA), stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung (ohne Stimmrecht) 	

Übersicht über Mitgliedschaften der Mandatsträger, die im Jahre 2022 aus dem Kreistag ausgeschieden sind:

Kunstlewe, Manfred Bis 25.06.2022 (verstorben)	Dipl.-Volkswirt/Pensionär
<ul style="list-style-type: none"> • Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc), Mitglied des Aufsichtsrates • Zweckverband EUREGIO, stellv. Mitglied der Verbandsversammlung • PSD-Bank Westfalen-Lippe e.G., Mitglied des Aufsichtsrates 	

Hinweis:

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

Anlage II – Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12 des Haus- halts- jahres (31.12.2022) EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12 des Vor- jahres (31.12.2021) EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
	1	2	3	4	5
1. Forderungen (ohne sonstige Vermögensgegenstände)	45.360.543,96	35.475.055,68	5.564.713,93	4.320.774,37	46.449.193,15
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	37.456.654,75	29.151.944,31	4.616.247,22	3.688.463,23	40.588.561,80
1.2 Privatrechtliche Forderungen	7.903.889,21	6.323.111,37	948.466,71	632.311,14	5.860.631,35

Anlage III – Verbindlichkeitspiegel

	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	am 31.12				am 31.12
	des aktuellen	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als	des
	Jahres			5 Jahre	Vorjahres
	(31.12.2022)				(31.12.2021)
Art der Verbindlichkeiten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	27.109.422,54	293.285,57	3.544.312,93	23.271.824,04	28.733.896,46
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	27.109.422,54	293.285,57	3.544.312,93	23.271.824,04	28.733.896,46
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	2.687.292,83	2.687.292,83	0,00	0,00	3.318.447,77
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.852.864,35	4.278.885,90	1.573.978,45	0,00	2.598.049,19
7. Sonstige Verbindlichkeiten	14.655.231,22	14.655.231,22	0,00	0,00	13.661.227,83
8. Erhaltene Anzahlungen	17.783.436,35	10.670.061,81	7.113.374,54	0,00	14.572.247,99
9. Summe aller Verbindlichkeiten	68.088.247,29	32.584.757,33	12.231.665,92	23.271.824,04	62.883.869,24
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	4.396.729,57				4.960.078,25

Anlage IV – Rückstellungsspiegel

Bilanz- position	Art der Rückstellung	Produkt- gruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2021	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2022
				Verbrauch/ Verwendung bis 31.12.2022	Auflösung bis 31.12.2022	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2022	
3.1 Pensions- rückstellungen	Pensionen Beschäftigte	11.01	51.793.263,00 €	0,00 €	0,00 €	2.828.774,00 €	54.622.037,00 €
	Beihilfen Beschäftigte	11.01	15.017.267,00 €	0,00 €	0,00 €	693.028,00 €	15.710.295,00 €
	Pensionen Versorgungsempfänger	11.01	53.252.620,00 €	0,00 €	0,00 €	3.298.579,00 €	56.551.199,00 €
	Beihilfen Versorgungsempfänger	11.01	17.746.810,00 €	0,00 €	0,00 €	936.598,00 €	18.683.408,00 €
	Summe Bilanzposition 3.1			137.809.960,00 €	0,00 €	0,00 €	7.756.979,00 €
3.2 Rück- stellungen für Deponien und Altlasten	Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	70.04	24.505.021,24 €	155.042,40 €	0,00 €	3.682.586,00 €	28.032.564,84 €
	Altlasten H. und K. in Coesfeld (zusammengefasst)	70.02	125.980,70 €	10.561,54 €	0,00 €	0,00 €	115.419,16 €
	Summe Bilanzposition 3.2		24.631.001,94 €	165.603,94 €	0,00 €	3.682.586,00 €	28.147.984,00 €
3.3 Instand- haltungsrück- stellungen	Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen	20.06	499.529,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	499.529,03 €
	GRVWL-Renovierung+Modernisierung Büro Schulleitung	20.06	12.330,64 €	12.330,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GGAL-Energetische Optimierung	20.06	110.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €
	Energetische Fassadensanierung Forum RWV BK LH (ab 2023: Energetische Sanierung)	20.06	530.059,05 €	1.608,42 €	0,00 €	0,00 €	528.450,63 €
	Fassadensanierung RWV Dülmen	20.06	141.930,67 €	141.930,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen Burg Vischering u. Kolvenburg	20.06	83.974,94 €	59.191,47 €	13.091,93 €	3.500,00 €	15.191,54 €
	Grundsaniierung Brückenbauwerke	20.06	34.679,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.679,22 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering	20.06	243.257,17 €	25.541,87 €	0,00 €	0,00 €	217.715,30 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen	20.06	115.836,28 €	103.248,96 €	2.756,63 €	84.694,63 €	94.525,32 €
	Fassadensanierung Gesundheitsamt-NSt. Dlm.	20.06	70.000,00 €	0,00 €	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	energ. Sanierung Dach RWV-Berufskolleg	20.06	186.999,70 €	186.999,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Einbruchsicherung Kreisgebäude	20.06	192.773,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	192.773,00 €
	Umbaumaßnahmen Rettungswachen	32.02	6.800,88 €	0,00 €	6.800,88 €	0,00 €	0,00 €
	Anpassung Brandschutzkonzept + Überprüfung KH2 Parkett	20.06	13.370,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.370,50 €
	Allgemeine Bauunterhaltung - Verwaltungsgebäude	20.06	84.998,99 €	64.389,50 €	0,00 €	29.866,16 €	50.475,65 €
	Umstellung auf elektr. Schließanlage am Pictorius BK	20.06	110.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €
	Instandsetzung Lehrerparkplatz/Umgestaltung	20.06	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	Erneuerung der Sanitäranlage am KH3	20.06	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	117.283,88 €	197.283,88 €
	GGSN-Energ.San. "ehemaliger Bunker"	20.06	197.246,45 €	186.976,30 €	0,00 €	32.254,23 €	42.524,38 €
	GKH2 Energ. Sanierung des Daches	20.06	125.073,97 €	103.746,87 €	21.327,10 €	0,00 €	0,00 €
	GKH1-techn.Gebäude, Ern. Hauptverteilung u. NSHV	20.06	27.177,92 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	57.177,92 €
	GRVWD-Erneuerung Bodenbeläge	20.06	28.070,84 €	0,00 €	28.070,84 €	0,00 €	0,00 €
	GKH2+3 Umrüstung Beleuchtung auf LED	20.06	133.511,17 €	650,06 €	132.861,11 €	0,00 €	0,00 €
	GKH1-IV, zus. Dienststellen, Umzüge etc.	20.06	11.108,14 €	10.155,82 €	952,32 €	0,00 €	0,00 €
	GSVAL-TÜV Nord Umbau u. Sanierung	20.06	50.681,44 €	50.681,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GVISCH-Technischer Ausbau	20.06	18.540,35 €	18.540,35 €	0,00 €	103.583,78 €	103.583,78 €
	GABCD-Fahrzeughalle ABC-Zug	20.06	1.833,79 €	1.833,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GOVNB-KG Ausbau Aufenthaltsraum	20.06	14.912,36 €	14.912,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GPIC-Digitalnetzausbau	20.06	284.508,95 €	175.717,63 €	0,00 €	0,00 €	108.791,32 €
	GKH1-Blend- und Wärmeschutzanlagen	20.06	8.515,96 €	1.400,00 €	7.115,96 €	0,00 €	0,00 €
	GKH1-Erstellung Brandschutzkonzept	20.06	30.000,00 €	7.377,05 €	0,00 €	0,00 €	22.622,95 €
	GKH1-Sanierung der Sanitäranlagen	20.06	88.000,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	238.000,00 €
	GPESC-techn. Aus- und Umbau einzelner Räume	20.06	40.000,00 €	20.036,51 €	0,00 €	0,00 €	19.963,49 €
	GRVWL-Sporthalle Erneuerung der Außentüren	20.06	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €
	GPIC-San. u. Ern. Abwasser- u. Sanitärinstallationsleitungen	20.06	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	400.000,00 €
	GSTN-Werkstatt, Garagen u. Nebengeb. Fassadenanstrich	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
	GKH1-Umsetzung Maßnahmenliste nach Brandschutzkonzept	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
	GKH1-Sitzungssäle San. Lüftungsanlage einschl. UV-Einb.	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
	GSVAD-Umbau u. Modernisierungsmaßnahmen	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €
	Präventive Maßnahmen Hochwasserschutz	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
	GRVWL-behindertenger. Umbau einer Eingangstür	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	GSTN-Flachdachsanierung	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.000,00 €	75.000,00 €
	GPIC-Sanierung alter und abgängiger Heizungsleitungen	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
	GPIC-Einbau innenl. Blend- u. Sonnenschutzanlagen	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €
	GRVWL-Sporth. Instandsetzung Lüftungste. Anlagen	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
	GRVWL-Werkstatt Trennwandanlage mit Schiebetüren	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
GKLOV- Fassadensanierung	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	101.175,00 €	101.175,00 €	
GKOLV-Um- u. Ausbau Sanitäranlagen	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	
GVISCH-Hauptburg Sanierung Feuchteschäden	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	
Summe Bilanzposition 3.3			3.895.721,41 €	1.187.269,41 €	362.976,77 €	1.752.357,68 €	4.097.832,91 €

	AR/VR Guides Burg Vischering/radtouristisches Knotenpunktsystem	01.02	367.432,65 €	36.200,97 €	91.231,68 €	0,00 €	240.000,00 €
	Verm. Einn. VU "09-Uhr-TaTi-Aktion MS-Land 2020"	01.07	85.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.000,00 €
	Mediation RVM & Verkehrsunternehmen	01.07	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	600.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2017	01.07	85.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.000,00 €
	Regionale-Projekt Schlösserregion Münsterland	01.02	562.042,00 €	92.782,05 €	0,00 €	0,00 €	469.259,95 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2018	01.07	31.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.500,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2018	01.07	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Einnahmeaufteilung 2013-2016	01.07	204.370,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	204.370,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2019	01.07	5.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.500,00 €
	Maßnahmen der Öffentlichkeitsarbeit(CI-Konzept)	01.03	8.602,72 €	8.602,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Tarifprojekt 9 Uhr Abo 60plus "Feier die 50"	01.07	344.554,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	344.554,05 €
	09-Uhr-TaTi-Aktion Münsterland	01.07	315.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	315.000,00 €
	Erstattung Kosten Bundestagswahl 2021	01.06	57.150,66 €	57.150,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen 2021 f. ÖDA COES	01.07	12.000,00 €	11.210,99 €	789,01 €	0,00 €	0,00 €
	Forderungen im Zusammenhang mit BüLaMo aus 2021	01.07	287.000,00 €	97.229,06 €	0,00 €	0,00 €	189.770,94 €
	Alternative Antriebe ÖPNV/Dieselpreiserrhöhung	01.07	410.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	410.000,00 €
	9 Uhr-TaTi-Aktion Münsterland 2021	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	359.467,27 €	359.467,27 €
	BüLaMo 2022	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.281.228,61 €	1.281.228,61 €
	Ausgleich Personalaufwendungen i. R. Personalkostenglättung	01.07.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
	Erweiterung und Programmierung Software "Eisbär"	11.03	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	Qualifizierung Schulstandort Astrid-Lindgren-Förderschule	20.06	4.041,46 €	556,27 €	0,00 €	0,00 €	3.485,19 €
	Urlaubsrückstellung	11.01	3.193.976,58 €	168.204,26 €	0,00 €	0,00 €	3.025.772,32 €
	Überstunden, Zeitguthaben	11.01	2.254.734,37 €	47.470,71 €	0,00 €	35.611,54 €	2.242.875,20 €
	Altersteilzeit der aktiven Beamten und der tariflich Beschäftigten	11.01	609.420,40 €	186.517,90 €	26,06 €	588.410,77 €	1.011.287,21 €
	Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz	11.01	888.701,00 €	0,00 €	0,00 €	1.324,00 €	890.025,00 €
	Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe (Pensions- und Beihilfeverpflichtungen)	11.01	554.163,00 €	0,00 €	0,00 €	-21.020,00 €	533.143,00 €
	Digitalisierung von abgeschlossenen Bauakten von Abt.63	11.02	30.000,00 €	24.857,58 €	5.142,42 €	0,00 €	0,00 €
	Digitalisierung von AV-Bestandsakten	11.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.200,00 €	5.200,00 €
	Digitalisierung Bestandsakten Oberflächengewässer	11.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
	Prüfungstätigkeiten der GPA NRW	20.01	251.136,00 €	129.718,00 €	0,00 €	44.000,00 €	165.418,00 €
	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	10.02	19.311,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.311,92 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	Beratungsleistungen vom Steuerberater	20.01	27.000,00 €	9.140,39 €	17.859,61 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	Beratungsleistungen Tax Compliance Management	20.01	9.000,00 €	1.309,00 €	7.691,00 €	0,00 €	0,00 €
	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	40.01	52.500,00 €	52.500,00 €	0,00 €	49.288,92 €	49.288,92 €
	Zutrittskontrolle Burg Vischering	40.05	250,89 €	0,00 €	250,89 €	0,00 €	0,00 €
	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	40.02	40.000,00 €	13.150,95 €	26.849,05 €	30.000,00 €	30.000,00 €
	Betriebsmittelprüfung Berufskollegs u. Schulen	40.01	14.823,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.823,22 €
	Betriebsmittelprüfung Pestalozzischule	40.01	11.352,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.352,90 €
	GEMA-Jahresrechnung 2019	40.05	289,08 €	0,00 €	289,08 €	0,00 €	0,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Kurzzeitpflege	50.30	9.500,00 €	5.848,02 €	3.651,98 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	Pflegewohngeld	50.30	175.000,00 €	135.220,14 €	39.779,86 €	244.000,00 €	244.000,00 €
	Abrechnung Integrationshelfer/Schulbegleiter	50.20	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	50.30	75.000,00 €	52.276,71 €	22.723,29 €	86.000,00 €	86.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	50.30	85.000,00 €	49.633,20 €	35.366,80 €	106.000,00 €	106.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	50.30	42.000,00 €	32.962,19 €	9.037,81 €	78.000,00 €	78.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 5	50.30	14.000,00 €	10.358,47 €	3.641,53 €	0,00 €	0,00 €
	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	50.10	835.000,00 €	835.000,00 €	0,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
	Pflegekosten im AG-Modell Hilfefall N.	50.20	4.858,02 €	4.858,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Förderung der Investitionskosten gem APG NRW	50.20	0,00 €	0,00 €	0,00 €	122.000,00 €	122.000,00 €
	Stationäre erzieherische Hilfe	51.20	655.000,00 €	655.000,00 €	0,00 €	710.000,00 €	710.000,00 €
	Ambulante erzieherische Hilfe	51.20	64.000,00 €	64.000,00 €	0,00 €	165.000,00 €	165.000,00 €
	Erziehung in einer Tagesgruppe	51.20	38.000,00 €	15.280,52 €	22.719,48 €	8.000,00 €	8.000,00 €
	Hilfe für Volljährige	51.20	132.000,00 €	132.000,00 €	0,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €
	Stationäre Eingliederungshilfe	51.20	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	73.000,00 €	73.000,00 €
	Ambulante Eingliederungshilfe	51.20	170.000,00 €	170.000,00 €	0,00 €	170.000,00 €	170.000,00 €
	Laufende Verfahren VG NRW	51.20	111.990,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	111.990,37 €
	Sonstige Dienste Jugendhilfeanbieter	51.30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	lfd. Verfahren VG - ambulante Eingliederungshilfe	51.20	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.000,00 €	34.000,00 €
	Kosten Berufungsverfahren LSG NRW	53.50	7.487,48 €	0,00 €	7.487,48 €	0,00 €	0,00 €
	Umweltmed. Stellungnahmen/Maßn. zum Infektionsschutz	53.40	120.000,00 €	0,00 €	120.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	Finanzielle Förderung Sexual-pädago Präventionsarbeit	53.30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	43.204,61 €	43.204,61 €
	Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen	66.01	11.051,07 €	2.760,80 €	0,00 €	0,00 €	8.290,27 €
	punktueller Deckensanierung, Markierungsarbeiten, Salzlieferungen	66.02	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	216.744,37 €	216.744,37 €
	Instandsetzung Brücken	66.02	53.420,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.420,98 €
	Klageverfahren Deponiebetrieb	70.01	463.514,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	463.514,28 €
	Klageverfahren Windenergieanlagen/ laufendes Klageverfahren	70.01	2.320.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.320.000,00 €
	Summe		17.187.675,10 €	3.541.799,58 €	434.537,03 €	5.436.960,09 €	18.648.298,58 €
	Bilanzposition 3.4						
	Rückstellungen insgesamt		183.524.358,45 €	4.894.672,93 €	797.513,80 €	18.628.882,77 €	196.461.054,49 €

Anlage V – Eigenkapitalpiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres *1)	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres *2)
	(31.12.2021) EUR	(01.01.2022) EUR	EUR	EUR	EUR	(31.12.2022) EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	15.406.845,43	15.406.845,43	-285.584,89			15.121.260,54
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	12.147.152,54	14.904.178,92				14.904.178,92
1.4 Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	2.757.026,38	0,00			2.052.360,24	2.052.360,24
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) *1)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	30.311.024,35	30.311.024,35	-285.584,89	0,00	2.052.360,24	32.077.799,70
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

Erläuterungen:

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

*2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	5.555.099,31	796.084,62	2.757.026,38	9.108.210,31
Summe	5.555.099,31	796.084,62	2.757.026,38	9.108.210,31

Anlage VI – Beteiligungen des Kreises Coesfeld

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

Zum 31.12.2022 trifft das auf folgende Beteiligungen des Kreises Coesfeld zu:

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

In Anlehnung an die Klassifizierung des § 271 Abs. 1 HGB wird auf die Detailedarstellung der Beteiligungen, die 20 % nicht überschreiten, verzichtet. Hierzu wird auf die nachrichtliche Darstellung in der nachstehenden Übersicht über den Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld am 31.12.2022 verwiesen.

Weitere Informationen zu den einzelnen Unternehmen sind im Beteiligungsbericht des Kreises Coesfeld dargestellt, der auf der Homepage des Kreises Coesfeld (www.kreis-coesfeld.de) unter der Rubrik „Kreisverwaltung/Haushalt + Finanzen/Gesamtabschlüsse + Beteiligungsberichte“ zur Verfügung steht.

**Übersicht über den Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld
zum 31.12.2022**

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen	
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) *	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien mbH (GFC) *	Zweckverband Mobilität (ehem. Schienenper- sonennahverkehr) Münsterland (ZVM)	20 %
74,3 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (StiWL)	8,33%
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	28,57 %
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 %	Beka GmbH Köln		
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)		
5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbau-Gesellschaft mbH (KSG)		
2 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG		
0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)		
	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 Beteil. GmbH		
	100 % FMO Passenger Services GmbH		
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung		

Anmerkungen:
 *1) Vollkonsolidierungspflichtige Unternehmen
 *2) Beteiligungsquote >20 % (§ 271 Abs. 1 HGB)

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Borkener Straße 13, 48653 Coesfeld
 Telefon-Nr.: 02541 9525-0
 Fax: 02541 9525-55
 E-Mail: wbc@kreis-coesfeld.de
 Internet: www.wbc-coesfeld.de

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2022	€
Gezeichnetes Kapital (Nennkapital)- davon Anteil des Kreises Coesfeld: 275.000,00 € (100 %)	275.000,00
Kapitalrücklage	2.176.536,14
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.323.030,25
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	404.889,05
Summe Eigenkapital	4.179.455,44

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2022 der WBC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 02.05.2023.

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

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Borkener Straße 13, 48653 Coesfeld
 Telefon-Nr.: 02541 9525-0
 Fax: 02541 9525-55
 E-Mail: wbc@kreis-coesfeld.de
 Internet: www.wbc-coesfeld.de/gfc-mbh/die-gfc.html

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2022	€
Gezeichnetes Kapital - davon Anteil des Kreises Coesfeld: 25.000,00 € (100 %)	25.000,00
Kapitalrücklage	100.000,00
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	897.384,02
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	213.464,95
Summe Eigenkapital	1.235.848,97

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2022 der GFC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 02.05.2023.

Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Fehrbelliner Platz 11, 48249 Dülmen
 Telefon-Nr.: 02594 78240-0
 Fax: 02594 78240-29
 E-Mail: info@wfc-kreis-coesfeld.de
 Internet: <http://www.wfc-kreis-coesfeld.de>

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2022	€
Gezeichnetes Kapital - davon Anteil des Kreises Coesfeld: 77.300,00 € (74,3 %)	104.000,00
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00
Summe Eigenkapital	104.000,00

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2022 der wfc ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 16.05.2023.

Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Krögerweg 11, 48155 Münster / Postfach 88 09, 48047 Münster
 Telefon-Nr.: 0251 6270-0
 Fax: 0251 6270-222
 E-Mail: info@rvm-online.de
 Internet: www.rvm-online.de

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2022	€
Gezeichnetes Kapital davon Anteil des Kreises Coesfeld: 2.078.010 € (27,09 %)	7.669.400,00
Kapitalrücklage	1.613.113,94
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-338.295,20
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-122.660,13
Summe Eigenkapital	8.821.558,61

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2022 der RVM GmbH ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ist am 17.05.2023 erfolgt.

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

Lfd. Nr.	Name und Sitz des Unternehmens/ Anschrift	Eigenkapital zum 31.12.2022	Nennkapital zum 31.12.2022	Anteil der RVM zum 31.12.2022		Ergebnis (Fehlbetrag -/ Überschuss +) zum 31.12.2022
		T€	T€	T€	%	
1	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH Münsterstraße 58a 49525 Lengerich	25,0	25,0	25,0	100	0
2	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH Krögerweg 11 48155 Münster	2.214,5	2.214,5	1.044,0	47,14	0
3	Tarifgemeinschaft Münsterland-Ruhr-Lippe GmbH Schorlemer Str. 12-14 48143 Münster	55,0	28,0	1	3,57	5,5
4	Beka GmbH Köln *) Von-Werth-Str. 37 50670 Köln	1.142,7	382,5	5	0,78	57,0

*)Stand 2021 (Die Beteiligungsverhältnisse haben sich zum 31.12.2022 nicht geändert.)

Die Prüfungen der Jahresabschlüsse und Lageberichte für die Geschäftsjahre 2022 bzw. 2021 sowie die Erteilung der uneingeschränkten Bestätigungsvermerke durch die jeweilige Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für diese Tochtergesellschaften der RVM GmbH sind in den Jahren 2023 bzw. 2022 erfolgt.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2022

1	Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit	3
1.1	Allgemeines	3
1.2	Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld	3
2	Jahresergebnis 2022.....	5
3	Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld.....	6
3.1	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation.....	6
3.2	Vermögenslage	10
3.3	Finanz- und Schuldenlage	16
3.4	Ertragslage	21
4	Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen).....	27
4.1	Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt	30
4.2	Budget 2 – Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit	40
4.3	Budget 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen.....	52
4.4	Budget 4 – Verwaltungsleitung / Besondere Dienste	61
4.5	Budget 5 – Zentrale Finanzwirtschaft.....	66
5	Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen	71
5.1	Strategische Ziele des Kreises Coesfeld.....	71
5.2	Informationen zu den Zielerreichungsquoten in den Produktbeschreibungen sowie Berichterstattung zu wesentlichen Zielverfehlungen	71
5.3	Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten	76
6	Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	85
7	Vorgänge von besonderer Bedeutung	89
8	Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld.....	91
8.1	Allgemeines	91
8.2	Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld.....	92
8.3	Aufgabenbezogene Chancen und Risiken	101

1 Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit

1.1 Allgemeines

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

Im Folgenden wird zunächst ein Überblick über allgemeine Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld gegeben.

1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld

Der Kreis Coesfeld gliedert sich in elf kreisangehörige Städte und Gemeinden. Er gehört zu den sogenannten Optionskommunen. Dies bedeutet, dass die Kreisverwaltung Coesfeld zusammen mit den Städten und Gemeinden die Betreuung und die Vermittlung der Empfänger von Arbeitslosengeld II übernommen hat.

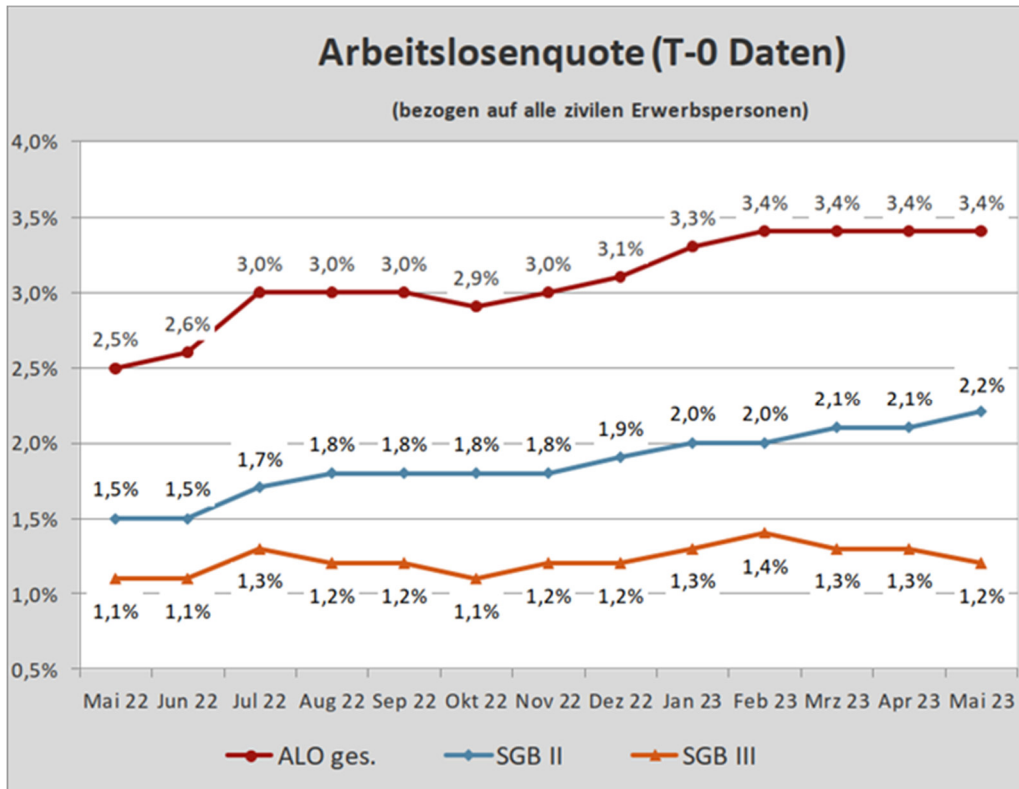
Zum 31.12.2022 war der Kreis Coesfeld unmittelbar an 15 Unternehmen und mittelbar an 10 Unternehmen beteiligt. Zu den unmittelbaren Beteiligungen des Kreises Coesfeld zählen insgesamt sieben Gesellschaften mit beschränkter Haftung, zwei Anstalten des öffentlichen Rechts, vier Zweckverbände, eine Genossenschaft sowie eine Stiftung. Eine Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 31.12.2022 ist dem Anhang zum Jahresabschluss 2022 als Anlage VI beigefügt.

Ferner sind für den Kreis Coesfeld folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	2020	2021	2022
Einwohnerzahl am 31.12. des Jahres (Fortschreibung des Bevölkerungsstandes auf Basis des Zensus 2011)	220.712	221.352	224.692
Fläche	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm
Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle) der Kreisverwaltung Coesfeld	954	1.146	1.067
davon - davon Auszubildende / Anwärter	46	42	44

Die Jobcenter im Kreis Coesfeld betreuten im Mai 2023 insgesamt 2.750 arbeitslose Personen. Damit stieg die Anzahl der Arbeitslosen im Rechtskreis SGB II im Vergleich zum Vormonat um 111 Personen. Die anteilige SGB-II-Arbeitslosenquote stieg um 0,1 Prozent auf aktuell 2,2 Prozent. Die Quote aller Arbeitslosen (SGB II und SGB III) im Kreis Coesfeld ist mit 3,4 Prozent stabil geblieben. Aktuell werden jeweils 1.375 arbeitslose Personen von den örtlichen Jobcentern im Kreis Coesfeld betreut. Der deutliche Zuwachs arbeitsloser Menschen im SGB II gegenüber dem Monat Mai 2022 ist auf den Rechtskreiswechsel ukrainischer Flüchtlinge in den vergangenen Monaten und aktuell

vermehrt auch durch Menschen anderer Herkunftsländern, wie bspw. Syrien, zurückzuführen. Bis Mai 2023 waren die nachstehenden Entwicklungen zu verzeichnen:



Informationen zur vorstehenden Grafik

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

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

2 Jahresergebnis 2022

Die Gesamtergebnisrechnung schließt für 2022 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 2.052.360,24 € ab.

Mit der Haushaltssatzung 2022 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 1.619.526 € festgesetzt. Damit war der Kreishaushalt 2022 nach der Ansatzplanung nur fiktiv ausgeglichen. In der Haushaltsausführung zeichneten sich dann Verbesserungen ab. Im Finanzbericht zum 31.08.2022 wurde eine Haushaltsverbesserung – bezogen auf die Kreisumlage allgemein – in Höhe von rund 0,665 Mio. € prognostiziert, sodass zunächst für 2022 von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 0,96 Mio. € auszugehen war. Das positive Jahresergebnis 2022 mit rund 2,05 Mio. € stellt im Vergleich zu den unterjährigen Prognosen eine Verbesserung dar.

Zu den Nebenrechnungen nach NKF-CUIG wird gesondert berichtet.

Während der Haushaltsausführung 2022 haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Abweichungen ergeben, die in ihrer Summe zu dem Jahresüberschuss 2022 geführt haben. Weitere Details hierzu sind in diesem Lagebericht unter Ziffer 4 bei den wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung zu finden.

Nach der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss beschließt der Kreistag über die Verwendung des Jahresüberschusses 2022 (§ 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 96 Abs. 1 GO NRW).

3 Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld

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

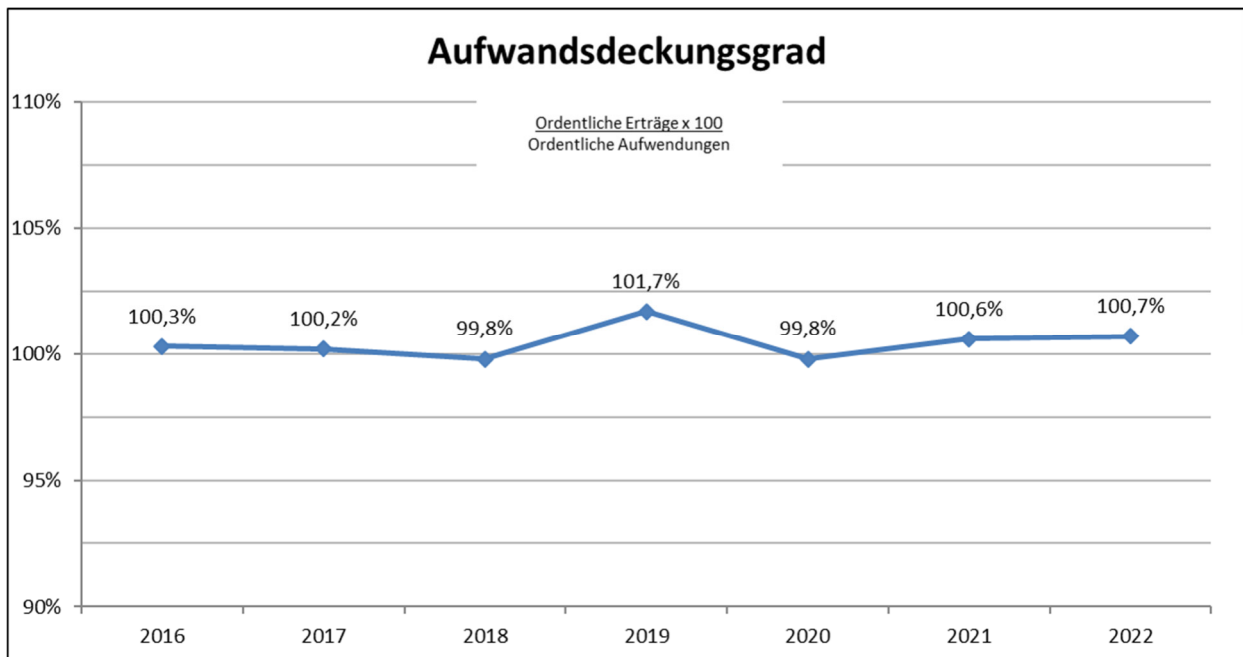
Die nachstehenden Diagramme bzw. Tabellen stellen die Entwicklung der Kennzahlen in den letzten sieben Jahren (2016 bis 2022) dar. Dabei ist zu beachten, dass bei den Diagrammen die abgebildeten Linien zwischen den Datenpunkten keine unterjährigen Werte der Kennzahl ausweisen, da es sich ausschließlich um stichtagsbezogene Werte der Kennzahlen jeweils zum 31.12. eines Haushaltsjahres handelt.

Die GPA-NRW führt aktuell NRW-weit die überörtliche Prüfung der Jahre 2015 bis 2019 durch. Die nachfolgend nachrichtlich genannten Daten der GPA-NRW stammen noch aus dem Jahr 2014 (Prüfungshandlung erfolgte in den Jahren 2015 bis 2017), da noch keine aktuelleren Daten vorliegen.

3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

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

3.1.1 Aufwandsdeckungsgrad



Nachrichtlich:

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

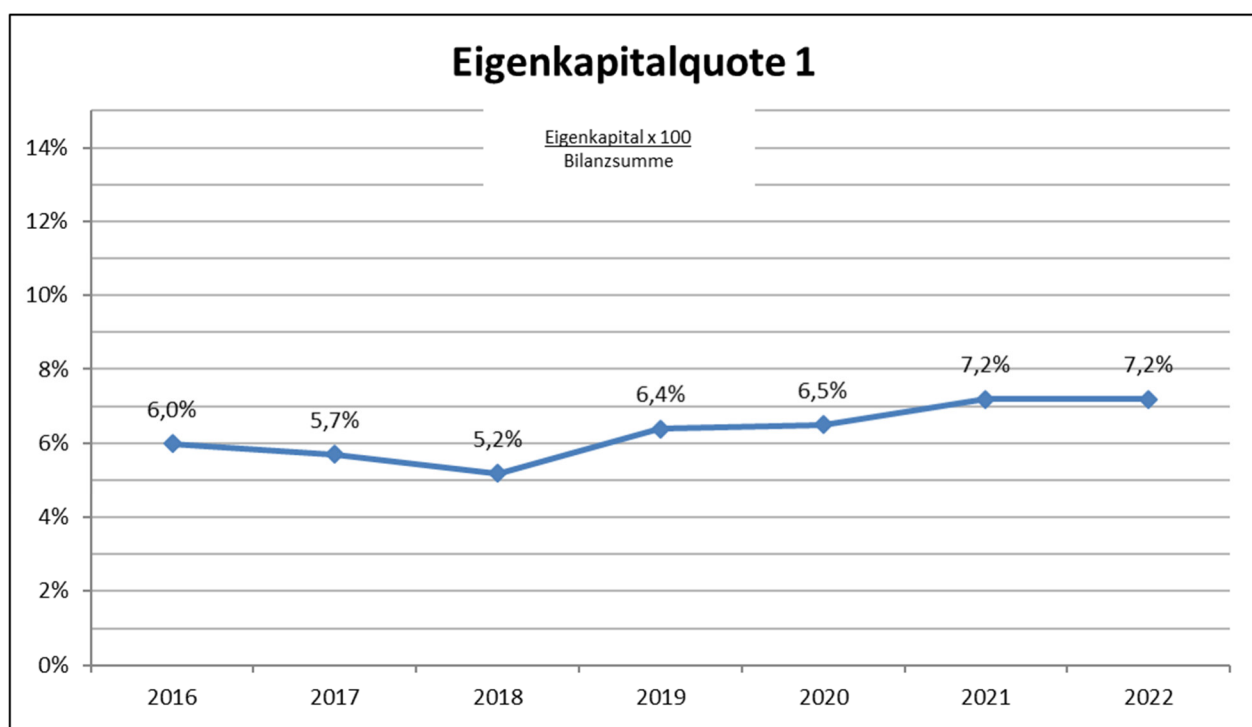
Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 der Gesamtergebnisrechnung) durch ordentliche Erträge (Zeile 10 der Gesamtergebnisrechnung) gedeckt werden können. Bei einem Aufwandsdeckungsgrad über 100 % liegt ein positives ordentliches Ergebnis bzw. eine Überdeckung der ordentlichen Aufwendungen vor. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Der Zielwert von 100 % wird in 2022 mit 100,7 % beim hier zu betrachtenden ordentlichen Ergebnis in Höhe von 3.314.680,83 € erreicht.

ergänzender Hinweis: Das Jahresergebnis in Höhe von 2.052.360 € enthält neben dem ordentlichen Ergebnis (s.o.) auch das Finanzergebnis (-323.067 €) und das außerordentliche Ergebnis (-939.254 €).

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.

Seit 2016 hat sich die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld wie folgt entwickelt:



Nachrichtlich:

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

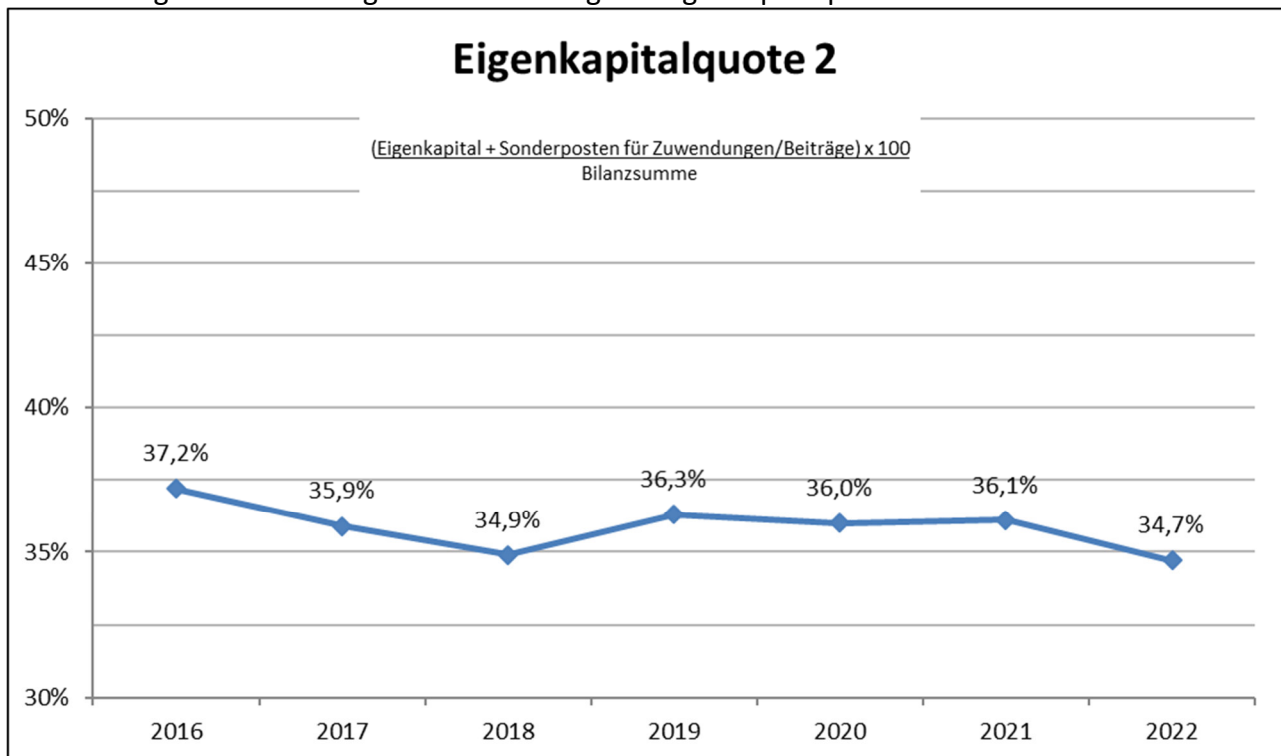
Zum 31.12.2022 ergibt sich eine Quote von 7,2 %, die damit gegenüber dem Vorjahr unverändert ist. Für 2022 hat sich ein Jahresüberschuss von 2.052.360,24 € ergeben. Das gesamte Eigenkapital steigt zum Abschlussstichtag auf 32.077.799,70 €. Das leicht gestiegene Eigenkapital sowie die Zunahme der Bilanzsumme zum 31.12.2022 auf 445.836.040 € (zum 31.12.2021 = 422.158.468 €) führen zu keiner Änderung der Eigenkapitalquote gegenüber dem Vorjahr.

Die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld bleibt allerdings vergleichsweise niedrig in Bezug auf den von der GPA-NRW erhobenen Mittelwert.

3.1.3 Eigenkapitalquote 2

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 2016 auf:



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Eigenkapitalquote 2 für das Vergleichsjahr 2014 bei 38,4 %.

Bei der Eigenkapitalquote 2 ist für 2022 eine Abnahme zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist die gestiegene Bilanzsumme zum 31.12.2022 = 32.077.800 € (zum 31.12.2021 = 30.311.024 €). Das Eigenkapital und der Sonderposten für Zuwendungen sind zwar auch leicht gestiegen - durch den Vergleich zur stärker gestiegenen Bilanzsumme verringert sich die Kennzahl.

3.1.4 Fehlbetragsquote

Fehlbetragsquote							
$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$							
Stichtag 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Quote in %	0	0,4	6,1	0	0	0	0

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Die Haushaltsjahre 2017 und 2018 schließen mit Jahresfehlbeträgen (2017: -94.213,58 € und 2018: -1.333.285,51 €) ab. In den übrigen Haushaltsjahren haben sich Jahresüberschüsse ergeben.

3.2 Vermögenslage

Die Vermögenslage des Kreises Coesfeld wird erheblich durch das Infrastrukturvermögen geprägt. Dieses beträgt zum 31.12.2022 insgesamt 159.013.793,26 €. Gemessen an der Bilanzsumme mit 445.836.040,12 € entfallen 35,7 % auf das Infrastrukturvermögen. Die nachstehenden Tabellen zeigen die Relation der Bilanzposten zueinander sowie deren Entwicklung seit Ende 2016.

Aktiva	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Werte am 31.12. des Jahres	%	%	%	%	%	%	%
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit					0,5	0,7	0,5
Anlagevermögen	79,9	78,4	77,9	77,1	78,2	79,5	76,3
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Sachanlagen	63,0	61,4	60,6	60,4	59,2	60,0	57,2
Finanzanlagen	16,5	16,7	17,0	16,4	18,7	19,3	18,8
Umlaufvermögen	12,3	13,2	14,1	15,0	13,3	12,3	15,8
Vorräte	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Forderungen/ sonst. Vermögensgegenstände	8,5	7,2	8,9	9,6	9,8	11,0	10,2
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide Mittel	3,7	5,9	5,1	5,3	3,4	1,2	5,5
Aktive Rechnungsabgrenzung	7,8	8,4	8,0	7,9	8,0	7,6	7,4
Bilanzsumme	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Die vorstehende Tabelle veranschaulicht, dass das Verhältnis des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr prozentual wieder gesunken ist. Das Sachanlagevermögen lag am 31.12.2021 bei 253,1 Mio. € und am 31.12.2022 bei 255,2 Mio. €. Damit ergibt sich ein Vermögenszuwachs in Höhe von rund 2,1 Mio. €. Durch den Anstieg der Bilanzsumme zum 31.12.2022 auf 445.836.040,12 € (zum 31.12.2021: 422.158.468,36 €) und den Anstieg der Liquiden Mittel um 19,8 Mio. € sinkt allerdings das Verhältnis des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme.

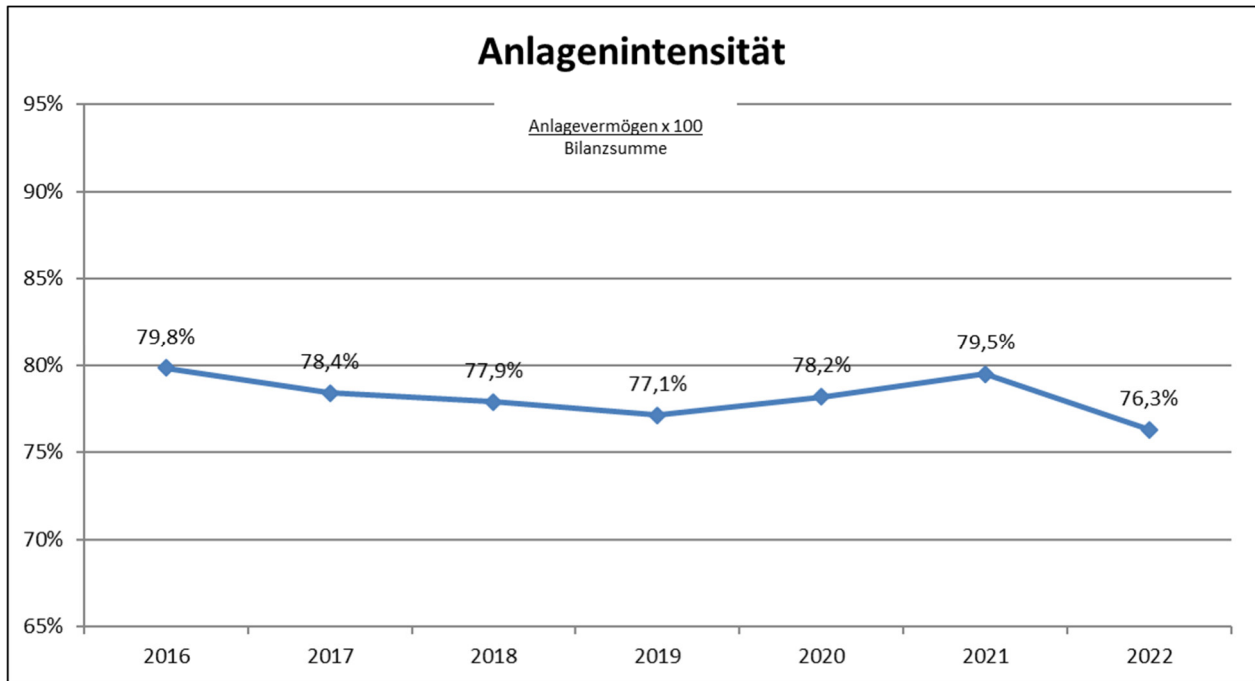
Passiva	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Werte am 31.12. des Jahres	%	%	%	%	%	%	%
Eigenkapital	6,0	5,7	5,2	6,4	6,5	7,2	7,2
Sonderposten	32,0	30,8	30,2	30,5	30,5	30,6	29,9
Rückstellungen	42,3	42,1	42,6	42,5	42,1	43,5	44,0
Verbindlichkeiten	14,5	15,5	16,7	16,1	16,5	14,9	15,3
Passive Rechnungsabgrenzung	5,2	5,9	5,3	4,5	4,4	3,8	3,6
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.

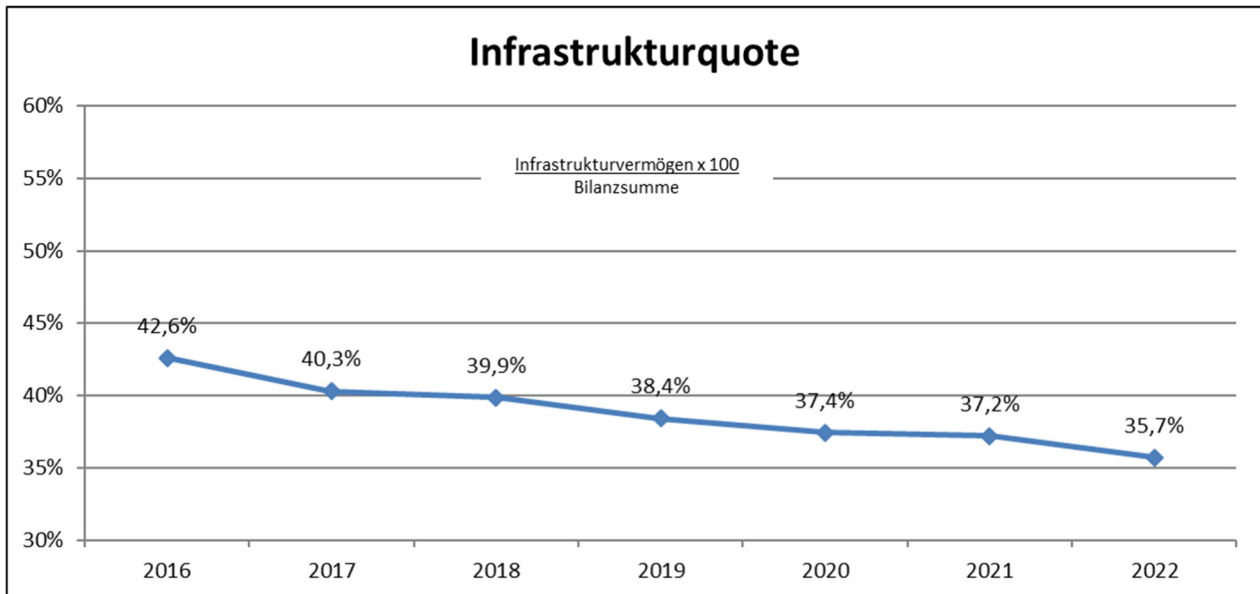
Die Entwicklung der Kennzahl zur Anlagenintensität stellt sich ab 2016 wie folgt dar:



Die vorstehende Grafik zeigt, dass mehr als 3/4 des Gesamtvermögens des Kreises Coesfeld langfristig als Anlagevermögen gebunden sind. Zum 31.12.2022 liegt die Anlagenintensität bei 76,3 % und ist damit gegenüber dem Jahr 2021 zurückgegangen. Das Anlagevermögen an sich ist zwar gestiegen, aber die ins Verhältnis gesetzte Bilanzsumme hat einen höheren Anstieg verzeichnet, sodass die Quote zum Jahresende 2022 gesunken ist.

3.2.2 Infrastrukturquote

Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung dieser Quote ab 2016 auf:



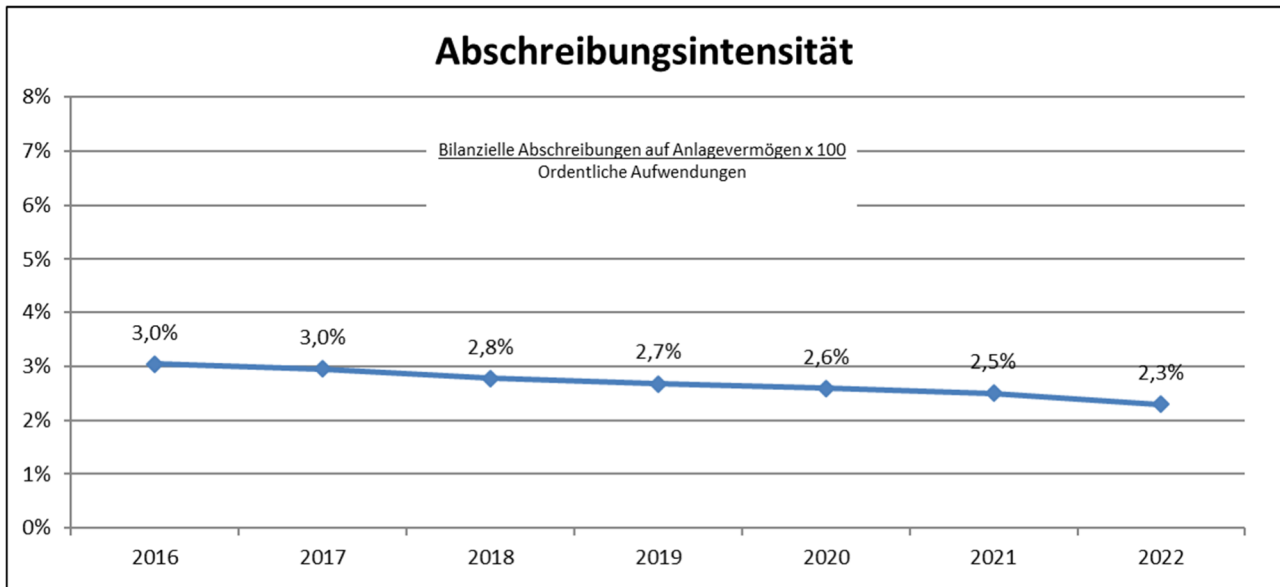
Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Infrastrukturquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 23,8 %.

Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens (Straßen, Radwege, Brücken usw.) am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Diese Quote liegt für 2022 bei 35,7 %. Sie wird beeinflusst durch die Bilanzsumme (2021: 422.158.468 €, 2022: 445.836.040 €) und durch das Infrastrukturvermögen (2021: 156.860.775 €, 2022: 159.013.793 €). Damit ist der Bilanzwert beim Infrastrukturvermögen gegenüber dem Vorjahr wieder gestiegen. Hierzu wird auf Ziffer 3.2.3.3 des Anhangs verwiesen.

3.2.3 Abschreibungsintensität

Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit der Kreis Coesfeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2022 bei 2,3 % und ist gegenüber 2021 leicht gesunken. Bei dieser Quote sind ab 2016 folgende Entwicklungen zu verzeichnen:



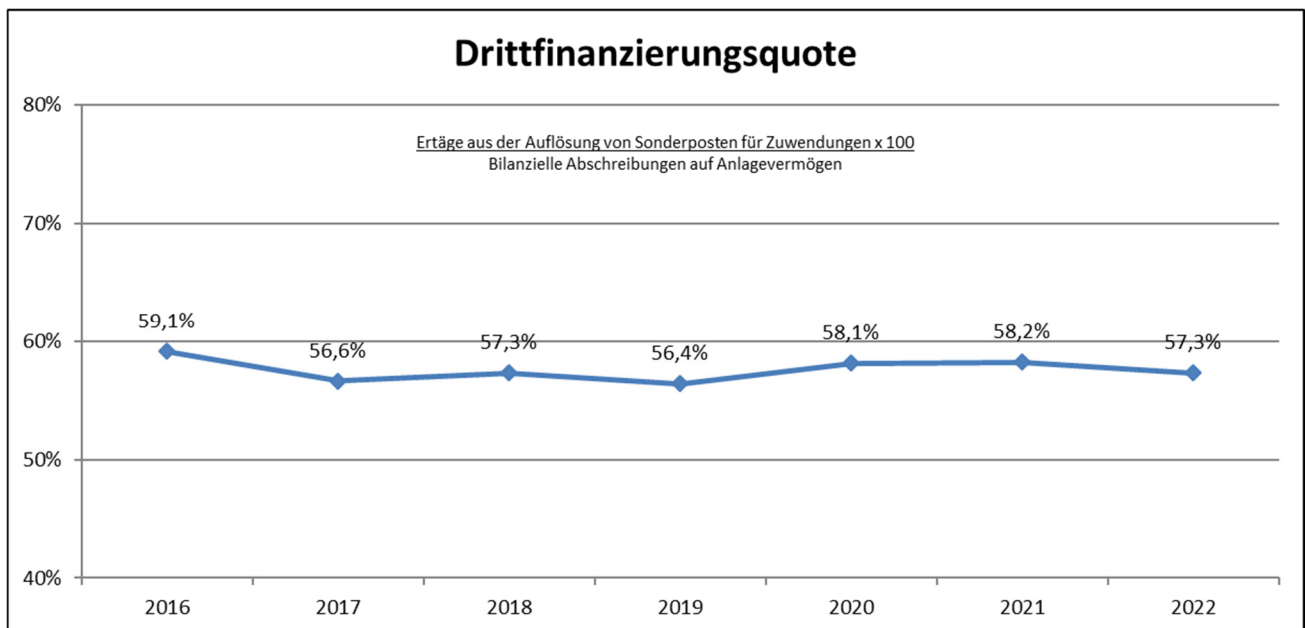
Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Abschreibungsintensität für das Vergleichsjahr 2014 bei 3,3 %.

Die bilanziellen Abschreibungen des Anlagevermögens bewegen sich nahezu auf dem Niveau des Vorjahres (2021: 10.371.205 €, 2022: 10.336.340 €). Bedingt durch die weiter gestiegenen ordentlichen Aufwendungen (2021: 414,7 Mio. €, 2022: 444,9 Mio. €) ist diese Quote gegenüber den Vorjahren weiterhin rückläufig.

3.2.4 Drittfinanzierungsquote

Aus der **Drittfinanzierungsquote** ist zu erkennen, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, Belastungen des Haushalts aus Abschreibungen abzuschwächen. Die den Abschreibungen gegenüberstehenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten entlasten den Kreishaushalt und haben damit einen begünstigenden Effekt auf die von den kreisangehörigen Kommunen zu zahlende Kreisumlage.



Nachrichtlich:

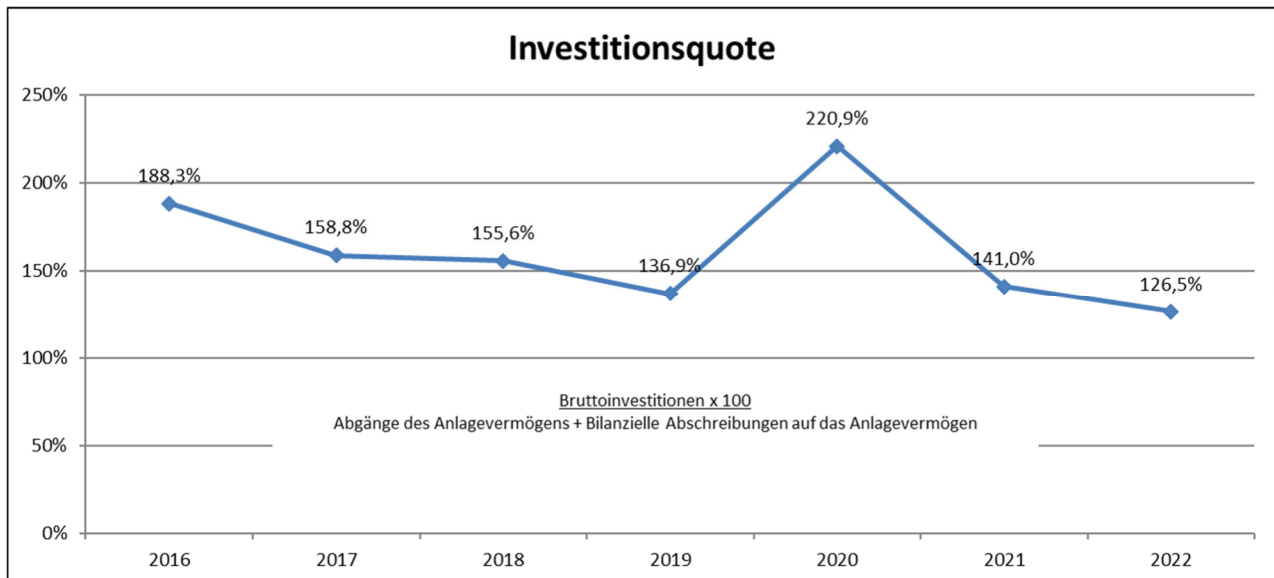
Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Drittfinanzierungsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 52,3 %.

Die Drittfinanzierungsquote liegt zum 31.12.2022 bei 57,3 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr wieder leicht gesunken. Verursacht wird diese Entwicklung durch gesunkene Erträge in 2022 aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (2021: 6.034.206 €, 2022: 5.927.351 €), da sich die bilanziellen Abschreibungen des Anlagevermögens für 2022 auf dem Vorjahresniveau (2021: 10.371.205 €, 2022: 10.336.341 €) bewegen.

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (z. B. durch Bundes- und Landeszuweisungen, Eigenanteile der kreisangehörigen Städte und Gemeinden für den Straßenbau) gemildert wird.

3.2.5 Investitionsquote

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Ein Wert von 100 % ist anzustreben. Diese Quote hat sich seit 2016 wie folgt entwickelt:



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Investitionsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 108,2 %.

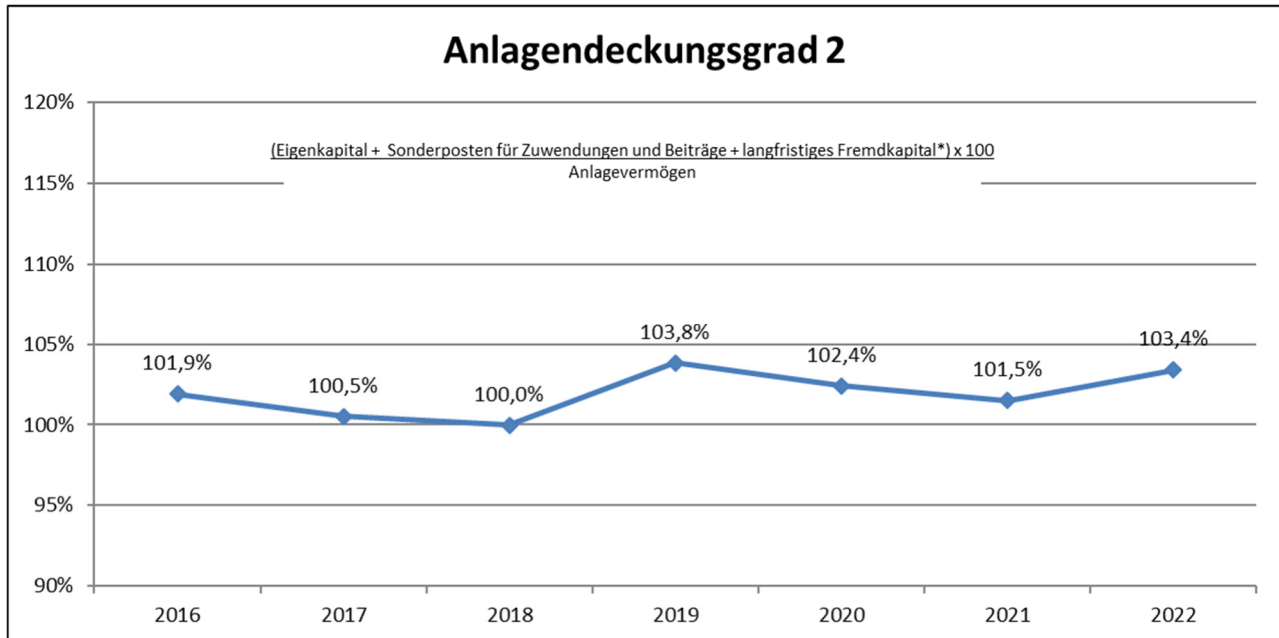
Die vom Kreis getätigten Investitionen unterliegen jährlichen – zum Teil auch starken – Schwankungen. Diese Kennzahl ist deshalb einer längerfristigen Betrachtung zu unterziehen, um Fehlinterpretationen zu vermeiden. Bei Ermittlung der Investitionsquoten sind die investiven Ermächtigungsübertragungen unberücksichtigt geblieben. Die Bruttoinvestitionen beinhalten auch die Zugänge bei den Finanzanlagen in Form von Wertpapieren des Anlagevermögens. Beim Kreis Coesfeld sind dort zweckgebundene liquide Mittel in Form von Finanzanlagen für die Rekultivierungsrücklage und für die Pensionsrückstellung enthalten. In 2021 sind diese Beträge beim kvw-Versorgungsfonds um insgesamt 4,2 Mio. € aufgestockt worden. Die Abweichung in 2020 rührt aus der deutlich höheren Aufstockung um 12,5 Mio. €.

Im Jahr 2022 hat es keinen entsprechend finanzintensiven Geschäftsvorfall gegeben.

3.3 Finanz- und Schuldenlage

In diesem Analysebereich haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

3.3.1 Anlagendeckungsgrad 2



*) Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als 5 Jahre) zusammen.

Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für den Anlagendeckungsgrad 2 für das Vergleichsjahr 2014 bei 99,8 %.

Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte. In 2022 wurde dieses Ziel erneut erreicht.

Hierbei handelt es sich um eine Verhältniszahl, bei der der Anstieg des Anlagevermögens (+4,4 Mio. €) geringer ist, als der Anstieg des Eigenkapitals (+1,8 Mio. €) zzgl. des langfristigen Fremdkapitals (insg. +8,9 Mio. €):

- Pensionsrückstellungen: + 7,7 Mio. €
- Deponie-Rückstellungen: + 3,5 Mio. €
- langfristige Verbindlichkeiten: - 2,3 Mio. €

Der Sonderposten aus Zuwendungen sinkt zudem um 0,4 Mio. €. Das führt insgesamt zu einem Anstieg der Kennzahl.

3.3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad

Dynamischer Verschuldungsgrad							
Effektivverschuldung Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)							
Stichtag 31.12.	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Jahre	39	8	31	28	17	58	8

Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für den Dynamischen Verschuldungsgrad für das Vergleichsjahr 2014 bei 33 Jahren.

Mit Hilfe der Kennzahl „**Dynamischer Verschuldungsgrad**“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit des Kreises Coesfeld beurteilen. Der Dynamische Verschuldungsgrad ist nicht vergleichbar mit dem Schuldenportfolio des Kreises (vgl. Ziffer 8.3 des Lageberichtes).

Die Effektivverschuldung berechnet sich wie folgt:

Gesamtes Fremdkapital (Sonderposten Gebührenausschlag, Rückstellungen und Verbindlichkeiten)
 ./.
 Liquide Mittel
./. Kurzfristige Forderungen
 = Effektive Verschuldung.

Diese wird dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher sich aus der Gesamtfinanzrechnung ergibt, gegenübergestellt. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Jahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Aus dem Quotienten von Effektivverschuldung und Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit kann man folglich schließen, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Je geringer die Entschuldungsdauer ist, desto größer sind der Finanzierungsspielraum der Kommune und damit die politischen Gestaltungsmöglichkeiten. Unter Berücksichtigung des Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit für 2022 mit 25,5 Mio. € ergibt sich rein rechnerisch eine Entschuldungsdauer von 8 Jahren.

Diese Kennzahl ist starken Schwankungen unterworfen. Diese sind in erster Linie darauf zurückzuführen, dass der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Gesamtfinanzrechnung (= Nenner) jährlich erheblichen Schwankungen unterliegt.

Die Ursachen werden in der folgenden Übersicht der einfließenden Faktoren deutlich:

Einfließende Größe	2018	2019	2020	2021	2022
Gesamtes Fremdkapital	234.114.405	239.437.801	249.824.188	253.288.421	274.821.413
- Liquide Mittel	-19.953.681	-21.211.690	-14.417.487	-4.910.845	-24.691.392
- Kurzfristige Forderungen	-27.578.119	-29.892.178	-31.439.403	-36.077.026	-35.475.056
=Effektivverschuldung	186.582.605	188.333.932	203.967.298	212.300.550	214.654.965
Saldo aus lfd. Vw.-Tätigk.	6.082.650	6.831.365	11.847.960	3.651.793	25.456.453
dyn. Verschuldungsgrad in Jahren	30,67	27,56	17,21	58,13	8,43

Hier handelt es sich um eine Stichtagsbetrachtung, die insbesondere wegen der enthaltenen Zahlungsströme von Dritten so unterschiedlich ausfällt.

Die zum Teil erheblichen Schwankungen sind aber nicht nur beim Kreis Coesfeld zu beobachten. Nach Erhebungen der GPA NRW (Schlussauswertung der Haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen aus der Überörtlichen Prüfung - 3. Prüfungsrunde 2015 bis 2017) liegt der Mittelwert bei dem Dynamischen Verschuldungsgrad bei 25 Kreisen für 2014 bei 33 Jahren (Minimalwert 10 Jahre und Maximalwert 102 Jahre). Dies zeigt, dass die Schwankungsbreite sehr hoch ist. Die Werte des Kreises Coesfeld liegen bis 2021 innerhalb und in 2022 knapp unterhalb dieser Bandbreite.

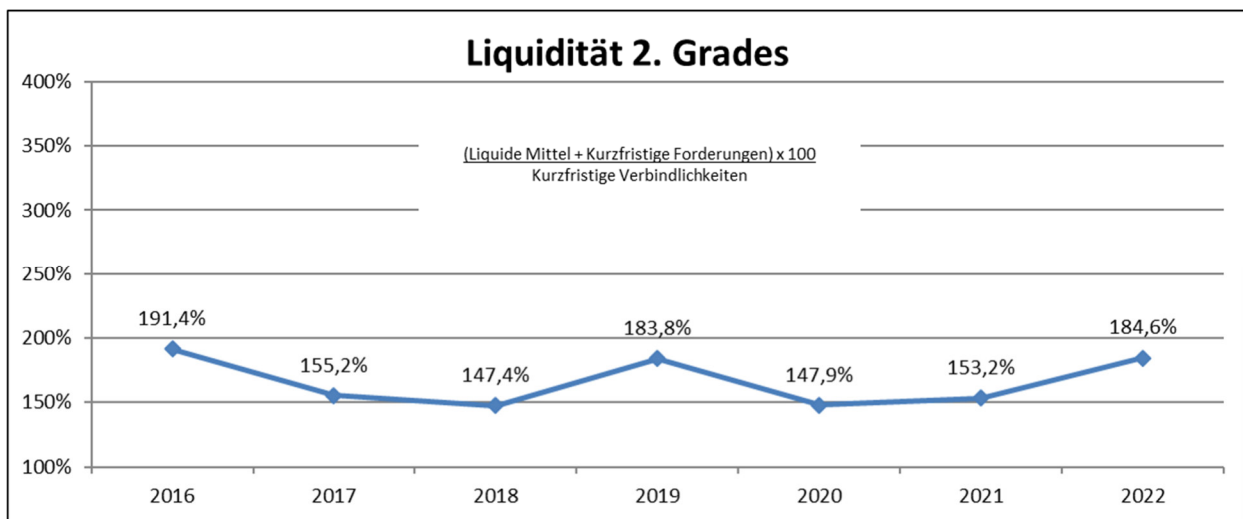
3.3.3 Liquidität 2. Grades

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 2016 wie folgt entwickelt:

	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
Liquide Mittel	13.401.721	22.447.910	19.953.681	21.211.690	14.417.487	4.910.845	24.691.392
Kurzfristige Forderungen	23.192.821	20.557.990	27.578.119	29.892.178	31.439.403	36.077.026	35.475.056
Kurzfristige Verbindlichkeiten	19.119.388	27.708.732	32.237.488	27.799.419	31.001.054	26.762.752	32.584.757

Unter Berücksichtigung dieser Werte ergibt sich bei der Kennzahl Liquidität 2. Grades ab 2016 folgende Entwicklung:

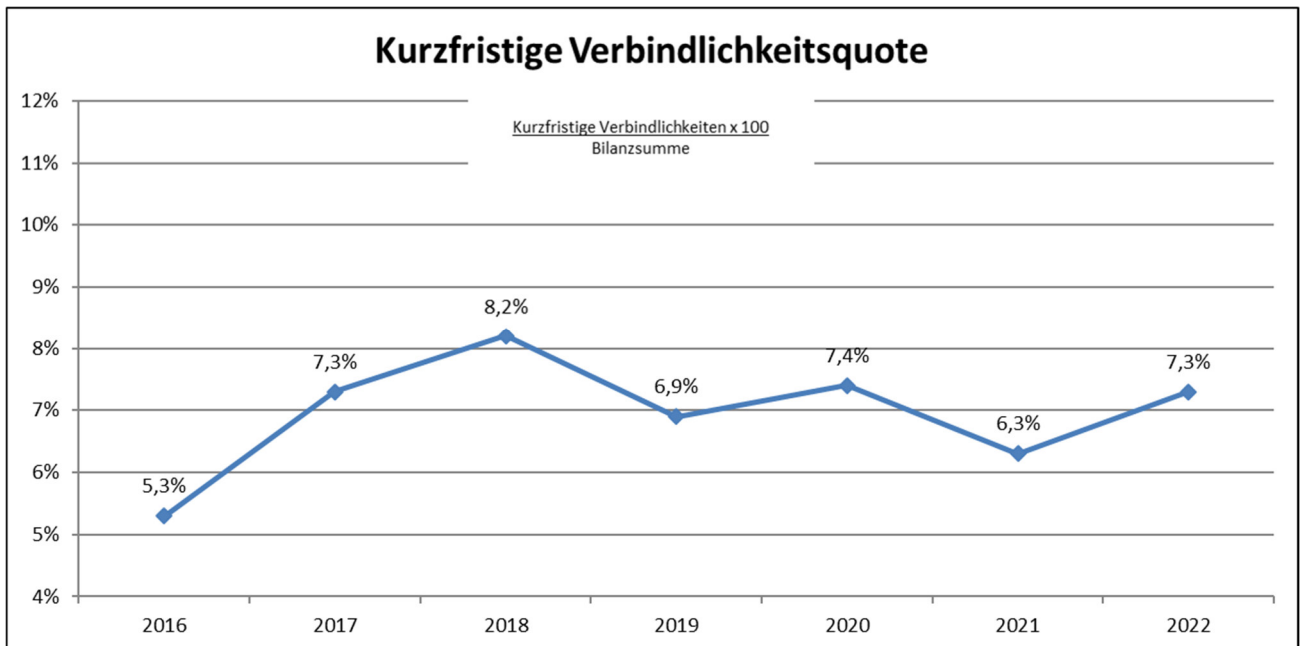


Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Liquidität für das Vergleichsjahr 2014 bei 212,7 %.

Bei dieser Kennzahl ist ein Prozentsatz von über 100 % erstrebenswert. Am 31.12.2022 beträgt dieser Wert 184,6 %. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises Coesfeld sind daher ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt. Wegen der Stichtagsbezogenheit hat diese Kennzahl nur eine begrenzte Aussagefähigkeit, da fällige Verbindlichkeiten zwischenzeitlich schon bezahlt und neue (in ggf. anderer Größenordnung) entstanden sein können.

3.3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Kurzfristige Verbindlichkeitsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 6,1 %.

Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei der Berechnung dieser Quote wurden folgende Werte berücksichtigt:

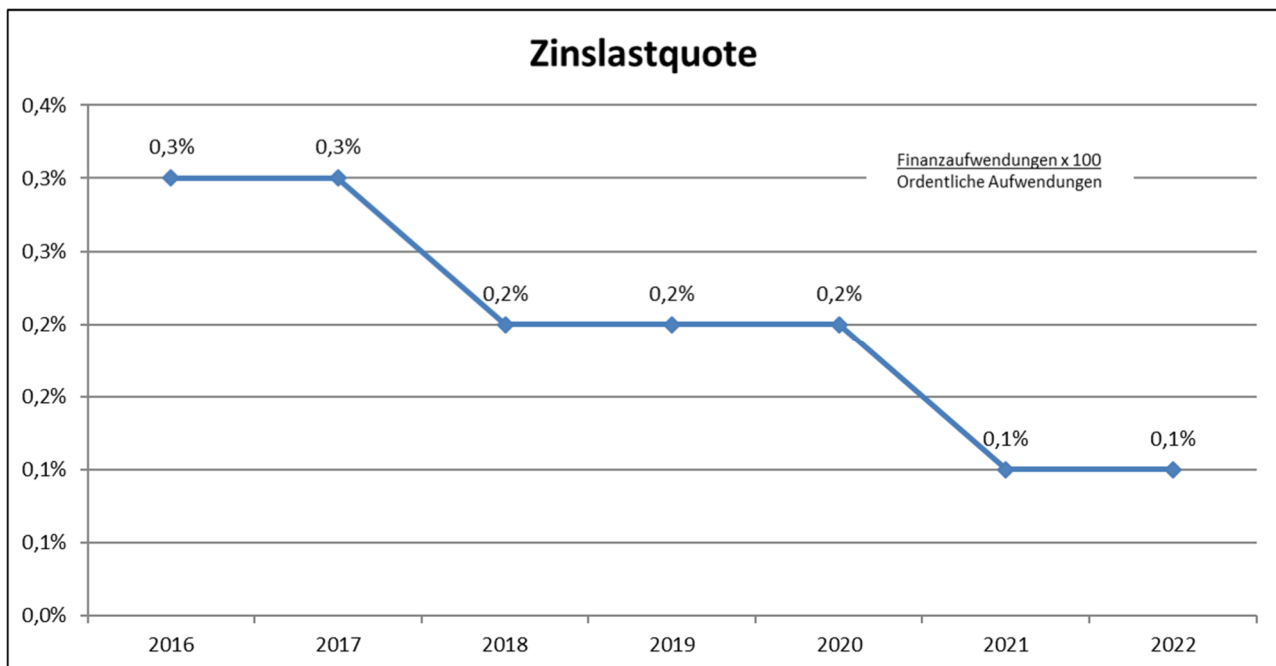
	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €
Kurzfristige Verbindlichkeiten	19.119.388	27.708.732	32.237.488	27.830.231	31.001.053	26.762.752	32.584.757
Bilanzsumme	362.794.388	379.573.801	391.854.896	404.259.540	419.734.400	422.158.468	445.836.040

Am 31.12.2022 lag die vorgenannte Quote bei 7,3 %. Hierbei handelt es sich lediglich um eine stichtagsbezogene Betrachtung. Gegenüber dem Vorjahr ist wieder eine Erhöhung dieser Quote zu verzeichnen.

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 2016 dargestellt:



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Zinslastquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 0,4 %.

Die vorstehende Grafik zeigt, dass die Zinslastquote für 2022 gegenüber dem Vorjahr unverändert auf niedrigem ist. Die Zinsaufwendungen waren weiterhin rückläufig. Ab dem Jahr 2023 wird sich dieser Trend nicht weiter fortsetzen.

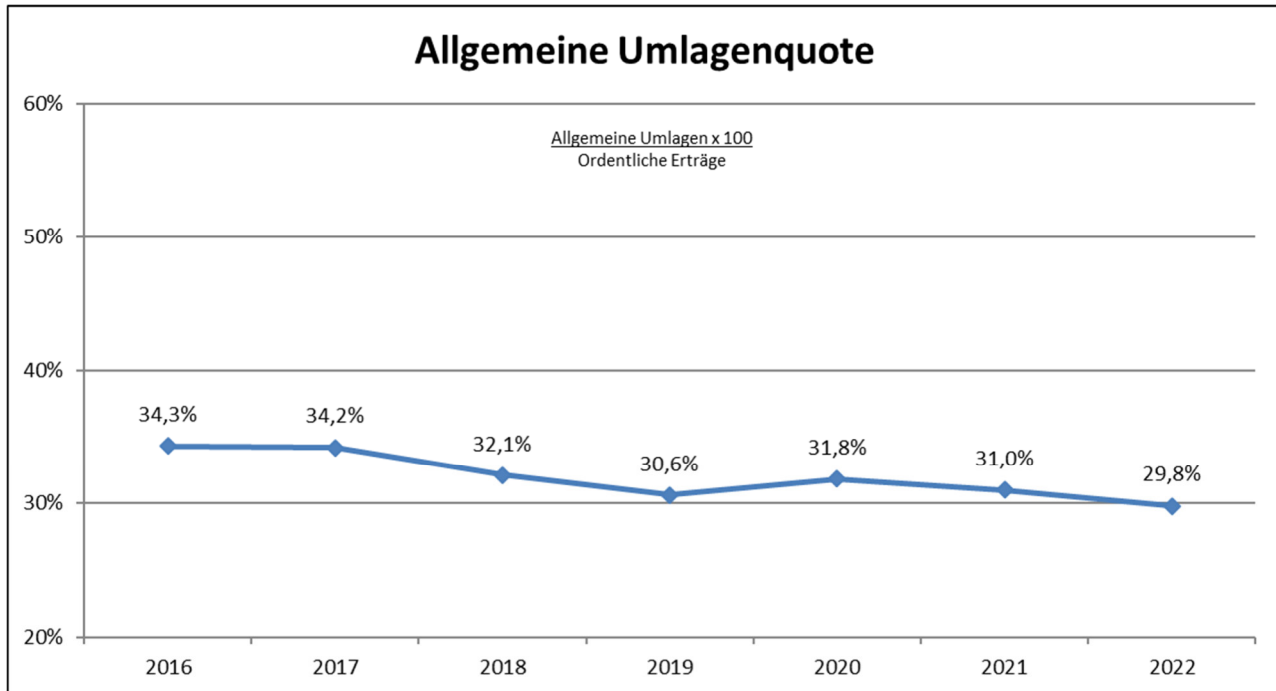
3.4 Ertragslage

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 Ertragslage haben sich seit 2016 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 2022 beträgt diese Quote 29,8 % und ist gegenüber dem Vorjahr wieder leicht gesunken.



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Allgemeine Umlagenquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 50,0 %.

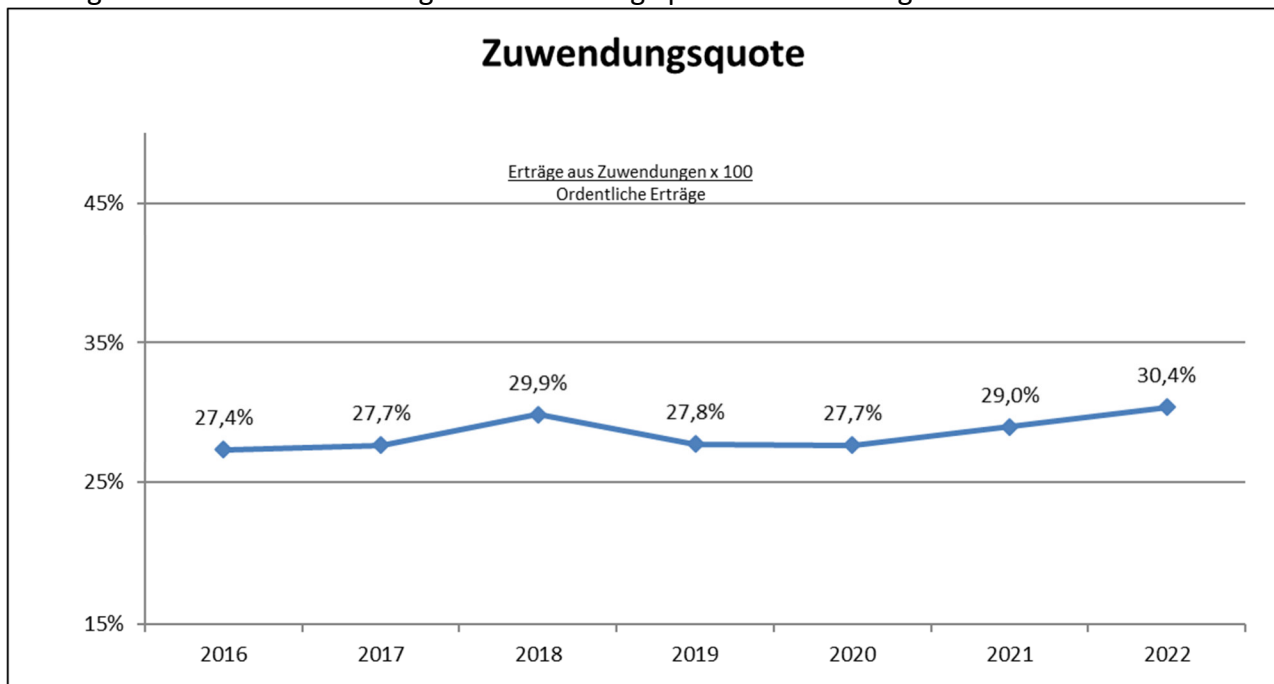
Die Kreisumlage ist eine bedeutende Ertragsart des Kreises Coesfeld. Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Kommunalen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Der Kreis Coesfeld hat dabei keinen Einfluss auf die jährlich neu festzusetzenden Umlagegrundlagen, die für die Berechnung der Kreisumlagen anzusetzen sind. Einzelheiten zum Finanzausgleich werden vom Land NRW im Gemeindefinanzierungsgesetz, das in der Regel ein Jahresgesetz ist, festgelegt.

Neben der allgemeinen Kreisumlage (tatsächliches Aufkommen 2022: 90.180.505 €, 2021: 90.292.698 €) 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 2022 bei 43.472.395 €. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage hat sich für 2022 eine **Unterdeckung** von 1.991.934 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in die Schlussbilanz zum 31.12.2022 eine **Forderung** eingestellt. Eine entsprechende Einzahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2024 eingeplant werden. Weitere Ausführungen hierzu sind unter Ziffer 3.3.2 des Anhangs (Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände) 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 2022 liegt der Wert bei 30,4 %. Die Quote ist gegenüber dem Vorjahr weiter gestiegen. Der Kreis Coesfeld erhält vom Land NRW Schlüsselzuweisungen (allgemeine Zuweisungen). Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2022 bei 50.887.634 € (2021: 57.507.371 €). Gemessen an den ordentlichen Erträgen 2022 entfallen auf die Schlüsselzuweisung in 2022 rund 11,4 % (2021 ebenfalls 11,4%).

Im Folgenden ist die Entwicklung der Zuwendungsquote ab 2016 dargestellt:

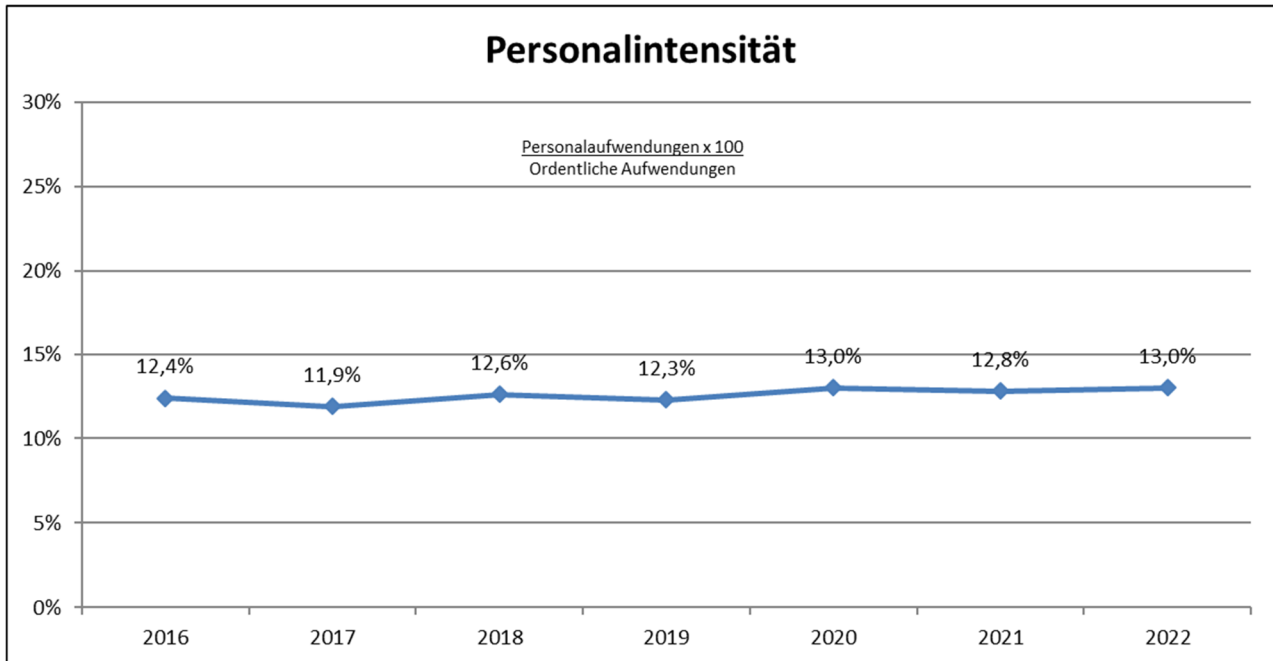


Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Zuwendungsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 15,8 %.

3.4.3 Personalintensität

Die **Personalintensität** gibt an, in welchem Verhältnis die Personalaufwendungen zu der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen stehen. Die Entwicklung ab 2016 stellt sich wie folgt dar:



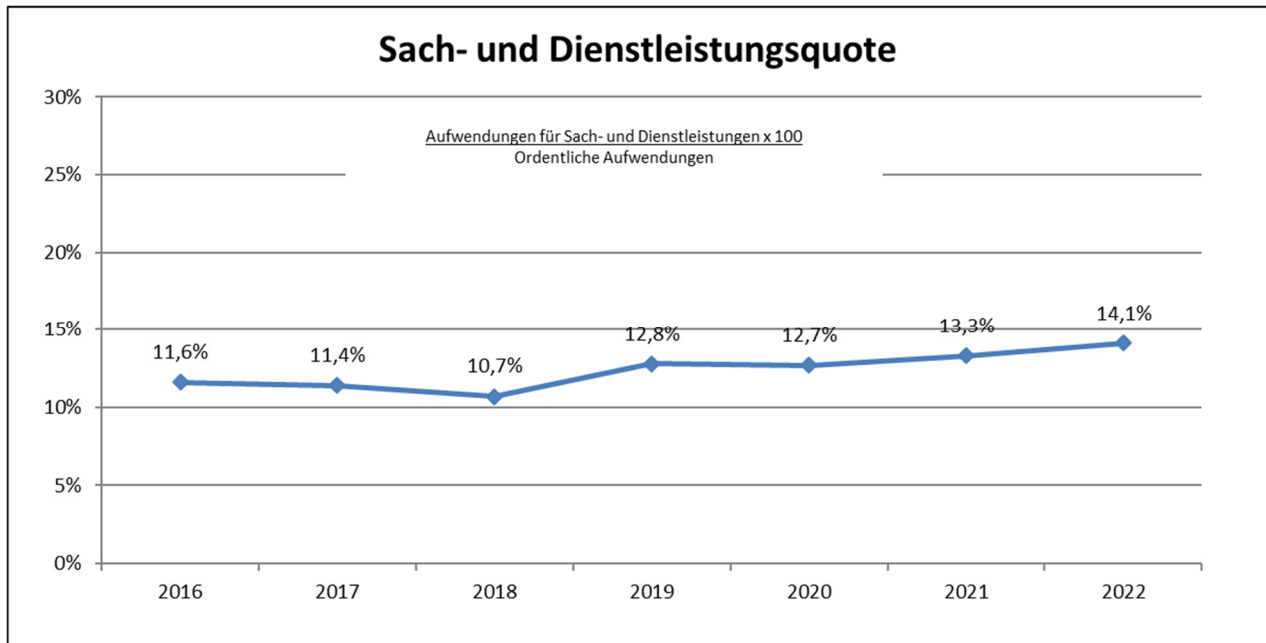
Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für das Vergleichsjahr 2014 bei 14,4 %.

Die Personalaufwendungen liegen für das Jahr 2022 bei 57.661.507 € und sind gegenüber dem Vorjahr um 4,4 Mio. € gestiegen. Auch bei den ordentlichen Aufwendungen hat sich für 2022 ein Anstieg (2022: 444.867.616 €, 2021: 414.673.240 €) ergeben. Diese Entwicklungen haben zu der leichten Veränderung der Kennzahl Personalintensität für 2022 beigetragen.

3.4.4 Sach- und Dienstleistungsquote

Die **Sach- und Dienstleistungsquote** gibt an, in welchem Umfang die Kommune Leistungen von Dritten bezieht.



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Sach- und Dienstleistungsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 8,7 % (Minimum: 3,5 % und Maximum: 19,3 %).

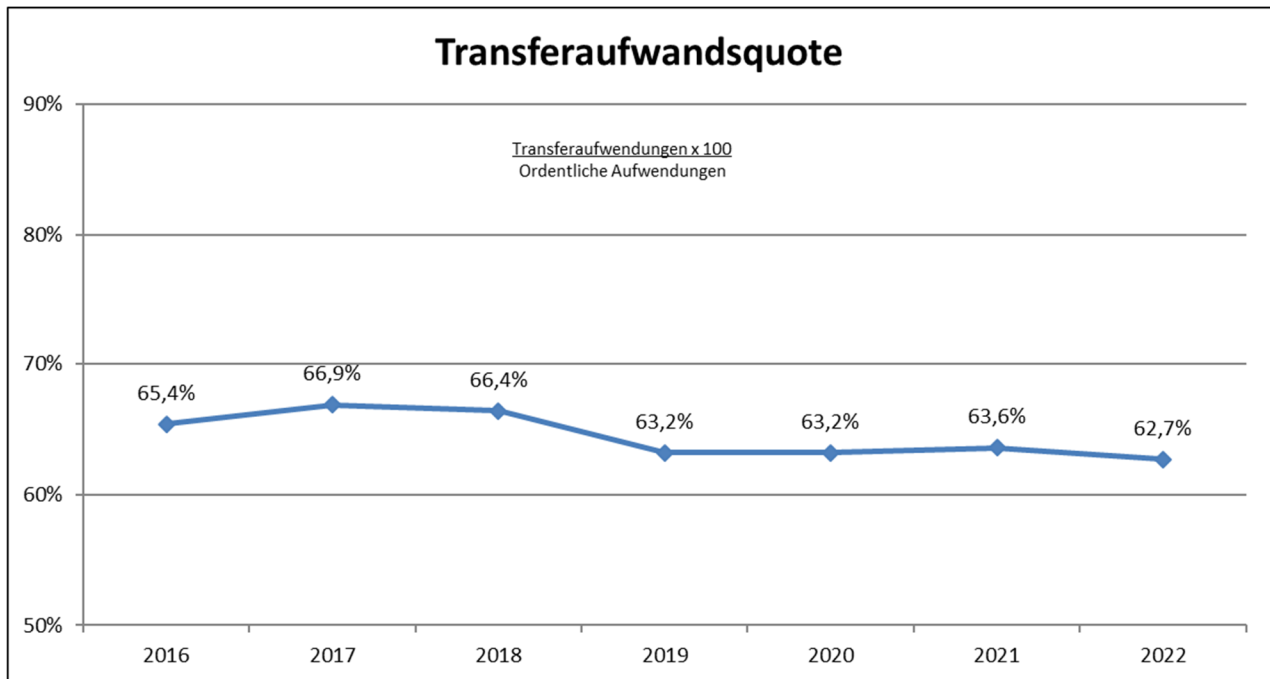
Ab 2016 ist ein Anstieg dieser Quote zu verzeichnen. Ursächlich hierfür sind im Wesentlichen Änderungen bei der Zuordnung von Aufwendungen aufgrund von statistischen Vorgaben. Daher haben sich ab dem Haushaltsjahr 2016 Verschiebungen bei den Transferaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ergeben. Wegen weiterer Einzelheiten hierzu wird auf die Ausführungen zur Transferaufwandsquote verwiesen.

Für 2022 liegt die Sach- und Dienstleistungsquote bei 14,1 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber 2021 um 7,7Mio. € auf 62.770.310 € für 2022 gestiegen. Auch bei den ordentlichen Aufwendungen hat sich für 2022 ein Anstieg ergeben (2022: 444.867.616 €, 2021: 414.673.240 €) ergeben. Diese Entwicklungen verliefen parallel, sodass sich die Sach- und Dienstleistungsquote für 2022 nur leicht geändert hat.

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 des Zweckverbandes Mobilität Münsterland (ZVM).

Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung dieser Quote ab 2016 auf:



Nachrichtlich:

Nach einer Erhebung der GPA-NRW im Rahmen der überörtlichen Prüfung (IST-WERTE) liegt der Mittelwert für die Transferaufwandsquote für das Vergleichsjahr 2014 bei 60,8 %.

Mit dem Wert für 2022 von 62,7 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus. Gegenüber den Jahren bis 2015 hat sich diese Quote in den letzten Jahren nahezu auf gleichem, im Vergleich zu 2015 auf deutlich niedrigerem Niveau eingependelt. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Sachkontenänderungen aufgrund von statistischen Vorgaben. Unter Berücksichtigung der Vorgaben von IT.NRW erfolgten ab dem Haushaltsjahr 2016 u. a. folgende Änderungen bei der haushaltsmäßigen Zuordnung:

- a) Die Entgeltzahlungen an die WBC sind nicht mehr bei den Transferaufwendungen (Zeile 15 in der Ergebnisrechnung), sondern bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Zeile 13 in der Ergebnisrechnung) auszuweisen.
- b) Die Aufwendungen für die SGB II-Verwaltungsgemeinkostenerstattung an die Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld sind ab 2016 nicht mehr bei den Transferaufwendungen, sondern bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu buchen.
- c) Ferner sind die Aufwendungen für den Rettungsdienst (Erstattung von Rettungsdienstkosten an Gemeinden, Notarztgestellung und Betreiberentgelte Rettungswachen) ab 2016 bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu buchen (zuvor bei den Transferaufwendungen).

Die Transferaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 15,2 Mio. € auf 279.089.610 € angestiegen. Gleichzeitig haben sich die ordentlichen Aufwendungen gegenüber 2021 um 30,2 Mio. € auf 444.867.616 € für 2022 erhöht. Diese Entwicklungen haben für 2022 zu einer leicht gesunkenen Transferaufwandsquote geführt.

4 Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung 2022 schließen wie folgt ab:

	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2022 €
Gesamtbetrag der Erträge	425.571.361,01	448.953.791,93
Gesamtbetrag der Aufwendungen	427.190.887,01	446.901.431,69
Jahresergebnis	-1.619.526,00	2.052.360,24

Der Jahresüberschuss 2022 führt zu einer Erhöhung des Eigenkapitals zum 31.12.2022 auf 32.077.800 €. Nach § 55a KrO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist. Bei einer Bilanzsumme zum 31.12.2022 in Höhe von 445.836.040 € errechnet sich für 2022 ein Mindestbestand der allgemeinen Rücklage in Höhe von 13.375.081 €. Die allgemeine Rücklage des Kreises Coesfeld zum 31.12.2022 mit 15.121.261 € übersteigt damit den vorgenannten Mindestbestand. Im Rahmen der Beschlussfassung über die Feststellung des Jahresabschlusses 2022 beschließt der Kreistag über die Verwendung des Jahresüberschusses 2022 (Zuführung an Ausgleichsrücklage und/oder allgemeine Rücklage).

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergab sich eine Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen 2021. 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.

Krisenbedingte Finanzschäden 2022

Die Corona- und Ukraine-bedingten Finanzschäden 2022 fallen unter die Regelung des Gesetzes zur Isolierung der aus der Corona-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG). Das NKF-CUIG sieht für die Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 bis 2023 vor, die ermittelte Summe der Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen infolge der Corona-Pandemie und des Kriegs gegen die Ukraine als außerordentlichen Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gesondert zu aktivieren (§ 5 NKF-CUIG).

- a) Der **Corona-bedingte** konsumtive Finanzschaden wird im Jahr 2022 durch eine vom Land NRW Ende des Jahres 2022 gewährte allgemeine Zuweisung zur Krisenbewältigung ausgeglichen.
Diese Zuweisung wird darüber hinaus eingesetzt, um die bereits in Vorjahren gebildeten Bilanzwerte der Bilanzierungshilfe zu verringern. Dabei erfolgt eine prozentuale Aufteilung des Betrages anhand der Bestände zum 31.12.2021.
Investive Maßnahmen fielen im Jahr 2022 nicht an. Im Jahr 2022 werden für die investiven Maßnahmen aus 2020 und 2021 Corona-bedingte Abschreibungen in Höhe von 13.791 € bei der Isolierung der Corona-bedingten Schäden berücksichtigt.

Für die Jahre 2020 bis 2023 ergibt sich folgende Zusammenstellung:

Fortschreibung Bilanzierungshilfe Corona (außerordentlicher Ertrag)			
Jahresabschluss des Jahres	Bereich Kreisumlage allgemein	Bereich Kreisumlage-Mehrbelastung Jugendamt	Gesamt
2020	1.016.320,18 €	1.137.374,09 €	2.153.694,27 €
2021	- 350.000,00 €	997.924,28 €	647.924,28 €
2022	-278.688,28 €	-893.088,12 €	-1.171.776,40 €
	387.631,90 €	1.242.210,25 €	1.629.842,15 €

- b) Durch die Erweiterung des Regelungsinhalts des ehem. NKF-CIG um die Mehraufwendungen und Mindererträge, die durch den **Krieg gegen die Ukraine** entstanden sind, wurde hierfür eine gesonderte Nebenrechnung erstellt. Entsprechende außerordentliche Erträge wurden in die Ergebnisrechnung im Budget eingebucht (§5 NKF-CUIG) und gemäß § 6 NKF-CUIG bilanziell gesondert aktiviert.

Fortschreibung Bilanzierungshilfe Ukraine-Krieg (außerordentlicher Ertrag)			
Jahresabschluss des Jahres	Bereich Kreisumlage allgemein	Bereich Kreisumlage-Mehrbelastung Jugendamt	Gesamt
2022	397.630,44 €	204.584,65 €	602.215,09 €

Konkrete Einzelheiten hierzu sind dem Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen.

Diese Bilanzierungshilfen sind beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Im Jahr 2025 besteht für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalige Recht, die Bilanzierungshilfe(n) ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen (vgl. hierzu auch die Erläuterungen im Anhang). Gemäß § 6 Abs. 3 NKF-CUIG ist auch eine außerplanmäßige Abschreibung zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde bzw. der Kreisverwaltung im Einklang steht.

Über den weiteren Umgang mit dieser aktivierten Bilanzierungshilfe ist spätestens im Jahr 2025 zu entscheiden (vgl. sog. „Letter of intent“, der mit den Bürgermeisterinnen und Bürgermeistern der kreisangehörigen Kommunen abgestimmt wurde).

Hinweise zum fortgeschriebenen Ansatz

Der „fortgeschriebene Ansatz“ 2022 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) + „lfd. HH“ = Planansatz aus der Haushaltsplanung 2022
 - b) + „HH-Rest“ = konsumtive Ermächtigungsübertragung aus dem Jahresabschluss 2021
 - c) +/- „ÜPL“ = Mittelverschiebungen innerhalb des Jahres 2022
- = „fortgeschriebener Ansatz 2022“

zu a) *Es handelt sich um die Ansätze aus der Haushaltsplanung 2022.*

zu b) *Im Jahresabschluss 2021 sind konsumtive Ermächtigungsübertragungen gebildet worden. Deren Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen führten zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses 2021. Sie erhöhen den im Haushalt 2022 geplanten Ansatz. Die Beträge sind in*

der Spalte „HH-Rest“ dargestellt. Werden diese Ermächtigungen genutzt, kommt es in den Jahren zu entsprechenden (in dem Jahr ungeplanten) Verschlechterungen beim Jahresergebnis.

zu c) Im Zuge der Haushaltsausführung können sich Sachverhalte ergeben, die zu einer Fortschreibung der Planansätze (Ermächtigungen) führen. Hierbei handelt es sich beispielsweise um Mittelverschiebungen innerhalb eines Budgets nach den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2022 des Kreises Coesfeld). Diese Verschiebungen werden nachfolgend in der Spalte „ÜPL“ (überplanmäßig) dargestellt.

Hinweis zu den nachfolgenden Tabellen (Budgetübersichten):

Durch den Einsatz einer speziellen Auswertungssoftware können sich im Einzelfall geringe Rundungsdifferenzen (+/- 1 €) ergeben.

Die nachstehende Tabelle gibt zunächst einen Überblick über die Entwicklungen in den Budgets 1 bis 5. Im Anschluss hieran werden die Abweichungen in den einzelnen Budgets dargestellt. Die Details zu Corona finden sich in den einzelnen Budgets und den Erläuterungen im Anhang unter Ziffer 3.1.

		fortgeschr. Ansatz 2022 €	Ergebnis 2022 €	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
Budget 1	Ertrag	62.297.666 €	65.946.405 €	3.648.738 €
	Aufwand	-65.346.914 €	-70.292.593 €	-4.945.679 €
	Ergebnis	-3.049.247 €	-4.346.188 €	-1.296.941 €
Budget 2	Ertrag	155.118.522 €	168.438.056 €	13.319.534 €
	Aufwand	-237.016.503 €	-247.497.421 €	-10.480.918 €
	Ergebnis	-81.897.981 €	-79.059.366 €	2.838.615 €
Budget 3	Ertrag	8.604.480 €	9.832.861 €	1.228.382 €
	Aufwand	-47.060.503 €	-46.178.083 €	882.421 €
	Ergebnis	-38.456.024 €	-36.345.222 €	2.110.802 €
Budget 4	Ertrag	10.281.990 €	15.593.125 €	5.311.136 €
	Aufwand	-22.581.901 €	-25.362.327 €	-2.780.427 €
	Ergebnis	-12.299.911 €	-9.769.202 €	2.530.709 €
Budget 5	Ertrag	189.400.509 €	189.143.345 €	-257.164 €
	Aufwand	-57.747.544 €	-57.571.007 €	176.537 €
	Ergebnis	131.652.965 €	131.572.338 €	-80.627 €
Gesamt	Ertrag	425.703.167 €	448.953.792 €	23.250.625 €
	Aufwand	-429.753.365 €	-446.901.432 €	-17.148.067 €
	Ergebnis	-4.050.198 €	2.052.360 €	6.102.558 €

Die nachfolgenden Übersichten der einzelnen Budgets beinhalten in der Spalte „ÜPL“ auch die nicht berichtspflichtigen Mittelverschiebungen.

4.1 Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr	Ertrag	215.362 €	0 €	62.897 €	278.259 €	284.987 €	6.728 €
	Aufwand	-411.245 €	0 €	0 €	-411.245 €	-380.102 €	31.143 €
	Saldo	-195.883 €	0 €	62.897 €	-132.986 €	-95.115 €	37.871 €
32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)	Ertrag	24.194.616 €	0 €	0 €	24.194.616 €	26.525.269 €	2.330.652 €
	Aufwand	-22.831.687 €	0 €	0 €	-22.831.687 €	-25.567.926 €	-2.736.240 €
	Saldo	1.362.929 €	0 €	0 €	1.362.929 €	957.342 €	-405.587 €
32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen	Ertrag	148.527 €	0 €	0 €	148.527 €	1.844.734 €	1.696.207 €
	Aufwand	-1.349.852 €	0 €	-68.909 €	-1.418.762 €	-3.098.955 €	-1.680.194 €
	Saldo	-1.201.325 €	0 €	-68.909 €	-1.270.234 €	-1.254.221 €	16.013 €
32.04 Ausländerangelegenheiten	Ertrag	259.281 €	0 €	0 €	259.281 €	266.853 €	7.573 €
	Aufwand	-1.503.869 €	0 €	-62.897 €	-1.566.766 €	-1.754.221 €	-187.455 €
	Saldo	-1.244.588 €	0 €	-62.897 €	-1.307.485 €	-1.487.367 €	-179.882 €
32 Sicherheit und Ordnung	Ertrag	24.817.786 €	0 €	62.897 €	24.880.683 €	28.921.843 €	4.041.160 €
	Aufwand	-26.096.653 €	0 €	-131.806 €	-26.228.459 €	-30.801.205 €	-4.572.746 €
	Saldo	-1.278.867 €	0 €	-68.909 €	-1.347.776 €	-1.879.362 €	-531.586 €
35.01 Zentrale Ausländerbehörde	Ertrag	8.319.445 €	0 €	0 €	8.319.445 €	7.246.103 €	-1.073.341 €
	Aufwand	-6.216.513 €	-5.000 €	0 €	-6.221.513 €	-5.144.623 €	1.076.890 €
	Saldo	2.102.932 €	-5.000 €	0 €	2.097.932 €	2.101.480 €	3.549 €
35 Zentrale Ausländerbehörde	Ertrag	8.319.445 €	0 €	0 €	8.319.445 €	7.246.103 €	-1.073.341 €
	Aufwand	-6.216.513 €	-5.000 €	0 €	-6.221.513 €	-5.144.623 €	1.076.890 €
	Saldo	2.102.932 €	-5.000 €	0 €	2.097.932 €	2.101.480 €	3.549 €
36.01 Verkehrssicherung	Ertrag	3.029.539 €	0 €	68.909 €	3.098.448 €	4.957.535 €	1.859.087 €
	Aufwand	-1.358.504 €	0 €	0 €	-1.358.504 €	-1.347.045 €	11.460 €
	Saldo	1.671.034 €	0 €	68.909 €	1.739.943 €	3.610.490 €	1.870.547 €

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan	Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan	
36.02 Zulassungen	Ertrag	2.000.720 €	0 €	0 €	2.000.720 €	1.759.485 €	-241.235 €
	Aufwand	-1.287.001 €	0 €	0 €	-1.287.001 €	-1.165.907 €	121.094 €
	Saldo	713.719 €	0 €	0 €	713.719 €	593.577 €	-120.141 €
36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse	Ertrag	527.913 €	0 €	0 €	527.913 €	733.586 €	205.673 €
	Aufwand	-532.222 €	0 €	0 €	-532.222 €	-561.536 €	-29.314 €
	Saldo	-4.309 €	0 €	0 €	-4.309 €	172.050 €	176.358 €
36 Straßenverkehr	Ertrag	5.558.171 €	0 €	68.909 €	5.627.080 €	7.450.605 €	1.823.525 €
	Aufwand	-3.177.727 €	0 €	0 €	-3.177.727 €	-3.074.488 €	103.239 €
	Saldo	2.380.444 €	0 €	68.909 €	2.449.353 €	4.376.117 €	1.926.764 €
39.01 Verbraucherschutz	Ertrag	110.432 €	0 €	0 €	110.432 €	112.022 €	1.589 €
	Aufwand	-1.110.080 €	0 €	0 €	-1.110.080 €	-1.109.242 €	838 €
	Saldo	-999.648 €	0 €	0 €	-999.648 €	-997.220 €	2.427 €
39.02 Veterinärdienst	Ertrag	195.511 €	0 €	0 €	195.511 €	162.979 €	-32.533 €
	Aufwand	-1.569.775 €	-8.468 €	0 €	-1.578.243 €	-1.420.183 €	158.060 €
	Saldo	-1.374.264 €	-8.468 €	0 €	-1.382.731 €	-1.257.204 €	125.527 €
39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Ertrag	4.211.189 €	0 €	0 €	4.211.189 €	4.283.167 €	71.978 €
	Aufwand	-3.907.127 €	0 €	0 €	-3.907.127 €	-3.867.260 €	39.868 €
	Saldo	304.062 €	0 €	0 €	304.062 €	415.908 €	111.846 €
39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	Ertrag	4.517.133 €	0 €	0 €	4.517.133 €	4.558.167 €	41.035 €
	Aufwand	-6.586.982 €	-8.468 €	0 €	-6.595.450 €	-6.396.684 €	198.766 €
	Saldo	-2.069.849 €	-8.468 €	0 €	-2.078.317 €	-1.838.517 €	239.800 €
63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz	Ertrag	1.327.781 €	0 €	0 €	1.327.781 €	1.613.038 €	285.257 €
	Aufwand	-1.785.713 €	0 €	0 €	-1.785.713 €	-1.752.120 €	33.594 €
	Saldo	-457.933 €	0 €	0 €	-457.933 €	-139.082 €	318.851 €
63.02 Wohnungsförderung	Ertrag	67.210 €	0 €	0 €	67.210 €	122.383 €	55.174 €
	Aufwand	-316.537 €	0 €	0 €	-316.537 €	-320.672 €	-4.135 €
	Saldo	-249.327 €	0 €	0 €	-249.327 €	-198.289 €	51.039 €

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
63 Bauen und Wohnen	Ertrag	1.394.990 €	0 €	0 €	1.394.990 €	1.735.421 €	340.431 €
	Aufwand	-2.102.250 €	0 €	0 €	-2.102.250 €	-2.072.792 €	29.459 €
	Saldo	-707.260 €	0 €	0 €	-707.260 €	-337.371 €	369.889 €
70.01 Betrieblicher Umweltschutz	Ertrag	668.158 €	0 €	0 €	668.158 €	541.070 €	-127.089 €
	Aufwand	-1.269.793 €	0 €	0 €	-1.269.793 €	-1.219.260 €	50.533 €
	Saldo	-601.635 €	0 €	0 €	-601.635 €	-678.190 €	-76.555 €
70.02 Natur- und Bodenschutz	Ertrag	320.453 €	0 €	0 €	320.453 €	283.065 €	-37.388 €
	Aufwand	-1.900.297 €	-561.920 €	0 €	-2.462.217 €	-1.809.249 €	652.968 €
	Saldo	-1.579.844 €	-561.920 €	0 €	-2.141.764 €	-1.526.184 €	615.580 €
70.03 Gewässerschutz	Ertrag	278.010 €	0 €	0 €	278.010 €	306.233 €	28.222 €
	Aufwand	-1.070.671 €	-5.000 €	0 €	-1.075.671 €	-1.042.003 €	33.669 €
	Saldo	-792.661 €	-5.000 €	0 €	-797.661 €	-735.770 €	61.891 €
70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	Ertrag	15.674.574 €	0 €	0 €	15.674.574 €	14.878.075 €	-796.499 €
	Aufwand	-15.567.888 €	0 €	0 €	-15.567.888 €	-18.697.542 €	-3.129.654 €
	Saldo	106.686 €	0 €	0 €	106.686 €	-3.819.467 €	-3.926.153 €
70.05 Beteiligungsmanagement	Ertrag	617.140 €	0 €	0 €	617.140 €	25.823 €	-591.317 €
	Aufwand	-645.945 €	0 €	0 €	-645.945 €	-34.748 €	611.197 €
	Saldo	-28.806 €	0 €	0 €	-28.806 €	-8.926 €	19.880 €
70 Umwelt	Ertrag	17.558.335 €	0 €	0 €	17.558.335 €	16.034.265 €	-1.524.070 €
	Aufwand	-20.454.595 €	-566.920 €	0 €	-21.021.514 €	-22.802.801 €	-1.781.287 €
	Saldo	-2.896.260 €	-566.920 €	0 €	-3.463.179 €	-6.768.537 €	-3.305.357 €
Budget 1	Ertrag	62.165.860 €	0 €	131.806 €	62.297.666 €	65.946.405 €	3.648.738 €
	Aufwand	-64.634.720 €	-580.387 €	-131.806 €	-65.346.914 €	-70.292.593 €	-4.945.679 €
	Saldo	-2.468.860 €	-580.387 €	0 €	-3.049.247 €	-4.346.188 €	-1.296.941 €

Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

In dieser Produktgruppe sind auf der Ertragsseite insgesamt Mehrerträge in Höhe von rund 2,2 Mio. € zu verzeichnen. Dies ist hauptsächlich darin begründet, dass es nach den von der Pandemie geprägten Jahren 2020 und 2021 im Jahr 2022 hinsichtlich der Einsatzfahrten zu einer wesentlichen Steigerung aller Einsatzarten um insgesamt ca. 4.000 Einsätze kam.

Zudem kam es zu Minderaufwendungen i. H. v. rund 1,25 Mio. €. Diese entstanden größtenteils auf der Seite der Betreiber, da das nach dem Rettungsbedarfsplan vorgesehene rettungsdienstliche Personal nicht im kalkulierten Umfang vorgehalten werden konnte. Zudem kam es insbesondere bei der persönlichen Schutzausrüstung und dem Verbrauchsmaterial zu Minderaufwendungen, da das zunächst erwartete hohe Preisniveau nicht im kalkulierten Maß eingetreten ist. Außerdem kam es durch zeitliche Verschiebung von Investitionen bei den kalkulatorischen Kosten zu einem Minderaufwand.

Unter Berücksichtigung der Mehrerträge bzw. Minderaufwendungen musste dem Sonderposten Gebührenausschlag für den Rettungsdienst somit nicht der kalkulierte Betrag von 1,0 Mio. € entnommen werden, sondern konnte ein Betrag von rund 3,8 Mio. € zugeführt werden. Dieser wird in den folgenden Jahren bei der Gebührenberechnung gebührenmindernd berücksichtigt. In den Entwurf des Jahresabschlusses 2022 ist demnach bereits das Endergebnis der Gebührenausschlag für 2022 eingeflossen.

Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Die Produktgruppe 32.04 weist eine Verschlechterung im Jahresergebnis von rund 180.000 € auf. Es handelt sich dabei um Mehraufwendungen durch höhere Personalkosten.

Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Die für den Betrieb der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) erforderlichen Finanzdaten werden im Produktbereich 35 und in der Produktgruppe 35.01 ZAB erfasst. Eine haushaltsmäßige Belastung ergibt sich für den Kreis Coesfeld nicht, da eine vollständige Kostenerstattung durch das Land NRW auf der Grundlage von § 16 ZustAVO NRW erfolgt.

Die haushaltsmäßige Abwicklung des Betriebs der ZAB erfolgt durch eine quartalsweise Abrechnung. Das erste bis dritte Quartal 2022 wurden dabei nach dem IST abgerechnet und erstattet. Vor Jahresende erfolgt die letzte Quartalsabrechnung als Prognose-Abrechnung und wird dann wieder durch die Jahresendabrechnung ausgeglichen. Zum Jahresende 2022 ergab sich rein rechnerisch ein Überschuss von 2,1 Mio.€.

Der in der Produktgruppe 35.01 ausgewiesene Überschuss dient zur Deckung von zentral bewirtschafteten Aufwendungen oder von Verwaltungsgemeinkosten und steht damit für den allgemeinen Haushalt nicht zur Verfügung.

Produktbereich 36 Straßenverkehr

Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Die Verbesserung im Gesamtergebnis der Produktgruppe 36.01 in Höhe von rund 1,87 Mio. € basiert überwiegend auf den deutlichen Ertragssteigerungen der Verwarn- und Bußgelder im Bereich der stationären und mobilen Überwachung des fließenden Verkehrs und hier insbesondere auf dem erstmaligen Einsatz des Enforcement Trailers („Blitz-Anhänger“) der Autobahnpolizei Münster in den auf Kreisgebiet befindlichen Baustellen auf der A1 und A43. Gerade dieser Bereich ist jedoch nicht dauerhaft bei den Erträgen einzuplanen, da hier ein temporärer „Sondereffekt“ aufgrund der aktuellen Wanderbaustellen vorliegt.

Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Die Produktgruppe 36.02 schließt trotz der ersten Stabilisierungen auf dem Zulassungssektor nach der Corona-Pandemie und Energie- und Wirtschaftskrise noch mit dem Defizit bei den Erträgen von rund 240.000 € ab. Aufgrund der damit in Bezug stehenden Aufwendungen sind in diesem Bereich jedoch auch anteilige Aufwendungsreduzierungen in Höhe von 120.000 € zu verzeichnen.

Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Die Produktgruppe 36.03 schließt das Jahr mit einer Verbesserung in Höhe von rund 175.000 € ab. Ursächlich hierfür waren insbesondere die steigenden Fallzahlen im Zuge des Verfahrens zum Führerscheinpflichtumtausch. Der erhöhte Mehraufwand ergibt sich aufgrund der höheren Fallzahlen und steht im direkten Verhältnis zu den gestiegenen Erträgen.

Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Die Abweichungen des Ergebnisses von 125.527 € zum Ansatz 2022 in der Produktgruppe 39.02 setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

a) geringere Gebühren und sonst. ord. Erträge	- 32.533 €
b) geringere Personalaufwendungen	+ 85.924 €
c) geringere Aufwendungen Sach- u. Dienstleist.	+ 57.690 €
d) geringere sonst. ord. Aufwendungen u. Abschreib.	+ <u>14.446 €</u>
Summe	+ 125.527 €

Ursächlich im Wesentlichen:

Zu a) Mindererträge sind u. a. durch geringere Verwaltungsgebühren im Tierseuchenbereich (rund 15.000 €) entstanden. Begründet wird dies wie im letzten Jahr insbesondere durch geringere Einnahmen im Tierseuchenbereich aufgrund einer fortgesetzten Verlagerung von Geflügelschlachtungen vom Ausland hin zu innerdeutschen Schlachtungen. Damit verlagern sich Gebührenerhebungen für Transportuntersuchungen wiederholt hin zu Schlachtgeflügeluntersuchungen. Dieser Umstand ist im Haushaltsansatz 2023 nunmehr berücksichtigt worden.

Weitere Mindereinnahmen sind in der Tierarzneimittelüberwachung (rund 16.000 €) und im Bereich Tierschutz (rund 6.500 €) bei Verwaltungsgebühren, Verwarn-, Buß- und Zwangsgeldern entstanden. Ursachen sind insbesondere ein krankheitsbedingt

längerfristiger Personalausfall und ausgebliebene Ordnungswidrigkeitenverfahren im Tierarzneimittelbereich sowie geringer ausgefallene Einnahmen von Verwarn-, Buß- und Zwangsgeldern aufgrund einzelfallabhängiger Ermessensentscheidungen im Tierschutz.

- Zu b) Erläuterungen zum Personaletat erfolgen unter Ziffer 4.3 des Lageberichts.
- Zu c) Der in den Planungen für das Produkt 39.02.02 (Tierseuchen) enthaltene Mehraufwand für den Fall einer Afrikanischen Schweinepest (ASP) in Höhe von 75.000 € ist wie schon in den Vorjahren nicht entstanden. Gleichwohl bleibt die Gefahr eines Ausbruchs weiterhin gegeben bzw. ist aufgrund der Seuchenlage in mehreren ostdeutschen Bundesländern sowie nach vereinzelt Ausbrüchen im letzten Jahr in Hausschweinebeständen (u. a. in Emsbüren) eher noch gestiegen. Demgegenüber sind die Kosten für die Tierkörperbeseitigung durch die beauftragte Firma um rund 10.000 € höher ausgefallen.
Im Bereich des Produkts 39.02.02 (Tierseuchen) wurde abweichend vom Ansatz 6.800 € weniger ausgegeben, während für das Produkt 39.02.03 (Tierschutz) Mehrkosten in Höhe von rund 14.700 € insbesondere für die Unterbringung beschlagnahmter Tiere entstanden sind.
- Zu d) Der in den Planungen enthaltene Mehraufwand für Beschaffungen im Fall einer ASP in Höhe von 10.000 € ist wie schon in den Vorjahren nicht entstanden (vgl. zu c)). Weitere Einsparungen in Höhe von rund 4.446 € konnten insb. bei den Sachkonten für Fortbildung, Reisekosten, Aufwendungen für IT, Geräte und Ausstattung oder Verbrauchsmaterial erzielt werden.

Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Die Abweichung des Ergebnisses von 111.846 EUR zum Ansatz 2022 in Produktgruppe 39.03 setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

a) mehr Gebühren und sonst. ord. Erträge	+ 71.977 €
b) geringere Personalaufwendungen	+ 41.061 €
c) mehr Aufwendungen Sach- u. Dienstleist.	- 16.178 €
d) geringere sonst. ord. Aufwendungen u. Abschreib.	<u>+ 14.986 €</u>
Summe	+ 111.846 €

Ursächlich im Wesentlichen:

- Zu a) Die höheren Erträge entstanden durch eine Steigerung der Schlachtzahlen beim Schlachthof. Nach der Inbetriebnahme eines neuen Kühlhauses im März 2022 wurden mehr Tiere geschlachtet und angestrebt, die maximal zulässige Schlachtzahl regelmäßig zu erreichen.
- Zu b) Die geringeren Aufwendungen begründen sich im Wesentlichen durch die nicht wiederbesetzte Stelle der stv. Leitung des Fleischhygieneamtes mit Einsparungen von über 30.000 € sowie durch langfristige Erkrankung einer Mitarbeiterin ohne Lohnfortzahlung mit weniger ausgezahlten rund 25.000 €. Dem gegenüber steht insbesondere der Umstand, dass die Stelle der Kosten- und Gebührenrechnung wegen anderer Teilverwendung der Stelleninhaberin im Gesundheitsamt (Personalverstärkung zur Pandemie-Bekämpfung) mit geringerem

Stellenanteil kalkuliert worden war, der nach Corona wieder erhöht werden musste. Hier entstand Mehraufwand gegenüber dem Ansatz von etwa 10.000 €.

- Zu c) Die höheren Aufwendungen begründen sich durch Mehrkosten für Rückstandsuntersuchungen gemäß nationalem Rückstandskontrollplan (NRKP) aufgrund höherer Schlachtzahlen.
- Zu d) Es wurden Aufwendungen in Höhe von 8.000 € für Notar- und Anwaltskosten zu Grunde gelegt, die nicht in Anspruch genommen werden mussten. Weitere Einsparungen konnten insbesondere bei IT- und Reisekosten erzielt werden.

Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Für die Produktgruppe 63.01 ergibt sich im Haushaltsabschluss im Saldo eine Verbesserung von 318.851 €, die sich auf Mehrerträge in Höhe von 285.257 € und Minderaufwendungen von 33.594 € aufteilt.

Die Mehrerträge erklären sich zum wesentlichen Teil aus einer Steigerung der Verwaltungsgebühren, insb. den Baugenehmigungsgebühren (+269.205 €). Wie in den Vorjahren hat die Corona-Pandemie keine nennenswerten Auswirkungen auf die Bautätigkeit entfaltet. Aufgrund einer zunehmenden Zahl größerer Bauvorhaben (insb. komplexe Sonderbauten) ist die durchschnittliche Baugenehmigungsgebühr je Fall im Vergleich zum Vorjahr noch einmal angestiegen. Zusätzliche Mehrerträge gab es bei den Bußgeldern (+6.032 €) und den Zwangsgeldern (+16.000 €) wegen Verstößen gegen baurechtliche Bestimmungen bzw. Verfügungen.

Die Mehraufwendungen sind u. a. im Personaletat entstanden (+81.219 €). Einfluss auf die Personalkosten hatten u. a. die temporäre Beschäftigung einer Aushilfe für die Bearbeitung von Baulastauskünften und die Neueinstellung eines zweiten Außendienstmitarbeiters zum 01.08.2022. Zu Minderaufwendungen in Höhe von -94.802 € kam es bei dem Ansatz für sonstige Dienstleistungen. In dem Ansatz werden u. a. Aufwendungen für Digitalisierung gebucht, die etwa wegen der Insolvenz eines Scandienstleisters, aber auch aus organisatorischen Gründen in die Folgejahre verschoben werden mussten. Zu weiteren, kleineren Minderaufwendungen kam es bei den Posten IT, Bürobedarf, Reisekosten, Dienstkleidung und der Durchführung von Ersatzmaßnahmen.

Produktgruppe 63.02 Wohnraumförderung

Für die Produktgruppe 63.02 ergibt sich im Haushaltsabschluss eine Verbesserung von 51.039 € die sich auf Mehrerträge in Höhe von 55.174 € und Mehraufwendungen in Höhe von 4.135 € aufteilt.

Die Mehrerträge entfallen vollständig auf das überplanmäßige Rechnungsergebnis beim Posten der Verwaltungsgebühren, zu denen maßgeblich die Gebühren für Förderzusagen und für Abgeschlossenheitsbescheinigungen gehören.

Die Mehraufwendungen entfallen überwiegend auf Mehrkosten beim Personaletat. Der Rest der Mehr- oder Minderaufwendungen verteilt sich auf einige sonstige Sachkonten, deren

Haushaltsansatz Corona-bedingt nicht ausgeschöpft wurde. (z. B. konnten viele Fortbildungen nicht besucht werden; geringere Reisekosten für den Außendienst usw.). Zur Erhaltung der Handlungsfähigkeit der Wohnraumförderung sind diese Ansätze allerdings künftig weiter einzuplanen.

Produktbereich 70 Umwelt

Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Für die ausgewiesene Haushaltsverschlechterung von 76.555 € sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen verantwortlich:

- Mindererträge im Bereich der Verwaltungsgebühren von 166.487 €
Die geplanten Verwaltungsgebühren für die Bearbeitung von Anträgen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz (Windenergieanlagen) haben sich nicht realisieren lassen. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2021 sind die Gebühren deutlich geringer ausgefallen.
- Minderaufwendungen im Bereich Personal von 34.115 €.
- Minderaufwendungen für Gerichts- und Rechtsanwaltskosten in Höhe von 28.116 €.
- Mehraufwendungen für sonstige Dienstleistungen von 17.686 €
Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für Ersatzvornahmen sowie externe Dienstleistungen für Genehmigungsverfahren bzw. Überwachungen. Die Aufwendungen werden im Rahmen von Erstattungen oder über die Festsetzung von Verwaltungsgebühren zurückgezahlt.
- Mehrerträge für Kostenerstattungen von 15.976 €
Die Mehrerträge resultieren überwiegend aus Erstattungen aufgrund eines zugunsten des Kreises Coesfeld beendeten Gerichtsverfahrens im Bereich des Bundes-Immissionsschutzgesetzes.
- Mehrerträge für allgemeine Zuweisungen vom Land NRW von 13.194 €
Hierbei handelt es sich um Personalkostenerstattungen aufgrund der Verwaltungsstrukturreform.
- Minderaufwendungen für Reisekosten von 7.995 €.
- Mehraufwendungen für Abschreibungen von 7.940 €.
- Mehrerträge im Bereich der Zwangsgelder von 4.700 €.
- Mehrerträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen von 7.476 €.
- Minderaufwendungen für Fortbildungsmaßnahmen von 6.485€.
- Mehraufwendungen aus der Einstellung von Einzelwertberichtigungen von 4.276 €

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverschlechterung beigetragen haben.

Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung von 615.580 € sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen verantwortlich:

- Für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen sind Minderaufwendungen in Höhe von 479.626 € (Aufwendungen insgesamt: 220.373 €) entstanden. Aufgrund von bereits erteilten Förderzusagen (u. a. Beweidungsprojekt Borkenberge, Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie) erfolgte eine konsumtive Ermächtigungsübertragung von 500.000 €. Ein Großteil der Fördermittel wurden im Haushaltsjahr 2022 nicht abgerufen.

- Den Aufwendungen für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen stehen Erträge aus erhaltenen Anzahlungen/Ersatzgelder in gleicher Höhe gegenüber (Mehrertrag von 20.623 €, Ansatz 199.750 €).
- Mindererträge für Zuweisungen/Zuweisungen für lfd. Zwecke von 58.720 €
Die Erträge für Zuweisungen/Zuweisungen für lfd. Zwecke setzen sich aus Zuwendungen/Zuweisungen für die Planung der Landschaftspläne, die Durchführung der Landschaftspläne und die Durchführung von Maßnahmen aus dem europäischen Landwirtschaftsfond für die Entwicklung des ländlichen Raums (ELER) zusammen. Die Höhe der Zuwendungen/Zuweisungen ist abhängig von den Aufwendungen. Es haben sich folgende Abweichungen im Bereich der Aufwendungen ergeben:
 - Minderaufwendungen für die Planung von Landschaftsplänen von 12.478 €
 - Minderaufwendungen für die Durchführung der Landschaftspläne von 3.747 €
 - Minderaufwendungen für die Durchführung zur Entwicklung des ländlichen Raums (ELER) von 30.000 €.
- Minderaufwendungen im Bereich Personal von 46.238 €.
- Minderaufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des sonstigen unbeweglichen Vermögens von 41.281 €
Die Minderaufwendungen beziehen sich hauptsächlich auf nicht mehr benötigte Mittel für die Pflege der Naturdenkmale.
- Minderaufwendungen für Gefahrenerforschung und -abschätzung in Höhe von 20.254 €
Die Aufwendungen für die Durchführung von orientierenden Untersuchungen sind geringer ausgefallen als geplant.
- Minderaufwendungen für Gerichts- und Rechtsanwaltskosten von 12.832 €.

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung beigetragen haben.

Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung von 61.891 € sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen verantwortlich:

- Mehrerträge im Bereich der Verwaltungsgebühren von 30.720 €.
- Minderaufwendungen für sonstige Dienstleistungen von 10.495 €.
- Minderaufwendungen für Reisekosten von 8.632 €.
- Minderaufwendungen für Fortbildungsmaßnahmen von 4.468 €.
- Minderaufwendungen für Rechtsanwaltskosten von 3.000 €.

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung beigetragen haben.

Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Gegenüber der Veranschlagung hat sich in dieser Produktgruppe für 2022 eine Haushaltsverschlechterung in Höhe von 243.567 € ergeben. Ursächlich für die Haushaltsverschlechterung sind u. a. folgende Entwicklungen:

- Mindererträge bei den Benutzungsgebühren von 809.699 €.
- Minderaufwendungen für sonstige Dienstleistungen von 548.432 €.
- Minderaufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke von 26.199 €.

- Mindererträge für sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte von 23.051 €.
- Mehrerträge aufgrund von Zinsen von verbundenen Unternehmen von 15.364 €
Zur Finanzierung der Errichtung des Wertstoffhofes in Olfen wurde der WBC im Jahr 2018 ein Darlehen aus Mitteln der Rekultivierungsrücklage gewährt. Die Zinserträge dienen dazu, Aufwendungen aus der Bildung der Rückstellung aus voran gegangenen Jahren abzumildern.
- Mehraufwendungen für die Leasingraten des Dienstfahrzeugs von 6.803 €.
- Minderaufwendungen für Gerichts- und Rechtsanwaltskosten von 3.000 €.
- Mehraufwand für die Erhöhung der Rekultivierungsrückstellung für die Deponie Coesfeld-Höven in Höhe von 3,68 Mio. €

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Ansatzabweichungen ergeben, die im Saldo zu der ausgewiesenen Haushaltsverschlechterung geführt haben.

4.2 Budget 2 – Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
40.01 Leistungen der Schulen	Ertrag	1.999.660 €	0 €	0 €	1.999.660 €	2.407.743 €	408.084 €
	Aufwand	-5.240.091 €	-904.090 €	0 €	-6.144.181 €	-5.371.502 €	772.679 €
	Saldo	-3.240.431 €	-904.090 €	0 €	-4.144.521 €	-2.963.758 €	1.180.763 €
40.02 Schülerbezogene Leistungen	Ertrag	8 €	0 €	0 €	8 €	178.123 €	178.116 €
	Aufwand	-1.734.486 €	0 €	0 €	-1.734.486 €	-1.729.176 €	5.310 €
	Saldo	-1.734.478 €	0 €	0 €	-1.734.478 €	-1.551.052 €	183.426 €
40.03 Serviceleistungen	Ertrag	160.600 €	0 €	0 €	160.600 €	257.356 €	96.756 €
	Aufwand	-861.996 €	0 €	0 €	-861.996 €	-764.616 €	97.380 €
	Saldo	-701.396 €	0 €	0 €	-701.396 €	-507.260 €	194.136 €
40.04 Schulamt	Ertrag	14.680 €	0 €	0 €	14.680 €	21.665 €	6.985 €
	Aufwand	-261.008 €	0 €	0 €	-261.008 €	-269.656 €	-8.648 €
	Saldo	-246.328 €	0 €	0 €	-246.328 €	-247.992 €	-1.664 €
40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit	Ertrag	550.730 €	0 €	0 €	550.730 €	672.289 €	121.559 €
	Aufwand	-1.992.051 €	-85.000 €	0 €	-2.077.051 €	-2.015.466 €	61.585 €
	Saldo	-1.441.321 €	-85.000 €	0 €	-1.526.321 €	-1.343.177 €	183.144 €
40 Schule, Bildung und Kultur	Ertrag	2.725.678 €	0 €	0 €	2.725.678 €	3.537.177 €	811.499 €
	Aufwand	-10.089.632 €	-989.090 €	0 €	-11.078.722 €	-10.150.416 €	928.306 €
	Saldo	-7.363.954 €	-989.090 €	0 €	-8.353.044 €	-6.613.239 €	1.739.805 €
50.03 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (bis 2013) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	2 €	2 €
	Aufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	2 €	2 €
50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Ertrag	19.593.809 €	0 €	0 €	19.593.809 €	21.531.094 €	1.937.285 €
	Aufwand	-21.326.380 €	0 €	0 €	-21.326.380 €	-23.531.167 €	-2.204.787 €
	Saldo	-1.732.572 €	0 €	0 €	-1.732.572 €	-2.000.073 €	-267.502 €

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
50.20 Ambulante Leistungen	Ertrag	559.337 €	0 €	0 €	559.337 €	1.264.425 €	705.089 €
	Aufwand	-7.911.966 €	0 €	0 €	-7.911.966 €	-8.133.130 €	-221.164 €
	Saldo	-7.352.630 €	0 €	0 €	-7.352.630 €	-6.868.705 €	483.925 €
50.30 Stationäre Pflege	Ertrag	825.793 €	0 €	0 €	825.793 €	1.083.519 €	257.726 €
	Aufwand	-13.925.188 €	0 €	0 €	-13.925.188 €	-11.793.661 €	2.131.528 €
	Saldo	-13.099.395 €	0 €	0 €	-13.099.395 €	-10.710.142 €	2.389.254 €
50.40 Jobcenter	Ertrag	65.064.331 €	0 €	0 €	65.064.331 €	66.472.924 €	1.408.593 €
	Aufwand	-69.818.315 €	0 €	0 €	-69.818.315 €	-71.757.734 €	-1.939.419 €
	Saldo	-4.753.985 €	0 €	0 €	-4.753.985 €	-5.284.811 €	-530.826 €
50 Soziales und Jobcenter	Ertrag	86.043.269 €	0 €	0 €	86.043.269 €	90.351.964 €	4.308.695 €
	Aufwand	-112.981.850 €	0 €	0 €	-112.981.850 €	-115.215.692 €	-2.233.842 €
	Saldo	-26.938.581 €	0 €	0 €	-26.938.581 €	-24.863.728 €	2.074.853 €
51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	352 €	352 €
	Aufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	352 €	352 €
51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	3.374 €	3.374 €
	Aufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	1.950 €	1.950 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	5.324 €	5.324 €
51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	94.914 €	94.914 €
	Aufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	-28.988 €	-28.988 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	65.927 €	65.927 €
51.10 Prävention und Regelangebote	Ertrag	55.159.820 €	0 €	0 €	55.159.820 €	60.496.552 €	5.336.732 €
	Aufwand	-82.637.949 €	0 €	0 €	-82.637.949 €	-89.063.772 €	-6.425.824 €
	Saldo	-27.478.129 €	0 €	0 €	-27.478.129 €	-28.567.221 €	-1.089.092 €
51.20 Hilfen zur Erziehung	Ertrag	4.554.449 €	0 €	0 €	4.554.449 €	4.986.681 €	432.232 €
	Aufwand	-15.858.010 €	0 €	0 €	-15.858.010 €	-17.179.297 €	-1.321.287 €
	Saldo	-11.303.561 €	0 €	0 €	-11.303.561 €	-12.192.616 €	-889.055 €

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
51.30 Sonstige Leistungen	Ertrag	3.085.668 €	0 €	0 €	3.085.668 €	3.876.524 €	790.857 €
	Aufwand	-6.088.193 €	0 €	0 €	-6.088.193 €	-7.042.113 €	-953.920 €
	Saldo	-3.002.525 €	0 €	0 €	-3.002.525 €	-3.165.588 €	-163.063 €
51 Jugendamt	Ertrag	62.799.936 €	0 €	0 €	62.799.936 €	69.458.397 €	6.658.461 €
	Aufwand	-104.584.152 €	0 €	0 €	-104.584.152 €	-113.312.220 €	-8.728.068 €
	Saldo	-41.784.215 €	0 €	0 €	-41.784.215 €	-43.853.823 €	-2.069.607 €
53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	76 €	76 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	76 €	76 €
53.10 Amtsärztlicher Dienst	Ertrag	523.495 €	0 €	0 €	523.495 €	608.850 €	85.355 €
	Aufwand	-694.660 €	0 €	-59.980 €	-754.640 €	-836.156 €	-81.517 €
	Saldo	-171.165 €	0 €	-59.980 €	-231.145 €	-227.306 €	3.839 €
53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe	Ertrag	116.102 €	0 €	0 €	116.102 €	134.218 €	18.117 €
	Aufwand	-1.133.873 €	0 €	0 €	-1.133.873 €	-1.003.251 €	130.622 €
	Saldo	-1.017.772 €	0 €	0 €	-1.017.772 €	-869.033 €	148.739 €
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Ertrag	221.900 €	0 €	0 €	221.900 €	201.338 €	-20.562 €
	Aufwand	-1.608.408 €	-14.786 €	0 €	-1.623.194 €	-1.485.827 €	137.366 €
	Saldo	-1.386.508 €	-14.786 €	0 €	-1.401.294 €	-1.284.490 €	116.804 €
53.40 Gesundheitsschutz	Ertrag	496.341 €	0 €	0 €	496.341 €	1.639.346 €	1.143.004 €
	Aufwand	-1.551.125 €	0 €	59.980 €	-1.491.145 €	-1.966.571 €	-475.426 €
	Saldo	-1.054.784 €	0 €	59.980 €	-994.804 €	-327.226 €	667.578 €
53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung	Ertrag	1.121.985 €	0 €	0 €	1.121.985 €	1.128.794 €	6.809 €
	Aufwand	-2.299.111 €	0 €	0 €	-2.299.111 €	-2.270.077 €	29.034 €
	Saldo	-1.177.126 €	0 €	0 €	-1.177.126 €	-1.141.283 €	35.843 €
53.60 Betrieb eines Impfzentrums	Ertrag	1.069.816 €	0 €	0 €	1.069.816 €	1.377.895 €	308.079 €
	Aufwand	-1.069.816 €	0 €	0 €	-1.069.816 €	-1.257.210 €	-187.394 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	120.685 €	120.685 €

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
53 Gesundheitsamt	Ertrag	3.549.639 €	0 €	0 €	3.549.639 €	5.090.517 €	1.540.879 €
	Aufwand	-8.356.994 €	-14.786 €	0 €	-8.371.780 €	-8.819.093 €	-447.314 €
	Saldo	-4.807.355 €	-14.786 €	0 €	-4.822.141 €	-3.728.576 €	1.093.565 €
Budget 2	Ertrag	155.118.522 €	0 €	0 €	155.118.522 €	168.438.056 €	13.319.534 €
	Aufwand	-236.012.628 €	-1.003.875 €	0 €	-237.016.503 €	-247.497.421 €	-10.480.918 €
	Saldo	-80.894.106 €	-1.003.875 €	0 €	-81.897.981 €	-79.059.366 €	2.838.615 €
* Restabwicklung aus Vorjahren							

Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Die Produktgruppe 40.01 schließt im Ertragsbereich mit einer Verbesserung in Höhe von 408.084 € ab. Hauptsächlich hierfür sind u. a. nicht exakt planbare Projektförderungen (u. a. für Digitalpakt, Übergangsbegleitung an den Berufskollegs des Kreises sowie Abschluss des Bereichs für Aufholen nach Corona).

Im Aufwandsbereich kommt es zu einer Verbesserung in Höhe von 772.679 €. Gemäß der Schulbudgetvereinbarung können nicht verwendete Aufwandsermächtigungen unter bestimmten Voraussetzungen ins Folgejahr übertragen werden. Entsprechende konsumtive Ermächtigungsübertragungen wurden gebildet (490.000 €). Hinzu kommen weitere konsumtive Ermächtigungsübertragungen für den Digitalpakt (rund 390.000 €).

Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Die Haushaltsverbesserung in Höhe von 183.426 € resultiert im Wesentlichen aus ungeplanten Erträgen aus einer Erstattung, die der Kreis Coesfeld im Rahmen des 9 € Tickets erhalten hat.

Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Für die in 2022 entstandenen Abweichungen sind folgende Entwicklungen verantwortlich:

- im Haushaltsansatz 2022 nicht geplante Einnahme von 15.000 € aus Landesmitteln „Schulischer Inklusionsfonds“
- Nicht eingeplante Einnahmen im Rahmen vom Landesprogramm „Aufholen nach Corona“ für die Übergangsbegleitungen an den BKs
- Mehreinnahmen von knapp 20.000 € aus BSO-MINT-Maßnahmen / Förderung zdi-Netzwerk
- Dementsprechende Mehrausgaben der Dozentenkosten im Rahmen der BSO-MINT Kurse / zdi-Netzwerk
- Minderaufwendungen im Personalbereich.

Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Die Veränderungen zwischen Plan- und Istbeträgen liegt in den folgenden Produkten begründet:

Produkt 40.05.01 Museum Burg Vischering

- Mehreinnahmen in Höhe von 89.312 € stehen Minderausgaben in Höhe von 26.004 € gegenüber.
Aufgrund der Corona-Pandemie fand das Jubiläum der Burg Vischering nicht wie geplant in 2021 statt, sondern erst im Jahr 2022. Hierdurch sind einige Mehreinnahmen erzielt worden:
 - Erträge aus dem Verkauf der Jubiläumsedition
 - Erträge aus dem Verkauf der Festschrift
 - hohe Erträge aus dem Jazz-Festival
 - finanzieller Ausgleich durch das Projekt Back to Culture

Die Minderausgaben ergaben sich durch Einsparungen bei den Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen.

Produkt 40.05.02 Kolvenburg

Mehreinnahmen in Höhe von 10.589 € stehen Minderausgaben in Höhe von 12.806 € gegenüber. Die Mehreinnahmen kamen durch die Erstattung der Umsatzsteuer aus Vorjahren zustande. Minderausgaben in Höhe von rund 10.000 € konnten durch Einsparungen bei Honoraren für Künstler bei den Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen erzielt werden.

Produkt 40.05.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

Mehreinnahmen in Höhe von 18.577 € stehen Minderausgaben in Höhe von 19.237 € gegenüber. Die Mehreinnahmen ergaben sich aus den laufenden Zuweisungen/Zuschüssen für laufende Zwecke. Die Minderausgaben ergaben sich durch Einsparungen im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit und bei der Erstellung von Flyern, Plakaten.

Produktbereich 50 Soziales und JobcenterProduktgruppe 50.01 bis 50.03

Aufgrund der Umstrukturierung der Abteilung 50 werden die Produktgruppen 50.01 bis 50.03 ab dem Haushaltsjahr 2014 in den Produktgruppen 50.10 bis 50.30 nachgewiesen. Bei den hier ausgewiesenen Jahresergebnissen handelt es sich um die Restabwicklung aus Vorjahren.

Produktgruppe 50.10 Finanzen

Bei dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2022 zu den fortgeschriebenen Ansätzen 2022 eine Verschlechterung von 267.502 € aus.

Ursächlich hierfür sind Abweichungen bei einer Vielzahl von Ertrags- und Aufwandskonten. Beispielhaft werden hier folgende Konten aus dem Produkt 50.10.01 mit den größten Abweichungen benannt:

- Den Mindererträgen bei den Konten „Übergangsmilliarde“ (rund 85.000 €), „Erstattung von Sozialhilfeträgern a. E.“ nach dem 3. Kap. SGB XII (rund 10.000 €) und „Erstattung überzahlter Leistungen“ (20.000 €) stehen Mehrerträge beim Konto „Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.“ (40.000 €), „sonstige Ersatzleistungen a.E.“ (20.000 €) und „Zuweisungen/Zuschüsse für laufende Zwecke“ (430.000 €) entgegen. Der Mehrertrag bei den Zuweisungen/Zuschüssen besteht im Wesentlichen aus der 3. Tranche für die Zuweisungen an Gemeinden im Rahmen der Weiterleitung von Bundesmitteln (...) an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine in Höhe von rund 338.000 €. Den weiteren Mehrerträgen auf dem Sachkonto stehen entsprechende Mehraufwendungen entgegen.
- Minderaufwendungen bei den Konten „Laufende Leistungen für bes. Wohnformen a.E.“ (rund 55.000 €), „Hilfe zur Weiterführung des Haushalts“ (rund 25.000 €), „Einmalige Leistungen a.E.“ (10.000 €) und „Bestattungskosten und sonstige Leistungen“ (rund 15.000 €) stehen Mehraufwendungen bei den Konten „Lfd. Zuweisungen und Zuschüsse.“ (rund 100.000 €), Hilfe bei Krankheit a. E.“ nach dem 5. Kapitel SGB XII (rund 425.000 €), „Laufende Leistungen i. E.“ (rund 115.000 €) „Laufende Leistungen a.E“ (15.000 €), sowie beim Konto „Pandemie Einmalzahlung an Empf. lfd. L. a. E.“ (49.100 € - somit eine Corona-bedingte Abweichung) gegenüber.

- Darüber hinaus wird darauf hingewiesen, dass der Nettoaufwand des Produktes 02.50.10.02 „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII“ fast zu 100 % durch den Bund erstattet wird. Insoweit steht dem erhöhten Aufwand von rund 1.570.000 € auch ein entsprechend höherer Ertrag gegenüber. Allerdings beliefen sich die sonstigen Kosten auf rund 97.000 € statt der geplanten 68.100 €.

Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

In der Produktgruppe 50.20 sind im Jahr 2022 Verbesserungen gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz des Jahres in Höhe von 483.925 € zu verzeichnen.

Die Verbesserung beruht einerseits auf Mehrerträgen in Höhe von rund 705.000 €, die im Wesentlichen nach dem Brutto-Prinzip als Ausgleich bzw. Erstattung vorangegangener Aufwendungen generiert wurden.

So wurden im Produkt 50.20.02 Eingliederungshilfe Mehrerträge in Höhe von rund 520.000 € erzielt, die von Sozialleistungsträgern und anderen Stellen für vorab als Abschlag gewährte Leistungen der Schulbegleitung erstattet wurden, da diese Leistungen während der pandemiebedingten Schulschließungen nicht in vollem Umfang erbracht werden konnten. Daneben betragen die Mehrerträge aus der Schwerbehindertenausgleichsabgabe rund 72.000 €, die aber in gleicher Höhe auch als Mehraufwand zu verzeichnen sind. Eine Erhöhung der Inklusionspauschale von 60.000 € sowie erhöhte Einnahmen aus Unterhalt u. a. in Höhe von 47.000 € sind ebenfalls ursächlich für die Mehrerträge in der o.g. Höhe. Hinzu kommen geringe Beträge bei vielen Einzelpositionen.

Diesen Mehrerträgen stehen Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt rund 221.000 € gegenüber, die im Wesentlichen durch Mehraufwendungen bei der Hilfe zur Schulbildung (303.000 €) verursacht werden. Neben den Mehraufwendungen der Ausgleichsabgabe (72.000 € - s.o.) und weiteren Mehraufwendungen der Eingliederungshilfe in Höhe von 11.000 € sind im Jahresergebnis aber auch Personalminderaufwendungen von 65.000 € zu berücksichtigen. Außerdem sind auch bei den Transferaufwendungen der ambulanten Pflege Minderaufwendungen von rund 95.000 € zu verzeichnen. Hinzu kommen geringe Minderaufwendungen bei vielen Einzelpositionen.

Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

In dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2022 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2022 eine Verbesserung in Höhe von 2.389.254 € aus.

Im Bereich der Erträge betragen die Verbesserungen 257.726 €. Allein durch die Auflösung der für 2021 gebildeten, aber in dem Umfang tatsächlich nicht benötigten Rückstellungen ergibt sich eine positive Abweichung in Höhe von 114.201 €. Ferner wurden 143.525 € Mehrerträge im Bereich der Stationären Pflege erzielt.

Die Minderaufwendungen liegen bei insgesamt 2.131.528 €. Dieser Betrag ergibt sich aus diversen Verschiebungen und Minderaufwendungen im Bereich der Hilfe zur Pflege und dem Pflegegeld.

Bei den Transferaufwendungen (Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt i. E., der Kurzzeitpflege, der Krankenhilfe und dem Pflegegeld) ergeben sich insgesamt Minderaufwendungen in Höhe von 2.122.391 €.

Zum 01.01.2022 sind Teile der Pflegereform in Kraft getreten. Die Pflegereform sieht ab diesem Zeitpunkt eine höhere Beteiligung der Pflegekasse an den Pflegeleistungen, gestaffelt nach der bisherigen Dauer der Pflege in Einrichtungen, vor. Das bedeutet, dass sich für die Pflegebedürftigen ab dem Jahr 2022 der Anteil an der Pflegevergütung schrittweise verringert. Er reduziert sich durch den von der Pflegekasse zu zahlenden Leistungszuschlag um fünf Prozent in den ersten zwölf Monaten einer stationären Pflege, nach einem Jahr um 25 Prozent, nach zwei Jahren um 45 Prozent und nach drei Jahren um 70 Prozent. Damit wird die Gesamtbelastung der Pflegebedürftigen mit Eigenanteilen über den Pflegeverlauf deutlich reduziert. Diese Beteiligung der Pflegekasse bezieht sich jedoch nur auf den pflegebedingten Aufwand (einrichtungseinheitlichen Eigenanteil – EEE). Diese gesetzliche Änderung zum 01.01.2022 mit der Einführung des Leistungszuschlages nach § 43c SGB XI bewirkt den größten Teil der Einsparungen.

Bei der HH-Planung 2022 im Jahr 2021 wurden diese Leistungszuschläge nicht mit dieser erheblichen Auswirkung in der Berechnung prognostiziert und somit berücksichtigt.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Bei dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2022 zu den Ansätzen 2022 eine Verschlechterung von 530.826 € aus.

Diese Abweichung resultiert neben einzelnen Posten im Wesentlichen aus dem Bereich Bildung und Teilhabe. Die Finanzierung der Leistungen für Bildung und Teilhabe erfolgt durch den Bund auf der Grundlage der landesweiten Ausgaben des Vorjahres im Verhältnis zu der Entwicklung der Unterkunftskosten. Das Land Nordrhein-Westfalen erhält auf dieser Basis errechnete Mittel für die Finanzierung des laufenden Jahres und leitet diese ausgabenorientiert nach einem Zuweisungsschlüssel an die Kreise und kreisfreien Städte weiter.

In den vergangenen Jahren hat der Kreis Coesfeld wiederholt keine vollständige Erstattung des Bundes - auch unter Berücksichtigung der Nachzahlung für Vorjahre - für Leistungen für Bildung und Teilhabe erhalten.

Aufgrund des Ukrainekrieges und der daraus resultierenden Erhöhung der Bedarfsgemeinschaften zum 01.06.2022 ist ein deutlich höherer Aufwand im Bereich Bildung und Teilhabe zu verzeichnen, der sich in den Erstattungen auf der Grundlage der landesweiten Leistungen für Bildung und Teilhabe des Vorjahres (2021) nicht widerspiegelt und zu dem Defizit geführt hat.

Produktbereich 51 Jugendamt

Produktgruppe 51.01 bis 51.03

Aufgrund der Umstrukturierung der Abteilung 51 werden die Produktgruppen 51.01 bis 51.03 ab dem Haushaltsjahr 2015 in den Produktgruppen 51.10 bis 51.30 nachgewiesen. Bei den hier ausgewiesenen Jahresergebnissen handelt es sich um die Restabwicklung aus Vorjahren.

Corona-Isolierung für den Bereich der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt

Neben den bereits vorab geplanten Aufwendungen und Erträgen ist in 2022 kein außerordentlicher Ertrag im Budget 2 bei Produkt 51.10.02 zum Zwecke der Isolierung des Corona-Schadens im Bereich der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt eingebucht worden, da dieser durch eine Pauschalerstattung des Landes ausgeglichen wurde. Zudem wurde mit dieser pauschalen Erstattung eine Reduzierung der in den Vorjahren isolierten Beträge vorgenommen. Um Doppelungen zu vermeiden, wird auf die zentral erfolgten Erläuterungen im Anhang unter Ziffer 3.1 verwiesen.

Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

In dieser Produktgruppe hat sich eine Budgetverschlechterung in Höhe von rund 1,09 Mio. € ergeben.

Im Produkt 51.10.01 – Frühe Hilfen erhöht sich der Zuschussbedarf um rund 13.500 €.

Produkt 51.10.02 – Tagesbetreuung von Kindern

Erhöhter Zuschussbedarf um rund 1,25 Mio. €

- Netto-Mehrbelastung im Bereich der Betriebskostenzuschüsse sowie aufgrund nicht auskömmlicher Verbindlichkeiten aus den Vorjahren.
 - Gründe für die vorgenannten Abweichungen:
Erhöhte Fortschreibungsrate nach § 37 KiBiz, Planungsgarantien, Bedarfe für zusätzliche Kinder mit Behinderungen sowie erhöhter Nachzahlungen für vergangene Kita-Jahre an die Träger im Rahmen von Änderungsbescheiden bzw. Endabrechnungen. Die in den Vorjahren zu diesem Zweck gebildeten Verbindlichkeiten waren nicht auskömmlich, die notwendigen Zahlungen belasteten somit den Etat 2022. Gleichzeitig sind im Rahmen der Endabrechnung vergangener Kita-Jahre Mindererträge bei den Rückzahlungen durch die Träger zu verzeichnen.
- Mehrerträge aus den Elternbeiträgen
 - In 2020 und 2021 erfolgte Corona-bedingt für einzelne Zeiträume ein Verzicht bzw. Teilverzicht bei den Elternbeiträgen und die Elternbeitragstabelle wurde zum 01.08.2021 auf insgesamt 34 Einkommensstufen ausgeweitet. Dies führte schon bei der Planung zu einer unsicheren Kalkulationsbasis.
 - Die Familieneinkommen lagen höher als zunächst angenommen.
 - Auch im Bereich Kindertagespflege sind Mehrerträge aufgrund der Elternbeiträge zu verzeichnen.
- Minderaufwand im Bereich der Personal- und Sachkosten.

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

Reduzierter Zuschussbedarf um rund 144.000 €

- Minderaufwand für Betriebskostenzuschüsse TOT, KOT, HOT
- Minderaufwand KRZ Internationale Jugendbegegnungen, Bildung und Kulturarbeit, da Mittel von den Vereinen / Kindern- und Jugendlichen nicht abgerufen wurden.
- Minderaufwand KRZ offene Kinder- und Jugendarbeit (Schwerpunkt Bedarfsförderung). Laut Beschluss des Jugendhilfeausschusses wurde die Förderung für die Lebenshilfe Senden gedeckelt.
- Minderaufwand Familienerholung, da die Mittel nicht abgerufen wurden.
- Mehraufwand im Bereich der Personal- und Sachkosten.

Produkt 51.10.04 - Jugendsozialarbeit

Der reduzierte Zuschussbedarf um rund 30.000 € resultiert hauptsächlich aus einem Minderaufwand beim Kreiszuschuss Jugend-Sozialarbeit/Berufshilfen.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung erhöht sich der Zuschussbedarf um rund 889.000 €.

Produkt 51.20.01 – Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche

Erhöhter Zuschussbedarf um rund 812.000 €

- Mehraufwand für Aufwendungen aus 2021 im Bereich der erzieherischen Hilfen für Kinder und Jugendliche, da die gebildeten Rückstellungen nicht ausreichten.
- Anstieg der Fallzahlen im 4. Quartal 2022 sowie Anpassung der Entgeltsätze für die stationären Unterbringungen.
- Minderaufwand im Bereich der teilstationären Hilfen, da mit deutlich höheren Fallzahlen kalkuliert wurde. Die Kosten sind erst zum Jahresende erneut gestiegen.
- Mehraufwand für ambulante Hilfen, aufgrund des Anstiegs der Fallzahlen, insbesondere im 4. Quartal 2022.

Produkt 51.20.02 – Hilfen für junge Volljährige

Reduzierter Zuschussbedarf um rund 60.000 € aufgrund leicht sinkender Fallzahlen.

Produkt 51.20.03 - Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Der erhöhte Zuschussbedarf um rund 138.000 € resultiert aus einem Mehraufwand im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfe aufgrund des Anstiegs der Fallzahlen sowie der Kosten zum Jahresende. Zudem ist ein Minderaufwand im Bereich der stationären Eingliederungshilfe zu verzeichnen.

Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

In dieser Produktgruppe erhöht sich der Zuschussbedarf um rund 163.000 €.

Produkt 51.30.01 – Kinderschutz

Reduzierter Zuschussbedarf um rund 524.000 €

- Mehrertrag durch den jugendamtsscharfen Belastungsausgleich nach dem Landeskinderschutzgesetz wurde erstmalig in 2022 gezahlt. Ein Ansatz wurde für 2022 noch nicht gebildet.

- Minderaufwand für die Bereitstellung von Inobhutnahmeplätzen.
- Minderaufwand Fachstelle gegen sexualisierte Gewalt, da in 2022 keine Auszahlung erfolgte.

Produkt 51.30.02 – Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Erhöhter Zuschussbedarf um rund 710.000 €

- Mehraufwand aus der Einstellung von Pauschalwertberichtigungen im Bereich UVG.
- Mehraufwand aufgrund von voraussichtlich nicht mehr realisierbaren Forderungen im Bereich UVG (z.B. Niederschlagungen).
 - Gründe für die vorgenannten Abweichungen:
Die Planung der Pauschalwertberichtigungen sowie Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (z.B. Niederschlagungen) erfolgt durch die Abteilung 20. Die entsprechenden Ansätze werden im Budget 5 abgebildet, die Ist-Werte wiederum im Budget 2.
Bei der Berechnung der Jugendamtsumlage werden beide Budgets berücksichtigt.
- Mehrertrag im Rahmen übergeleiteter Unterhaltsansprüche.
- Mehraufwand für die Erstattung von Unterhaltsvorschussleistungen an das Land.
- Minderaufwand im Bereich der Personal- und Sachkosten.

Produkt 51.30.04 - Elterngeld

Reduzierter Zuschussbedarf um rund 23.000 €

- Mehrertrag durch die Kostenerstattungen vom Land.
- Minderaufwand im Bereich der Personal- und Sachkosten.

Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Die Abweichung bei den Erträgen ergibt sich aus der Anpassung der Verwaltungsgebühren für die 2. Leichenschau im Krematorium Dülmen während des laufenden Haushaltsjahres.

Dementsprechend ergeben sich auch Abweichungen bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistung durch die Beauftragung externer Rechtsmedizinerinnen und Rechtsmediziner für die Durchführung der 2. Leichenschau.

Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Die Minderaufwendungen ergeben sich aus verringerten Personalaufwendungen.

Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Die Minderaufwendungen lassen sich mit verringerten Personalaufwendungen erklären.

Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Die Mehrerträge aus der Produktgruppe 53.40 resultieren aus dem ersten Teilbetrag für die Weiterentwicklung der digitalen Reife des Gesundheitsamtes („ÖGD-Pakt Digitalisierung Teil C“) sowie aus Fördermitteln aus dem ÖGD-Pakt Personal. Die genannten Erstattungen waren im Haushaltsansatz noch nicht (vollständig) berücksichtigt. Zudem erfolgte die Auflösung der Rückstellung für die Rückzahlung im Rahmen der 1. Tranche des ÖGD-Paktes Personal, da eine Rückforderung seitens der Bezirksregierung nicht erfolgte. Andererseits konnten die

Mitarbeitenden aus dem Infektionsschutz aufgrund der Regelungen im Zusammenhang mit der Pandemie keine Begehungen von privaten Trinkwasserbrunnen durchführen. Hieraus resultieren auch Mindererträge in dem Bereich, die aber durch die beschriebenen Mehrerträge ausgeglichen werden.

Bei den Aufwendungen entfällt ein Teil der Mehraufwendungen auf den Personalbereich. Der andere Teil bildet die Rückerstattung von Fördermitteln für die Beschäftigung von Containment Scouts ab, da der Betrag lt. erhaltenem Zuwendungsbescheid nicht vollständig verausgabt wurde.

Produktgruppe 53.60 Betrieb eines Impfzentrums

Nach Ende des Betriebs des Impfzentrums wurden und werden die Erträge und Aufwendungen der Koordinierenden Covid-Impfeinheit (KoCI) in dieser Produktgruppe abgebildet. Bei der Haushaltsansatzplanung 2022 waren weder die Aufwendungen noch die Erträge in den Bereichen Impfzentrum und KoCI planbar, sodass lediglich fiktive Planwerte berücksichtigt wurden. Es ist daher sowohl zu Mehrerträgen als auch zu Mehraufwendungen gekommen. Der ausgewiesene Saldo ergibt sich daraus, dass die Abschläge seitens der Bezirksregierung Münster für den Betrieb der KoCI als Erträge in 2022 abgebildet wurden, die Rückforderung nicht verwandter Mittel jedoch nun als Aufwand im Haushaltsjahr 2023 berücksichtigt wird.

4.3 Budget 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
11.01 Personalwirtschaft	Ertrag	1.726.465 €	0 €	0 €	1.726.465 €	2.580.905 €	854.441 €
	Aufwand	-18.211.290 €	0 €	0 €	-18.211.290 €	-19.388.472 €	-1.177.181 €
	Saldo	-16.484.825 €	0 €	0 €	-16.484.825 €	-16.807.566 €	-322.741 €
11.02 Organisation und Digitalisierung	Ertrag	49.068 €	0 €	0 €	49.068 €	9.681 €	-39.387 €
	Aufwand	-970.360 €	-150.000 €	0 €	-1.120.360 €	-744.273 €	376.087 €
	Saldo	-921.291 €	-150.000 €	0 €	-1.071.291 €	-734.592 €	336.700 €
11.03 Informationstechnologie	Ertrag	221.272 €	0 €	0 €	221.272 €	311.602 €	90.330 €
	Aufwand	-2.492.876 €	0 €	0 €	-2.492.876 €	-2.153.085 €	339.791 €
	Saldo	-2.271.604 €	0 €	0 €	-2.271.604 €	-1.841.484 €	430.120 €
11 Personal und Organisation	Ertrag	1.996.805 €	0 €	0 €	1.996.805 €	2.902.188 €	905.383 €
	Aufwand	-21.674.526 €	-150.000 €	0 €	-21.824.526 €	-22.285.830 €	-461.304 €
	Saldo	-19.677.721 €	-150.000 €	0 €	-19.827.721 €	-19.383.642 €	444.079 €
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling	Ertrag	9.559 €	0 €	0 €	9.559 €	37.188 €	27.629 €
	Aufwand	-472.446 €	0 €	0 €	-472.446 €	-430.674 €	41.771 €
	Saldo	-462.887 €	0 €	0 €	-462.887 €	-393.486 €	69.401 €
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	Ertrag	105 €	0 €	0 €	105 €	9.176 €	9.071 €
	Aufwand	-442.825 €	0 €	0 €	-442.825 €	-440.396 €	2.428 €
	Saldo	-442.719 €	0 €	0 €	-442.719 €	-431.220 €	11.499 €
20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	Ertrag	100.117 €	0 €	0 €	100.117 €	124.099 €	23.982 €
	Aufwand	-255.272 €	0 €	0 €	-255.272 €	-258.599 €	-3.326 €
	Saldo	-155.155 €	0 €	0 €	-155.155 €	-134.500 €	20.656 €
20.05 Liegenschaftsverwaltung	Ertrag	360.913 €	0 €	0 €	360.913 €	375.743 €	14.831 €
	Aufwand	-561.598 €	0 €	0 €	-561.598 €	-588.970 €	-27.372 €
	Saldo	-200.685 €	0 €	0 €	-200.685 €	-213.227 €	-12.542 €

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
20.06 Gebäude	Ertrag	172.229 €	0 €	0 €	172.229 €	614.273 €	442.044 €
	Aufwand	-4.066.257 €	0 €	0 €	-4.066.257 €	-3.804.769 €	261.487 €
	Saldo	-3.894.028 €	0 €	0 €	-3.894.028 €	-3.190.496 €	703.532 €
20.07 Zentraler Service	Ertrag	427.119 €	0 €	0 €	427.119 €	171.670 €	-255.449 €
	Aufwand	-5.647.778 €	-50.000 €	0 €	-5.697.778 €	-5.552.389 €	145.390 €
	Saldo	-5.220.660 €	-50.000 €	0 €	-5.270.660 €	-5.380.719 €	-110.060 €
20 Finanzen und Liegenschaften	Ertrag	1.070.042 €	0 €	0 €	1.070.042 €	1.332.149 €	262.108 €
	Aufwand	-11.446.176 €	-50.000 €	0 €	-11.496.176 €	-11.075.798 €	420.378 €
	Saldo	-10.376.134 €	-50.000 €	0 €	-10.426.134 €	-9.743.649 €	682.486 €
62.01 Vermessungen	Ertrag	247.097 €	0 €	0 €	247.097 €	190.668 €	-56.429 €
	Aufwand	-1.176.127 €	0 €	0 €	-1.176.127 €	-989.649 €	186.479 €
	Saldo	-929.030 €	0 €	0 €	-929.030 €	-798.980 €	130.050 €
62.02 Liegenschaftskataster	Ertrag	490.335 €	0 €	0 €	490.335 €	720.105 €	229.770 €
	Aufwand	-1.693.181 €	0 €	0 €	-1.693.181 €	-1.501.781 €	191.401 €
	Saldo	-1.202.846 €	0 €	0 €	-1.202.846 €	-781.675 €	421.171 €
62.03 Grundstücksbewertung	Ertrag	230.069 €	0 €	0 €	230.069 €	99.889 €	-130.181 €
	Aufwand	-553.299 €	0 €	0 €	-553.299 €	-435.039 €	118.260 €
	Saldo	-323.230 €	0 €	0 €	-323.230 €	-335.151 €	-11.920 €
62.04 Geoinformation	Ertrag	40 €	0 €	0 €	40 €	27.411 €	27.371 €
	Aufwand	-339.788 €	0 €	0 €	-339.788 €	-255.412 €	84.376 €
	Saldo	-339.748 €	0 €	0 €	-339.748 €	-228.001 €	111.747 €
62 Vermessung und Kataster	Ertrag	967.541 €	0 €	0 €	967.541 €	1.038.073 €	70.532 €
	Aufwand	-3.762.395 €	0 €	0 €	-3.762.395 €	-3.181.880 €	580.515 €
	Saldo	-2.794.854 €	0 €	0 €	-2.794.854 €	-2.143.807 €	651.047 €

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
66.01 Verkehrsflächen	Ertrag	4.218.375 €	0 €	0 €	4.218.375 €	4.198.491 €	-19.884 €
	Aufwand	-6.205.182 €	0 €	0 €	-6.205.182 €	-5.911.241 €	293.940 €
	Saldo	-1.986.807 €	0 €	0 €	-1.986.807 €	-1.712.750 €	274.056 €
66.02 Straßenunterhaltung	Ertrag	351.717 €	0 €	0 €	351.717 €	361.960 €	10.243 €
	Aufwand	-3.772.224 €	0 €	0 €	-3.772.224 €	-3.723.334 €	48.891 €
	Saldo	-3.420.507 €	0 €	0 €	-3.420.507 €	-3.361.374 €	59.134 €
66 Straßenbau und -unterhaltung	Ertrag	4.570.092 €	0 €	0 €	4.570.092 €	4.560.451 €	-9.641 €
	Aufwand	-9.977.406 €	0 €	0 €	-9.977.406 €	-9.634.575 €	342.831 €
	Saldo	-5.407.314 €	0 €	0 €	-5.407.314 €	-5.074.124 €	333.190 €
Budget 3	Ertrag	8.604.480 €	0 €	0 €	8.604.480 €	9.832.861 €	1.228.382 €
	Aufwand	-46.860.503 €	-200.000 €	0 €	-47.060.503 €	-46.178.083 €	882.421 €
	Saldo	-38.256.024 €	-200.000 €	0 €	-38.456.024 €	-36.345.222 €	2.110.802 €

Produktbereich 11 Personal und Organisation (inkl. Personaletat allgemein)**Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft**

In den nachfolgenden Bereichen haben sich wesentliche Abweichungen gegenüber der Ansatzplanung ergeben:

- a) 500.125 € Mehrertrag aus Erstattungen im Rahmen der Versorgungslastenteilung. Die Abweichungen ergeben sich aus vorab nicht planbaren Abfindungen für von anderen Dienstherrn übernommene Beamtinnen und Beamte in den verschiedensten Bereichen der Verwaltung. Dem Mehrertrag steht ein entsprechender Mehraufwand bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen gegenüber (vgl. Ausführungen zum Personaletat gesamt).
- b) 91.371 € 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) 58.004 € Mehrertrag durch die Kostenerstattung der Pensionsrückstellungen für das Land. Der Position stehen entsprechende Mehraufwendungen bei der Zuführung zu Pensionsrückstellungen gegenüber.
- d) 75.863 € Mehrertrag bei der Auflösung/Verwendung von Rückstellungen. Gebucht wurden hier insbesondere die Erträge aus der Auflösung/Verwendung von Rückstellungen für die Altersteilzeit der tariflich Beschäftigten sowie die Erträge aus der Auflösung der Rückstellung des Zweckverbands Studieninstitut Westfalen-Lippe. Zu verzeichnen sind hier auch die Verringerung der Rückstellungen für Zeitguthaben und Urlaub der Bediensteten, wohingegen diese in den letzten Jahren Mehraufwand verursacht haben.
- e) 51.648 € Minderaufwand bei den Bezügen der Beamten. Aufgrund eines Abganges einer Personalie (Mutterschutz ab Juli 2022) sowie einer Nachbesetzung im Tarifbereich, fällt der Aufwand geringer aus, als geplant.
- f) 798.255 € Minderaufwand durch die dezentrale Verbuchung der leistungsorientierten Bezahlung für Beamte und Tarifbeschäftigte bei den jeweiligen Kostenträgern. Diese beiden Positionen werden lediglich bei der Haushaltsplanung zentral in der Produktgruppe 11.01 veranschlagt und tatsächlich über die Gehaltszahlungen in den einzelnen Produkten der Fachabteilungen als Aufwand berücksichtigt.
- g) 2.398.807 € Minderaufwand bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beschäftigte. Gleichzeitig ergibt sich ein Mehraufwand in Höhe von 3.955.685 € bei den Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger. Die Werte ergeben sich aus dem von der Kommunalen Versorgungskasse zur Verfügung gestellten Gutachten der Heubeck AG. Die Auswirkungen sind im Zusammenhang mit den Pensionsrückstellungen für die Versorgungsempfänger zu sehen (Erläuterungen siehe unten).
- h) 155.042 € Minderaufwand bei den Zahlungen an die Beihilfekasse für Beihilfen für aktive Beamte sowie 69.968 € Minderaufwand bei den Zahlungen an die Beihilfekasse für Versorgungsempfänger. Bei diesen Beträgen handelt es sich um die tatsächlichen Kosten aufgrund von Erkrankungen. Potenzieller Mehr-/Minderaufwand bzw. die betragsmäßigen Entwicklungen können im Rahmen der Haushaltsplanung nicht verbindlich geplant werden, da sich Einzelfälle mit kostenintensiven Behandlungen bzw. Langzeitbehandlungen unmittelbar auf diesen Betrag auswirken.
- i) 582.863 € 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 Besoldungserhöhungen unmittelbar aus.

j) 123.142 € Mehraufwand bei der Fallpauschale für die Beihilfen (Kreisbedienstete, Lehrer und Polizei). Die Beihilfekasse selbst unterscheidet bei den Zahlungen nicht zwischen den verschiedenen Beihilfeaufwendungen und der Fallpauschale, sodass eine Aufteilung auf den Sachkonten manuell vorgenommen wird. Im Jahr 2022 war eine Auszahlung an die Landeskasse für die Beihilfen der Lehrkräfte erforderlich, die buchungstechnisch hier abgebildet werden musste. Gleichzeitig ist aber auch eine Erstattung in Höhe von rund 150.000 € an die Kreiskasse erfolgt, die nicht auf diesem Konto abgebildet ist. Im Ergebnis liegt der tatsächliche Aufwand für die Fallpauschale im Jahr 2022 sogar unterhalb des Ansatzes.

k) 53.211 € Minderaufwand bei Fortbildung. Teilweise fallen Kosten erst zu einem späteren Zeitpunkt an bzw. wurden Maßnahmen zeitlich verschoben.

l) 64.822 € Minderaufwand bei den Kosten für die Allgemeinen Betriebsaufwendungen, Software etc. Insbesondere ist hier eine Personalgestellung entfallen, die ursprünglich mit rund 55.000 € eingeplant wurde.

m) 93.843 € Mehraufwand bei den Kosten für Bekanntmachungen. Der erhöhte Personalbedarf führt insbesondere auch zu einer deutlich gestiegenen Zahl an Stellenausschreibungen. Hier macht sich u.a. auch der Fachkräftemangel bemerkbar, da in manchen Fachrichtungen mehrfach ausgeschrieben werden musste.

n) 137.817 € Mehraufwand bei Übrigen sonstigen Aufwänden und laufender Verwaltung. Hier werden Aufwendungen im Rahmen der Versorgungslastenteilung gebucht, wenn Beamte den Kreis Coesfeld verlassen und zu einem anderen Dienstherrn wechseln. Der Aufwand ist nicht verlässlich planbar.

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Veränderung beigetragen haben.

Personaletat gesamt

Bei den Personalaufwendungen ist insgesamt ein Minderaufwand von knapp 6 Mio. € zu verzeichnen. Demgegenüber ist bei den Versorgungsaufwendungen ein Mehraufwand von rund 4,5 Mio. € entstanden. Diese Werte setzen sich aus den verschiedensten Positionen zusammen, besondere Abweichungen werden im Folgenden erläutert.

1. Personalaufwendungen

Das Ergebnis der **Beamtenbezüge und der Tarifentgelte** weist in der Summe einen Minderaufwand von etwa 3 Mio. € gegenüber dem Haushaltsansatz 2022 aus. Während bei den Bezügen der Beamte ein Mehraufwand von knapp 700.000 € zu verzeichnen ist, liegen im Tarifbereich (inkl. Beiträge zur Sozialversicherung und Zusatzversorgung) Minderaufwendungen in Höhe von gut 2,9 Mio. € vor. Dieser resultiert u.a. aus unvorhersehbaren Einsparungen, die sich durch die gesamte Kreisverwaltung ziehen. Ausschlaggebende Faktoren hierfür können u.a. längere Vakanzen einer Stelle, Nachbesetzungen mit geringerer Erfahrungsstufe sowie krankheitsbedingte Ausfälle ohne Lohnfortzahlung sein. Beispielhaft ist hier der Produktbereich der Zentralen Ausländerbehörde zu nennen, bei dem die Personalaufwendungen aufgrund der anhaltend hohen Personalfluktuation insgesamt mit einem Minderaufwand von etwa 460.000 € abschließen. Auch im Kommunalen Integrationszentrum, in dem die Stellen des Landesprogrammes KIM für Schwierigkeiten bei der Besetzung gesorgt haben, schließen die Personalaufwendungen in 2022 mit insgesamt 351.000 € weniger Aufwand als geplant ab. Weiterhin wurde der Zensus für das Jahr 2022 mit und 650.000 € reine Personalkosten eingeplant, die tatsächlichen Kosten für das Jahr beliefen sich jedoch nur auf rund 340.000 €, da die Aufgaben größtenteils durch eigenes Personal wahrgenommen wurden und

nur wenige Kräfte extern und nur für eine gewisse Zeit eingestellt werden mussten. Zuletzt zeichnet sich in den Minderaufwendungen auch der Fachkräftemangel deutlich ab. So sind zum Beispiel bei den Vermessungstechnikern und -ingenieuren sowie bei den Sozialarbeitern ebenfalls recht hohe Minderaufwendungen aufgrund längerer Vakanzen festzustellen (Abt. 62: rund 300.000 €; Abt. 51: 250.000 €, Abt. 50: rund 90.000 €).

Gleichzeitig ist aber auch ein Mehraufwand in Höhe von jeweils rund 180.000 € im Gesundheitsamt und in der kommunalen Ausländerbehörde entstanden, in denen aufgrund der Corona- und der Ukraine-Krise doch mehr personelle Unterstützung notwendig war, als bei der Planung abgesehen werden konnte.

Die **Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beschäftigte** ergeben für das Jahr 2022 einen Minderaufwand gegenüber dem Haushaltsansatz für 2022 von rund 2,8 Mio. €. Die Werte ergeben sich aus dem von der Kommunalen Versorgungskasse zur Verfügung gestellten Gutachten der Heubeck AG. Die Auswirkungen sind im Zusammenhang mit den Pensionsrückstellungen für die Versorgungsempfänger zu sehen (Erläuterungen siehe unten).

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 das Jahr 2022 kann festgestellt werden, dass der Zuführungsbetrag bei den Tarifbeschäftigten kaum vom Ansatz abweicht (rund 2.000 €.).

Zudem werden **Rückstellungen für Überstunden bzw. Zeitguthaben sowie Urlaubstage** zum Stand 31.12.2022 gebildet. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr bei den Beamten und Tarifbeschäftigten um rund 215.000 € geringer ausgefallen (s. Beträge in der Produktgruppe 11.01). Dabei ist festzustellen, dass sich die Rückstellungshöhe im Bereich des Fleischuntersuchungspersonals (hier werden nur Rückstellungen für Urlaubstage gebildet) um rund 35.000 € erhöht hat.

Die Abweichungen bei den **Beihilfen für aktive Beschäftigte** sowie die **Aufwendungen für sonstige Beschäftigte** – insbesondere für das Fleischuntersuchungspersonal – sind gering und beeinflussen das Saldo nicht maßgeblich.

2. Versorgungsaufwendungen

Bei der **Pensionsrückstellung für die Versorgungsempfänger** wurde im Rahmen der Haushaltsplanung noch von einer geringen Zuführung in Höhe von rund 280.000 € ausgegangen. Aufgrund des aktuellen Gutachtens der Heubeck AG ergibt sich zum 31.12.2022 nun jedoch eine Zuführung zu der Pensionsrückstellung in Höhe von rund 4,2 Mio. €, die damit bereits den Mehraufwand in diesem Bereich verursacht.

Bei den **Versorgungsbezügen** ist ein Mehraufwand in Höhe von rund 600.000 € festzustellen, bei den **Beihilfen** für die Versorgungsempfänger entstand ein Minderaufwand in Höhe von rund 70.000 €.

3. Heubeck-Gutachten

Bei den o.g. Positionen, die auf Grundlage des Heubeck-Gutachtens gebildet werden, kann es zwischen Ansatzplanung und Ergebnis im Jahresabschluss zu wesentlichen Verschiebungen kommen. Diese werden zumeist durch das Eintreten von Beamten in den Ruhestand verursacht. Diese Mitarbeiter werden im Rahmen der Haushaltsplanung noch als aktive Beschäftigte berücksichtigt. Ein unterjähriger Ruhestandseintritt führt jedoch zu einem Wechsel in den Kreis der Versorgungsempfänger zum jeweiligen Stichtag des Heubeck-Gutachtens (31.12.). Im Ergebnis führt dies gegenüber dem Haushaltsansatz zu einem Minderaufwand bei den aktiven Beschäftigten, gleichzeitig aber zu einem Mehraufwand im Bereich der Versorgungsempfänger. Im Rahmen der Haushaltsplanung kann dies nicht belastbar abgebildet werden, zumal neben den Ruhestandseintritten auch Neueintritte von Beamten zu berücksichtigen sind. Diese Positionen müssen daher im Jahresergebnis immer zusammenhängend betrachtet werden.

Die Bewertung erfolgte wie bereits in den Jahresabschlüssen ab 2018 mit dem durch § 37 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2022 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamVG NRW berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr wird somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 2,80 % zum 01.12.2022 (Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 25.03.2022 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen, GV.NRW 2022 S. 377) berücksichtigt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: „Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG“, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020, Geschäftszeichen VA 15-I 5475-Kra-2020/0008) mit um 4,04 % dynamisierten Kopfschäden. Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte.

Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Die wesentlichen Abweichungen bestehen bei den Bezügen der Beamte aufgrund eines Personalwechsels und Nachbesetzung im Tarifbereich.

Darüber hinaus besteht ein Minderaufwand in Höhe von 199.7667 € bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Ausschreibungen über Scandienstleistungen konnten deutlich günstiger abgeschlossen werden, da diese bewusst zum Beginn des Jahres im Markt platziert wurden. Im Weiteren setzt sich der Trend fort, dass Programmierungen (d.3, Formsolutions) selbst vorgenommen werden und daher keine Beratungs- oder Programmierleistungen durch externe Dienstleister in Anspruch genommen werden müssen. Die Ansätze hierfür werden in Zukunft gesenkt. Weitere 80.000 € Einsparungen ergeben sich u.a. dadurch, dass Mittel aus dem Antrag „Den digitalen Wandel gestalten“ aufgrund anderer Förderkulissen (insbesondere ÖGD-Pakt) nicht ausgenutzt werden mussten. Bei der Inanspruchnahme von Beratungsleistungen und sonst. Dienstleistungen haben sich im Bereich der Organisation Mehraufwendungen in Höhe von 25.000 € ergeben.

Zuletzt sind Minderaufwendungen bei den Allgemeinen Betriebsaufwendungen (IT) in Höhe von 131.857,91 € zu verzeichnen. Minderaufwendungen in Höhe von rund 70.000 € resultieren aus deutlich reduzierten Zahlungen für die Bereitstellung des Serviceportals für den Kreis Coesfeld sowie die kreisangehörigen Kommunen (Aufwendungen rund 90.000 € statt der zuvor geplanten 160.000 €). Weitere 10.000 € ergeben sich dadurch, dass eine zunächst geplante Software für die Unterstützung bei der Erstellung von Stellenbewertungen nicht angeschafft wurde.

Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

In der Produktgruppe 11.03. sind wesentliche Abweichungen im Folgenden zu verzeichnen:

- a) Mehrertrag in Höhe von 78.346 € bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Sie resultieren aus der Zuordnung der Investitionspauschale zu beschafften Vermögensgegenständen und stellen die Gegenposition zu den linearen Abschreibungen dar.
- b) 55.308 € Mehraufwand bei den Allgemeinen Betriebsaufwendungen (IT). In 2022 haben fast alle Softwarelieferanten die Entgelte für Software/Wartung teilweise erheblich angehoben.

Zudem wurden zusätzliche webbasierte Softwarelösungen in Anspruch genommen, für die keine Planansätze gebildet waren

- c) 69.014 € Minderaufwand beim Verbrauchsmaterial /Druckerkosten. Hier macht sich der neue Drucker- und Multifunktions-Geräte Leasing-Vertrag bemerkbar. Die Ansätze für 2024 / 2025 / 2026 / 2027 wurden entsprechend angepasst.
- d) Rund 280.000 € Minderaufwendungen sind im Bereich der Abschreibungen zu verzeichnen.

Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Zusätzlich zu verschiedenen geringeren Mehrerträgen ergeben sich geringe Minderaufwendungen beispielsweise bei Fortbildungen und IT-Aufwendungen.

Produktgruppe 20.06 Gebäude

Die Ergebnisverbesserung bei der Produktgruppe 20.06 in Höhe von rund 704.000 € ist im zum einen auf nicht geplante Mehreinnahmen für die energetische Sanierung der Lüftungsanlage Kreishaus I sowie die Beschaffung von CO²-Messgeräten zurückzuführen. Zum anderen wurden im Jahr 2022 mehrere Instandhaltungsrückstellungen aufgelöst, die zu einem ungeplanten Ertrag in dem Haushaltsjahr geführt haben.

Minderaufwendungen sind durch geringere Abschreibungsaufwendungen entstanden. Die Fertigstellungstermine von Anlagen sind in der Planung nur schwer ermittelbar, sodass sich regelmäßig Abweichungen bei der Bewirtschaftung ergeben.

Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Bei den Aufwendungen in der Produktgruppe 20.07 ist ein Minderaufwand von rund 145.000 € festzustellen, der sich aus verschiedenen Einzelpositionen der Produkte Hausinterne Serviceleistungen, Versicherungen und Bewirtschaftung der Liegenschaften des Kreises Coesfeld ergibt.

Durch Maßnahmen zur Umsetzung der Energieeinspar-Verordnung ab September 2022 (Reduzierung der Raumtemperatur an Büroarbeitsplätzen, Reduzierung der Beleuchtung an Gebäuden u. Denkmälern, Abschaltung von Warmwasser etc.) ist ein Minderaufwand von rund 75.000 € bei den Energiekosten zu verzeichnen. Bei den eingeplanten Mehraufwendungen für die pandemiebedingte Beschaffung von zusätzlichen Desinfektionsmitteln, Spendersystemen etc. sind rund 35.000 € nicht abgerufen worden.

Die Minderträge resultieren aus der hier zentral erfolgten Planung der konsumtiven Verwendung der Investitionspauschale, die allerdings im Jahresabschluss in der Produktgruppe 21.00 zugeordnet wird. Ab dem Jahr 2023 erfolgte eine Umstellung in der Planung.

Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Die Ergebnisverbesserung in dieser Produktgruppe beträgt 130.050 €. Es resultieren rund 15.000 € höhere Erträge aus Gebühren für Liegenschaftsvermessungen sowie geringere Aufwände für Personalaufwendungen aufgrund von Personalvacanzen und Personalabordnungen an Abt. 53 – Corona (rund 50.000 €) und 10.000 € Verbesserungen bei diversen sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Im dem rechnerischen Jahresergebnis sind 100.000 € nicht in Anspruch

genommene Mittel zur Katastererneuerung enthalten, für die eine konsumtive Ermächtigungsübertragung vorgesehen ist. Die entsprechenden Erträge werden auch erst im Jahr 2023 erwartet, sodass in 2022 den Minderaufwendungen auch Mindererträge gegenüberstehen.

Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Die Ergebnisverbesserung in dieser Produktgruppe in Höhe von 421.171 € ist in erster Linie auf höhere Erträge aus Verwaltungsgebühren aus der Übernahme von Liegenschaftsvermessungen, insbesondere von größeren Baugebieten zurückzuführen (rund 230.000 €). Des Weiteren resultieren geringere Personalaufwendungen aus Personalvakanz und Personalabordnungen an Abt. 53 – Corona (rund 183.000 €).

Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Die Ergebnisverbesserung in dieser Produktgruppe beträgt 111.747 €. Im Wesentlichen resultiert dies aus geringeren Personalaufwände aufgrund einer Personalabordnung zum Zensus 2022 (rund 60.000 €). Für ein nicht in Anspruch zu nehmendes Kontingent für individuelle IT-Dienstleistungen sowie Erstattungen aus zuvor verausgabten IT-Aufwendungen im Rahmen einer Kooperation zur Softwareentwicklung resultiert in Saldo eine Verbesserung von rund 70.000 €.

Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Die Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz betragen insgesamt 274.056 €.

Diese resultieren hauptsächlich aus Mehrerträgen (174.600 €) bei den aktiv. Eigenleistungen sowie geringere Ausgaben bei den Personalaufwendungen (37.600 €) und Abschreibungen/SoPo (Mindererträge 180.000 €; Minderaufwendungen 233.900 €-).

Die aktivierten Eigenleistungen werden pauschal (10%) von jeder Abschlagsrechnung ermittelt. Die Mehrerträge bei den aktivierten Eigenleistung kamen zustande, da in 2022 mit dem Ausbau der K 2 und der K 50, der Deckenerneuerung K 11 und der Erneuerung eines Radweges an der K 27 vier kostenintensive Maßnahmen umgesetzt werden konnten. Mit zwei Projekten wurde bereits Ende 2021 begonnen. Der größere Anteil kam aber erst 2022 zur Auszahlung, sodass es auch im Vergleich zum Vorjahr zu einer Aufwandserhöhung kam.

Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Die Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz betragen insgesamt 59.134 €.

Diese resultieren hauptsächlich aus Minderausgaben (65.800 €) bei den Personalaufwendungen. Mehraufwendungen in Höhe von rund 9.000 € entstanden im Bereich der Straßenunterhaltungsarbeiten.

4.4 Budget 4 – Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
00.01 Verwaltungsleitung	Ertrag	747 €	0 €	0 €	747 €	98 €	-649 €
	Aufwand	-660.346 €	0 €	0 €	-660.346 €	-655.716 €	4.631 €
	Saldo	-659.599 €	0 €	0 €	-659.599 €	-655.618 €	3.981 €
00.02 Kommunales Integrationszentrum	Ertrag	2.246.087 €	0 €	0 €	2.246.087 €	1.885.587 €	-360.500 €
	Aufwand	-2.629.878 €	0 €	0 €	-2.629.878 €	-2.083.345 €	546.533 €
	Saldo	-383.791 €	0 €	0 €	-383.791 €	-197.758 €	186.033 €
00 Verwaltungsleitung	Ertrag	2.246.834 €	0 €	0 €	2.246.834 €	1.885.685 €	-361.149 €
	Aufwand	-3.290.225 €	0 €	0 €	-3.290.225 €	-2.739.061 €	551.164 €
	Saldo	-1.043.390 €	0 €	0 €	-1.043.390 €	-853.376 €	190.014 €
01.01 Büro des Landrats	Ertrag	191 €	0 €	0 €	191 €	189 €	-3 €
	Aufwand	-144.380 €	0 €	0 €	-144.380 €	-135.205 €	9.175 €
	Saldo	-144.189 €	0 €	0 €	-144.189 €	-135.016 €	9.173 €
01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Ertrag	627.692 €	0 €	0 €	627.692 €	815.726 €	188.034 €
	Aufwand	-2.561.271 €	-584.459 €	0 €	-3.145.730 €	-2.315.615 €	830.115 €
	Saldo	-1.933.579 €	-584.459 €	0 €	-2.518.038 €	-1.499.889 €	1.018.149 €
01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	Ertrag	33.438 €	0 €	0 €	33.438 €	36.136 €	2.698 €
	Aufwand	-528.719 €	-61.950 €	0 €	-590.669 €	-560.601 €	30.068 €
	Saldo	-495.281 €	-61.950 €	0 €	-557.231 €	-524.466 €	32.765 €
01.04 Recht	Ertrag	4 €	0 €	0 €	4 €	23 €	19 €
	Aufwand	-82.123 €	0 €	0 €	-82.123 €	-29.407 €	52.716 €
	Saldo	-82.119 €	0 €	0 €	-82.119 €	-29.384 €	52.735 €
01.05 Kommunalaufsicht	Ertrag	45 €	0 €	0 €	45 €	262 €	217 €
	Aufwand	-91.799 €	0 €	0 €	-91.799 €	-77.232 €	14.567 €
	Saldo	-91.754 €	0 €	0 €	-91.754 €	-76.970 €	14.784 €

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
01.06 Kreistagsbüro	Ertrag	455.369 €	0 €	0 €	455.369 €	493.494 €	38.125 €
	Aufwand	-2.065.914 €	0 €	0 €	-2.065.914 €	-1.770.984 €	294.931 €
	Saldo	-1.610.546 €	0 €	0 €	-1.610.546 €	-1.277.490 €	333.056 €
01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV	Ertrag	6.804.202 €	0 €	0 €	6.804.202 €	12.219.754 €	5.415.553 €
	Aufwand	-11.849.286 €	0 €	0 €	-11.849.286 €	-16.388.188 €	-4.538.903 €
	Saldo	-5.045.084 €	0 €	0 €	-5.045.084 €	-4.168.434 €	876.650 €
01 Büro des Landrats	Ertrag	7.920.940 €	0 €	0 €	7.920.940 €	13.565.584 €	5.644.643 €
	Aufwand	-17.323.492 €	-646.410 €	0 €	-17.969.901 €	-21.277.232 €	-3.307.331 €
	Saldo	-9.402.551 €	-646.410 €	0 €	-10.048.961 €	-7.711.648 €	2.337.312 €
02.01 Gleichstellung	Ertrag	414 €	0 €	0 €	414 €	12 €	-401 €
	Aufwand	-121.140 €	0 €	0 €	-121.140 €	-114.999 €	6.140 €
	Saldo	-120.726 €	0 €	0 €	-120.726 €	-114.987 €	5.739 €
02 Gleichstellungsbeauftragte	Ertrag	414 €	0 €	0 €	414 €	12 €	-401 €
	Aufwand	-121.140 €	0 €	0 €	-121.140 €	-114.999 €	6.140 €
	Saldo	-120.726 €	0 €	0 €	-120.726 €	-114.987 €	5.739 €
08.01 Personalrat	Ertrag	25 €	0 €	0 €	25 €	36 €	11 €
	Aufwand	-224.458 €	0 €	0 €	-224.458 €	-240.108 €	-15.649 €
	Saldo	-224.433 €	0 €	0 €	-224.433 €	-240.072 €	-15.639 €
08 Personalrat	Ertrag	25 €	0 €	0 €	25 €	36 €	11 €
	Aufwand	-224.458 €	0 €	0 €	-224.458 €	-240.108 €	-15.649 €
	Saldo	-224.433 €	0 €	0 €	-224.433 €	-240.072 €	-15.639 €

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
14.01 Rechnungsprüfung	Ertrag	1.127 €	0 €	0 €	1.127 €	13.125 €	11.997 €
	Aufwand	-233.381 €	0 €	0 €	-233.381 €	-245.555 €	-12.174 €
	Saldo	-232.254 €	0 €	0 €	-232.254 €	-232.430 €	-176 €
14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz	Ertrag	47.522 €	0 €	0 €	47.522 €	48.544 €	1.023 €
	Aufwand	-118.514 €	0 €	0 €	-118.514 €	-118.084 €	429 €
	Saldo	-70.992 €	0 €	0 €	-70.992 €	-69.540 €	1.452 €
14 Rechnungsprüfung	Ertrag	48.649 €	0 €	0 €	48.649 €	61.669 €	13.020 €
	Aufwand	-351.895 €	0 €	0 €	-351.895 €	-363.639 €	-11.744 €
	Saldo	-303.246 €	0 €	0 €	-303.246 €	-301.970 €	1.276 €
31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei	Ertrag	65.127 €	0 €	0 €	65.127 €	80.139 €	15.012 €
	Aufwand	-624.281 €	0 €	0 €	-624.281 €	-627.288 €	-3.006 €
	Saldo	-559.154 €	0 €	0 €	-559.154 €	-547.149 €	12.006 €
31 Kreispolizeibehörde	Ertrag	65.127 €	0 €	0 €	65.127 €	80.139 €	15.012 €
	Aufwand	-624.281 €	0 €	0 €	-624.281 €	-627.288 €	-3.006 €
	Saldo	-559.154 €	0 €	0 €	-559.154 €	-547.149 €	12.006 €
Budget 4	Ertrag	10.281.990 €	0 €	0 €	10.281.990 €	15.593.125 €	5.311.136 €
	Aufwand	-21.935.491 €	-646.410 €	0 €	-22.581.901 €	-25.362.327 €	-2.780.427 €
	Saldo	-11.653.501 €	-646.410 €	0 €	-12.299.911 €	-9.769.202 €	2.530.709 €

Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Das Haushaltsjahr 2022 wurde insgesamt mit einer Ergebnisverbesserung von 186.033 € abgeschlossen.

Die Mindererträge in Höhe von 360.500 € sind hauptsächlich auf Stellenvakanzen im Kommunalen Integrationszentrum zurückzuführen. Auch die sechs eingeplanten Case Management Stellen in den Kommunen Ascheberg, Coesfeld und Dülmen konnten im Jahr 2022 nicht besetzt werden. Für vakante Stellen können keine Fördermittel abgerufen werden, bzw. die erhaltenen Fördermittel sind zurückzuerstatten. Auch das Programm „Durchstarten in Ausbildung und Arbeit“ wurde nicht im geplanten Umfang durchgeführt, weshalb ebenfalls weniger Fördermittel angefordert wurden.

Die Minderaufwendungen in Höhe von 546.533 € sind zum Großteil mit den o.g. Stellenvakanzen zu begründen. Die Personalkosten liegen i. d. R. über der maximalen Förderung in Höhe von 55.000 € / 57.000 € pro Vollzeitstelle, weshalb die Nichtbesetzung von Stellen im Kommunalen Integrationszentrum zu einer Ergebnisverbesserung führt.

Darüber hinaus konnten verschiedene Projekte nicht im geplanten Umfang umgesetzt werden. Hierzu zählten u. a. „Durchstarten in Ausbildung und Arbeit“, „Wohnen/Arbeiten in Deutschland“ und die „Woche der Vielfalt“.

Produktbereich 01 Büro des Landrats

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Diese Produktgruppe schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einer Haushaltsverbesserung in Höhe von 1.018.149 € ab. Hierzu haben u. a. folgende Entwicklungen beigetragen:

Die Haushaltsverbesserung ergibt sich durch Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt rund 830.000 €, die sich durch diverse Projektverschiebungen in der Kreisentwicklung erklären lassen. Besonders in den Projekten Heimatförderung (Förderprogramm Bildstocksanie rung), Schlösser- und Burgenregion Münsterland, radtouristisches Knotenpunktsystem und Smarte.Land.Regionen gab es Verzögerungen aufgrund von Stellenvakanzen, Corona, zeitlichen Verschiebungen von Projektstarts und allgemeinen Projektverzögerungen aufgrund erforderlicher Abstimmungsprozesse bei münsterlandweiten Projekten.

Mehreinnahmen in Höhe von insgesamt rund 160.000 € ergeben sich unter anderem durch die ergänzend akquirierten Fördermittel für die Mobilfunkkoordination und die Model Split-Erhebung. Die nicht verausgabten Mittel wurden weitestgehend in das Haushaltsjahr 2023 übertragen, um kreisumlagewirksame Neuansetzungen zu vermeiden (vgl. Ausführungen zur konsumtiven Mittelübertragung im Anhang zum Jahresabschluss).

Produktgruppe 01.04 Betreuung von Rechtsstreitigkeiten und Rechtsbetreuung

Die Minderausgaben im Produktbereich Recht ergeben sich vorrangig aus einer deutlich geringeren Belastung mit Rechtsberatungs- und Prozesskosten. Zuvor, vor allem im Jahr 2021, war es im Rahmen der Corona-Pandemie notwendig, Rechtsberatung und Vertretung, vorrangig für den Schulbereich, in Anspruch zu nehmen. Hier waren mehrere akute Sachverhalte, beispielsweise zur Verweigerung des Masketragens im Schulunterricht, vorhanden, bei denen externe Experten zu

Rate gezogen werden mussten. Solche Ausgaben hat es im Jahr 2022, einerseits aufgrund des Abflachens der Brisanz hinsichtlich der Pandemie und andererseits aufgrund des Aufbaus fachlicher Expertise in dem Bereich, in geringerem Umfang gegeben.

Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Die Abweichungen in der Produktgruppe 01.06 begründen sich in erster Linie in deutlich geringeren Personalaufwendungen (-320.175 €), beispielsweise aufgrund längerer Erkrankung und Stellenvakanzen.

Weiterhin führt u. a. das geänderte Abrechnungsverfahren für die Landtagswahl 2022 zu Veränderungen in der Ergebnisrechnung. So fand (entgegen der bisherigen Praxis) die Abrechnung mit den wahlkreisangehörigen Städten und Gemeinden direkt durch den Landeswahlleiter statt. Die Verfahrensänderung führte zu Mindererträgen gegenüber der Ansatzplanung in Höhe von rund 151.000 € bei gleichzeitigen Minderaufwendungen in der gleichen Höhe. Zudem erfolgte im Jahr 2022 die Schlussabrechnung für die Bundestagswahl 2021, was sowohl zu Ergebnisveränderungen bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen in Höhe von rund 131.000 € führte.

Für den Zensus wurden Erstattungserträge in Höhe von rund 330.336 € geplant, aber 402.143 € realisiert (+ 71.807 €). Wann genau und in welcher Höhe die Erstattungsbeträge erfolgen, war immer ungewiss. Zudem sind die geplanten Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen mit 152.500 € in 2022 geplant worden, verbucht wurde dies jedoch über eine andere Ergebnisrechnungszeile mit 188.706 € (+ 36.206 €). Geplant war eine Abrechnung über 2022 und 2023, die Abrechnung konnte jedoch in 2022 bereits abgeschlossen werden.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Die Produktgruppe 01.07 schließt für das Haushaltsjahr 2022 mit einer Verbesserung in Höhe von 876.650 € ab.

Es sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 4,5 Mio. € entstanden u. a. bei den Ortslinienverkehren (175.000 €) sowie dem Aufwendersatz für die RVM (1,67 Mio. € u. a. durch die Weiterleitung von Billigkeitsleistungen aufgrund der Corona-Pandemie sowie des kurzfristig eingeführten 9 €-Tickets). Weiter sind Mehraufwendungen im Bereich BüLaMo (insbesondere Bildung einer Rückstellung von rund 1,3 Mio. €) und beim Verkehrsvertrag für das Linienbündel COE2b (476.000 €) entstanden.

Diesen Mehraufwendungen standen aber Großteils entsprechend höhere Erträge entgegen, insbesondere die Billigkeitsleistungen zum Ausgleich von Schäden im ÖPNV durch das Land NRW (insgesamt 2,74 Mio. €) sowie Zahlungen des ZVM aus dem Teilraumkonto beim NWL (1,35 Mio. €). Ebenfalls konnten höhere Erträge bei den Ortslinienverkehren (u. a. durch die Spitzabrechnung des Jahres 2018) erzielt werden.

Insgesamt stehen den Mehraufwendungen in Höhe von 4,54 Mio. € Mehrerträge von rund 5,42 Mio. € entgegen, sodass sich eine Verbesserung von 0,88 Mio. € gegenüber dem Haushaltsansatz ergibt.

4.5 Budget 5 – Zentrale Finanzwirtschaft

		fortgeschr. Ansatz 2022				Ist-Wert zum 31.12.2022	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft	Ertrag	189.400.509 €	0 €	0 €	189.400.509 €	189.143.345 €	-257.164 €
	Aufwand	-57.747.544 €	0 €	0 €	-57.747.544 €	-57.571.007 €	176.537 €
	Saldo	131.652.965 €	0 €	0 €	131.652.965 €	131.572.338 €	-80.627 €
Budget 5	Ertrag	189.400.509 €	0 €	0 €	189.400.509 €	189.143.345 €	-257.164 €
	Aufwand	-57.747.544 €	0 €	0 €	-57.747.544 €	-57.571.007 €	176.537 €
	Saldo	131.652.965 €	0 €	0 €	131.652.965 €	131.572.338 €	-80.627 €

Im Budget 5 haben sich Haushaltsverbesserungen bzw. -verschlechterungen bei einer Vielzahl von Positionen ergeben. Hierzu ist Folgendes zu berichten:

Finanzausgleich 2022

Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 vom 17.12.2021 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land NRW veröffentlicht (GV. NRW. S. 1511) und ist am 01.01.2022 in Kraft getreten. Die Bezirksregierung Münster hat mit Bescheid vom 24.01.2022 die Festsetzung zum Finanz- und Lastenausgleich für das Haushaltsjahr 2022 vorgenommen. Hiernach ergeben sich folgende Entwicklungen:

Ertrags-/Einzahlungsart	Ansatz	Ergebnis	Verbesserung (+)
Aufwands-/Auszahlungsart	2022	Festsetzung 2022	Verschlechterung (-)
	€	€	€
Erträge/Einzahlungen:			
Schlüsselzuweisung	50.901.349	50.887.634	-13.715
Kreisumlage allgemein (Hebesatz 28,50 %)	90.176.171	90.180.505	4.334
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Hebesatz 22,43 %)	43.465.350	43.472.395	7.045
Schul-/Bildungspauschale (konsumtiv und investiv)	1.881.049	1.881.048	-1
Investitionspauschale (konsumtiv und investiv)	1.272.152	1.272.152	0
Aufwendungen/Auszahlungen:			
Landschaftsumlage (Hebesatz 15,55 %)	56.807.991	56.808.223	-232

Von der Schulpauschale 2022 wurden 328.339 € dem investiven Bereich zugeordnet. Ein Mitteleinsatz für den konsumtiven Sektor erfolgte in 2022 mit 338.383 €. Die für 2022 nicht verbrauchten Mittel der Schulpauschale wurden den erhaltenen Anzahlungen zugeführt. Zum 31.12.2022 ergibt sich ein Buchwert von 9.302.352 € (vgl. Ziffer 4.4.5 des Anhangs).

Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2022

Nach § 6 Abs. 2 der Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2022 erfolgt nach Ablauf des Haushaltsjahres eine Abrechnung. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage ergibt sich für 2022 eine Unterdeckung in Höhe von 1.991.934 €. Dieser Betrag errechnet sich wie folgt:

	Jahresergebnis 2022		
	Ertrag	Aufwand	Zuschuss
	€	€	€
1) Personalkosten (sowohl auf speziellen Kostenträgern gebucht als auch die zentral veranschlagten Personalaufwendungen wie z.B. Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen, Versorgung inkl. anteiliger Personalaufwendungen für den Dezernenten II sowie 10 % der Personalaufwendungen für Verwaltungsgemeinkosten)	4.995	5.790.946	5.785.951
2a) Produkte der Produktgruppen (ohne Personal, inkl. GWG-Erstattung) • 51.10 Prävention und Regelangebote • 51.20 Hilfe zur Erziehung (inkl. Produkt 51.20.04 umF) • 51.30 Sonstige Leistungen (ohne Produkt 51.30.04 Elterngeld/Betreuungsgeld)	67.982.855	107.843.061	39.860.206
2b) Restabwicklung aus den alten Produktgruppen 51.01 bis 51.03	98.640	27.038	-71.602
3) Zentral veranschlagte Sachaufwendungen (z. B. anteilige Bewirtschaftungskosten und Abschreibungen für vom Jugendamt genutzte Gebäude, Zinsleistungen für kreditfinanzierte Anteile der Investitionsauszahlungen des Jugendamtes, Notariats-, Anwalts- und Gerichtskosten, Mitgliedsbeiträge, Aufwendungen für Sitzungen des Jugendhilfeausschusses und für Bekanntmachungen)	0	94.359	94.359
4) Corona-Isolierung	204.585		-204.585
Summe = Zuschuss des Kreisjugendamtes, der über die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt zu finanzieren ist	68.291.075	113.755.404	45.464.329

Ermittlung des Abrechnungsbetrages 2022	
Ertrag aus Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Sachkonto 418500)	43.472.395
Zuschuss Kreisjugendamt, der über die Jugendamtsumlage zu finanzieren ist lt. vorstehender Berechnung	45.464.329
Unterdeckung somit = Abrechnungsbetrag für 2022 (zu bilanzieren als Forderung gegenüber den 9 kreisangehörigen Städten/Gemeinden ohne eigenes Jugendamt)	-1.991.934

Gewinnausschüttung Sparkasse Westmünsterland

Die Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland hat am 07.06.2022 beschlossen, aus dem Jahresüberschuss 2021 der Sparkasse Westmünsterland einen Betrag von insgesamt 4.401.047 € auszuschütten. Auf den Kreis Coesfeld entfallen hiervon 1.257.379,16 €. Abzüglich der Kapitalertragsteuer und des Solidaritätszuschlags verbleibt für den Kreis Coesfeld ein Betrag in Höhe von 1.058.399 €. Eingeplant war ein Ertrag von 1 Mio. €. Somit ergibt sich für 2022 ein Mehrertrag von 58.399 €. Der Ausschüttungsbetrag ist gem. § 25 Abs. 3 SpkG NRW und § 12 Abs. 1 Satz 2 der Sparkassenzweckverbandssatzung zur Erfüllung der gemeinwohlorientierten örtlichen Aufgaben des Trägers oder für gemeinnützige Zwecke bestimmt und soll auf die Förderung des kommunalen, bürgerschaftlichen und trägerschaftlichen Engagements insbesondere in den Bereichen Bildung und Erziehung, Soziales und Familie, Kultur und Sport sowie Umwelt beschränkt werden.

Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen des Landes NRW

Aufgrund einer Gesetzesänderung erfolgte diese Abrechnung im Jahr 2021 letztmalig für die Kreise in NRW. Ab dem Jahr 2022 entfällt dieser Bestandteil des Budgets 5.

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 oder Herabsetzungen von Forderungen aus Vorjahren). Die Veranschlagung erfolgt zunächst zentral im Budget 5 (Ansatz 2022 = 450.000 €). Die unterjährige Zuordnung erfolgt dann bei den einzelnen Produkten. Im Ergebnis wirken sich die Wertveränderungen mit 1.246.645 € aus. Die Abweichung zum Ansatz 2022 beträgt 796.645 €. Hauptverantwortlich hierfür sind Forderungskorrekturen im Bereich der Abt. 51. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.3.2. des Anhangs verwiesen.

Krisenbedingte Isolierungen – zentral verbucht

Im Rahmen der Isolierung des krisenbedingten Finanzschadens wurde ein außerordentlicher Ertrag im Sinne des § 4 NKF-CUIG in Höhe von rund 0,83 Mio. € im Budget 5 des Ergebnisplans 2022 vorgesehen (vgl. § 1 der Haushaltssatzung 2022).

Die Corona-Nebenrechnung führt im Jahr 2022 (anders als geplant) nicht zu einer Belastung des Jahres 2022. Die neu hinzu gekommene Isolierung des Ukraine-bedingten Finanzschadens führt zu einem außerordentlichen Ertrag in Höhe von 435.846 €, sodass der geplante außerordentliche Ertrag nicht vollumfänglich realisiert wird.

Hauptursächlich für die Plan-Ist Abweichung sind ungeplante Fördergelder im Bereich der Abt. 53. Eine detaillierte Aufstellung ist der Corona-Nebenrechnung im Anhang enthalten.

Rund 0,2 Mio. € wurden im Budget 2 beim Jugendamt als außerordentlicher Ertrag verbucht. Um Doppelungen zu vermeiden, wird auf die zentral erfolgten Erläuterungen im Anhang unter Ziffer 3.1 verwiesen.

Zinsaufwendungen/Investitionskredite

Bei den Zinsaufwendungen im Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft hat sich für 2022 eine Verbesserung in Höhe von 78.700 € ergeben. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Mehrerträge bei den Habenzinsen für die liquiden Mittel und Minderaufwendungen bei den Verwarentgelten.

Mit der Haushaltssatzung 2022 wurde der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, auf 5.000.000 € festgesetzt. Hiervon entfällt ein Großteil auf die Finanzierung von Investitionsauszahlungen außerhalb der Schulinfrastruktur.

Im Juni 2022 wurde bei der NRW.BANK für Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen (Investitionsnummer 66K) ein Kredit in Höhe von insgesamt 1,3 Mio. € aufgenommen. Die Kreditlaufzeit beträgt 10 Jahre mit einem tilgungsfreien Jahr. Seitens der NRW.BANK wurde der Zinssatz für diese Darlehen über die Gesamtlaufzeit auf 1,71 % p. a. festgesetzt, sodass hieraus Zinsaufwendungen entstehen.

Der nicht genutzte Anteil der Kreditermächtigung wird in das Folgejahr übernommen.

5 Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen

5.1 Strategische Ziele des Kreises Coesfeld

Die ursprünglichen strategischen Ziele aus dem Jahr 2007 wurden bereits im Jahr 2018 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 sowie Berichterstattung zu wesentlichen Zielverfehlungen

Nach § 49 KomHVO NRW sollen in die Analyse der Haushaltswirtschaft produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Mit Beschluss vom 21.03.2018 hat der Kreistag die Verwaltung beauftragt, geeignete praktikable Lösungen zu erarbeiten, um die Zielerreichungsquote in den Produktbeschreibungen im Haushaltsplan bei der Einbringung der Haushaltssatzung 2019 darzustellen. Daher wurden die Produktbeschreibungen im Haushaltsplan erstmalig 2019 bei den Kennzahlen um die Spalte „Zielerreichungsquote“ ergänzt.

Bei der Berechnung der Zielerreichungsquote wird wie folgt verfahren:

Für die Berechnung der Zielerreichungsquote wird zunächst eine Bewertung der Kennzahlen vorgenommen. Je nach Aussage der Kennzahl wird die Zielerreichungsquote anders berechnet. Das Verfahren soll anhand von zwei Beispielen verdeutlicht werden:

- Kennzahl „Schwerbehindertenquote“
(Budget 3, Produkt 11.01.02 Personalentwicklung)
Planwert 2022 = 5,0 % und Ist-Wert 2022 = 7,2 %.
Der Planwert wurde in diesem Fall übererfüllt. Die Zielerreichungsquote soll dies auf den ersten Blick ausdrücken und wird daher wie folgt berechnet:
(Planwert von 5,0 % geteilt durch Ist-Wert von 7,2 %) x 100 = 133 %.
- Kennzahl „Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen“ in der Lebensmittelüberwachung
(Budget 1, Produkt 39.01.01 Lebensmittelüberwachung)
Planwert 2022 = 100 % und Ist-Wert 2022 = 83,6 %.
In diesem Falle wurde der wünschenswerte Planwert nicht erreicht. Die Zielerreichungsquote wird daher wie folgt berechnet:
(Ist-Wert von 83,6 geteilt durch Planwert 100) x 100 = 84 % (gerundet auf ganze Zahlen).

Ein Wert unter 100 % signalisiert das Nichterreichen eines wünschenswerten Ziels, ein Wert über 100 % dessen Übererfüllung. In Ausnahmefällen kann es erforderlich sein oder werden, aus logischen Gründen von dieser Berechnungsmethode abzuweichen; etwa, wenn über die Zielerreichung nur „Ja-oder-Nein“-Aussagen getroffen werden können.

Weitere Einzelheiten zu den gesetzten Zielen bzw. den Zielerreichungsgraden des Kreises Coesfeld enthalten die einzelnen Produktbeschreibungen der Ergebnisrechnung 2022.

Gemäß der gültigen Beschlusslage des Kreistages (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1624/1) hat die Verwaltung jährlich einen Bericht über jene Produkte zu erstellen, bei denen im abgelaufenen Haushaltsjahr die gesetzlich vorgegebenen oder per Kreistagsbeschluss gesetzten Ziele (gemessen an der Zielerreichungsquote) wesentlich nicht erreicht wurden. Im Rahmen dieses Berichtes sollen die Ursachen für die Zielverfehlung und mögliche Verbesserungsmaßnahmen (o. ä.) dargestellt werden.

Am 04.02.2021 hat der Ausschuss für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Digitalisierung die Einrichtung einer interfraktionellen Arbeitsgruppe beschlossen (vgl. Sitzungsvorlage SV-10-0144), die sich mit der Weiterentwicklung von Zielen und Kennzahlen für den Kreishaushalt befasst. Die Arbeitsgruppe richtete in Bezug auf die bislang im Haushalt des Kreises Coesfeld abgebildeten Ziele und Kennzahlen daher ihren Blick insbesondere darauf, ob und ggf. in welchem Maß unmittelbare bzw. angemessene Einflussmöglichkeiten zur Zielerreichung für den Kreis Coesfeld bestehen. Das Ergebnis dieser Analyse bestand darin, deutlich mehr als die Hälfte (98 von 174) der bisherigen Kennzahlen ab dem Haushaltsjahr 2023 insbesondere wegen fehlender oder eher untergeordneter Steuerungsrelevanz nicht mehr im Haushaltsplan abzubilden.

In der nachstehenden Übersicht sind daher nur solche wesentlich verfehlten Zielerreichungsquoten aufgeführt, bei denen die für die Berechnung zugrundeliegenden Kennzahlen auch noch im Haushaltsplan 2023 enthalten sind.

lfd. Nr.	Produkt-Nr.:	Bezeichnung des Produkts / Bezeichnung der Kennzahl (in Fettschrift)	Planwert Kennzahl 2022	Istwert Kennzahl 2022	Zielerreichungs- quote 2022
1	01.06.02	Sitzungsdienst / Niederschrift innerhalb 3 Wochen	100,0 %	55,0 %	55,0 %
2	01.07.01	Nahverkehrsplanung ÖPNV / ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen	7,0 %	5,0 %	71,0 %
3	02.01.01	Gleichstellung / Anteil Frauen bei den Abteilungsleitungen	25,0 %	11,8 %	47,0 %
4	11.01.02	Personalentwicklung / Schwerbehindertenquote	5,0 %	7,2 %	140,4 %
5	11.03.01	Informationstechnologie / Fehlerbeseitigung in 4 Std.	90,0 %	76,0 %	84,4 %
6	32.01.03	Personenstand und Staatsangehörigkeit / Entscheidung über mind. 80 % aller Einbürgerungsanträge innerhalb von 2 Wochen	80,0 %	60,6 %	75,7 %
7	32.04.01	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern / Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb Frist von zwei Monaten	60,0 %	39,8 %	66,3 %
8	36.01.03	Überwachung fließender Verkehr / Anteil der Fahrzeuge mit mehr als 20 km/h Überschreitung	12,5 %	14,3 %	87,0 %
9	39.01.01	Lebensmittelüberwachung / Durchführung der nach Risikoanalyse erforderlichen Kontrollen = Plankontrollen	100,0 %	73,6 %	74,0 %
10	39.01.01	Lebensmittelüberwachung / Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen	100,0 %	83,6 %	84,0 %
11	39.02.03	Tierschutz / Überprüfung landwirtschaftlicher Nutztierhaltungen	5,0 %	14,9 %	298,0 %
12	50.20.01	Aufsicht und Beratung nach dem Wohn- und Teilhabegesetz NRW - WTG / Prüfquote (Einhaltung der gesetzlichen Prüfzeiträume)	100,0 %	38,0 %	38,0 %
13	51.30.04	Elterngeld / Bearbeitungsdauer in Tagen Kreisergebnis	34	83	41,0 %
14	62.01.03	Topographische Landeskartographie / Anteil der Kreisfläche, in der die Aktualität der ABK drei Jahre unterschreitet	80,0 %	45,0 %	56,0 %
15	62.03.01	Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten / Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten Verkehrswertgutachten	12	20	60,0 %
16	62.03.01	Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten / Anteil der innerhalb von 12 Wochen erstellten Gutachten	70,0 %	18,0 %	25,0 %

Ifd. Nr.	Produkt-Nr.:	Bezeichnung des Produkts / Bezeichnung der Kennzahl (in Fettschrift)	Planwert Kennzahl 2022	Istwert Kennzahl 2022	Zielerreichungs- quote 2022
17	70.02.01	Landschaftsnutzung / Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten	3,0 %	0,3 %	10,0 %
18	70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung / Überwachung der Kleinkläranlagen mit bestehender Einleitungserlaubnis	8,0 %	1,8 %	22,5 %

Wesentliche Ursachen der Zielverfehlung und etwaige Maßnahmen zur Gegensteuerung sind nachstehend in Kurzform beschrieben.

Ifd. Nr. 1: Wesentliche Ursache der Nichterfüllung war eine Arbeitsverdichtung auf der Ebene der Schriftführung. Eine Aufgabenpriorisierung und Sensibilisierung der beteiligten Akteure sollen zur Zielerreichung beitragen.

Ifd. Nr. 2: Die Nichterfüllung ist u. a. auch auf die Corona-Pandemie zurückzuführen. Zur Zielerreichung sind angebotserweiternde Maßnahmen zu treffen (z. B. D-Ticket). Im Übrigen ist für den ÖPNV zu werben und Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung zu ergreifen.

Ifd. Nr. 3: Personelle, organisatorische, soziale und fortbildende Maßnahmen werden im Gleichstellungsplan entwickelt und festgehalten. Besonders im Hinblick auf Einstellungen und Beförderungen bzw. Übertragung höherwertiger Tätigkeiten von und an Frauen ist bei der Stellenbesetzung eine mögliche Unterrepräsentanz zu beachten. Mindestens ein Absinken des Frauenanteils in unterrepräsentierten Bereichen ist zu verhindern.

Ifd. Nr. 4: Das Ziel wurde übererfüllt. Die Quote wird von der Einstellung in externen Auswahlverfahren als auch durch die Tatsache beeinflusst, dass bereits beschäftigte Personen später einen Schwerbehinderten-Status erhalten.

Ifd. Nr. 5: Wesentliche Ursache der Nichterfüllung sind fehlende Personalressourcen im Benutzerservice.

Ifd. Nr. 6: Die Antragszahlen waren in 2022 deutlich erhöht. Im Übrigen war die Vakanz einer Stelle für die Nichterfüllung maßgeblich.

Ifd. Nr. 7: Für die Nichterfüllung waren Stellenvakanzen ursächlich. Außerdem war eine deutliche Fallzahlensteigerung zu verzeichnen. Bereits im Jahr 2022 wurde eine Organisationsänderung vorgenommen, um die Aufgaben in der Ausländerbehörde gleichmäßiger zu verteilen. Zwischenzeitlich erfolgt personelle Unterstützung durch Personal aus anderen Abteilungen des Dezernats I.

Ifd. Nr. 8: Eine erhöhte Kontrolltätigkeit durch die Polizei auf Autobahnbaustellen führte zur Nichterfüllung. Die Überhöhungsquote auf Autobahnen liegt regelmäßig über 20 km/h.

lfd. Nr. 9: Pandemiebedingt war die Kontrolltätigkeit eingeschränkt. Geänderte Aufgabenverteilungen und das Ende der Corona-Pandemie lassen eine Verbesserung erwarten.

lfd. Nr. 10: vgl. lfd. Nr. 9

lfd. Nr. 11: Aufgrund von Rechtsänderungen (u. a. Erlass des MULNV NRW) wird der Planwert 2023 von 5 % auf 14 % erhöht und sollte auch schon in 2022 möglichst erreicht werden. Das Ziel wurde u. a. aufgrund von organisatorischen Änderungen erreicht.

lfd. Nr. 12: Die Regelprüfungen konnten u. a. aufgrund von Stellenvakanzen nicht wie geplant durchgeführt werden. Im Übrigen mussten Corona-bedingt viele anlassbezogene Prüfungen abgearbeitet werden.

lfd. Nr. 13: Aufgrund von Stellenvakanzen konnte die angestrebte Bearbeitungszeit nicht eingehalten werden.

lfd. Nr. 14: Stellenvakanzen haben zur Nichterfüllung geführt.

lfd. Nr. 15: Ursächlich für die Nichterfüllung waren Stellenvakanzen innerhalb der Geschäftsstelle des Gutachterausschusses.

lfd. Nr. 16: vgl. lfd. Nr. 15

lfd. Nr. 17: Kontrollen waren nur eingeschränkt möglich, da u. a. Corona-bedingte Stellenvakanzen zu verzeichnen waren.

lfd. Nr. 18: Für die Nichterfüllung der Ziele waren Stellenvakanzen ursächlich.

5.3 Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 27.06.2018 eine Anpassung der Trimester-Berichterstattung beschlossen (Sitzungsvorlage 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
01	39.01.01	Lebensmittelüberwachung
01	70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung
01	70.03.02	Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau
02	40.03.03	Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld
02	40.05.01	Museum Burg Vischering
02	40.05.02	Kulturzentrum Kolvenburg
02	40.05.03	Sonstige kulturelle Dienstleistungen
02	51.10.02	Tagesbetreuung von Kindern
03	20.06.01	Gebäudemanagement
03	66.01.01	Neu-, Um- und Ausbau der Kreisstraßen
04	01.02.01	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten

Produktnummer	Produktname
01.39.01.01	Lebensmittelüberwachung
Ziel(e)im Haushalt 2022	
Die nach nationalen Vorgaben und Risikobewertungen notwendigen Kontrollen und Probenahmen werden zu 100 % durchgeführt.	
Zielerreichung	
Plankontrollen:	74 % (bezogen auf Sollzahl Gesamtjahr) 73 % (bezogen auf Sollzahl Tertial III)
Planproben:	84 % (bezogen auf Sollzahl Gesamtjahr) 82 % (bezogen auf Sollzahl Tertial III)
Im dritten Tertial 2022 wurden 333 Proben und damit bis zum 31.12.2022 insgesamt 84 % der Gesamtsollzahl für 2022 entnommen.	
Von den im Kreis Coesfeld gemeldeten statistisch relevanten 3.145 Betrieben unterliegen 1.727 Betriebe einer regelmäßigen Kontrollpflicht nach der AVV RÜb (Stand Januar 2023).	
In diesen Betrieben sind nach den jeweiligen Risikobewertungen im Jahr 2022 insgesamt 1.622 Plankontrollen durchzuführen. Zwischen dem 01.09.2022 und dem 31.12.2022 wurden von den Mitarbeitern der Lebensmittelüberwachung 395 routinemäßige Plankontrollen durchgeführt, sodass sich bis zum 31.12.2022 eine Gesamtzahl von 1.193 durchgeführten Kontrollen ergibt.	
Insgesamt wurden im dritten Tertial 513 Kontrollen und Betriebsbesuche durchgeführt. Hierzu zählen neben den routinemäßigen Plankontrollen auch außerplanmäßige Kontrollen wie die Nachkontrollen bei Beanstandungen, sonstige Ermittlungen und Überprüfungen, Kontrollen im Rahmen von Rückrufen und Schnellwarnungen, Kontrollen auf Anforderung der Gewerbetreibenden, Transportkontrollen, Ein- und Ausfuhrkontrollen und Kontrollen aufgrund von Verbraucherbeschwerden.	
Die Zielerreichungsquote wird kontinuierlich durch die Fachdienst- und Abteilungsleitung überprüft und mit den Ergebnissen anderer Kommunen des Münsterlandes im Rahmen des Qualitätsmanagementverbundes mit dem Ziel einer einheitlichen Kennzahlenerhebung abgeglichen. Interne Umstrukturierungsmaßnahmen und eine damit verbundene geänderte Aufgabenverteilung sollen dazu beitragen, die absolute Zielerreichungsquote zu erhöhen.	

Produktnummer	Produktname
01.70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung
Ziel(e) im Haushalt 2022	
<p>Alle Kleinkläranlagenstandorte werden kontinuierlich im Rahmen auslaufender und neu zu beantragender Erlaubnisse sowie bei baulichen Erweiterungen auf den Grundstücken an die aktuellen technischen Standards angepasst. Gemessen an der Erlaubnisfrist von aktuell 15 Jahren erhalten im Schnitt pro Jahr 6,6 % der KKA-Standorte neue Einleitungserlaubnisse. Im Rahmen der Bewirtschaftungsverantwortung für die benutzten Gewässer sowie der Sicherstellung eines regelkonformen Betriebes werden jährlich 8 % der genehmigten Kleinkläranlagen und die kommunalen Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht.</p>	
Zielerreichung	
<p>Aufgrund anhaltender, krankheitsbedingter Ausfälle konnten die gesetzten Ziele nicht in allen Bereichen erreicht werden.</p> <p>Im Betrachtungszeitraum erhielten 6 % der KKA-Standorte neue Einleitungserlaubnisse. Im Jahr 2022 wurden somit 90,9 % des angestrebten Ziels erreicht.</p> <p>Im Bereich der behördlichen Überwachungen wirkten sich die personellen Ausfälle besonders stark aus, da die Einleitungserlaubnisse priorisiert bearbeitet wurden. Es wurden lediglich 1,8 % der jährlich angestrebten Überwachungen durchgeführt. Im Jahr 2022 wurden insgesamt 22,5 % des angestrebten Ziels erreicht.</p> <p>Weitere Personalausfälle, insbesondere die seit dem 01.01.2023 unbesetzte Stelle für Kleinkläranlagenüberwachungen, führen dazu, dass im ersten Trimester 2023 voraussichtlich keine Überwachungen durchgeführt werden.</p>	

Produktnummer	Produktname
01.70.03.02	Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau
Ziel(e) im Haushalt 2022	
<p>Erhalt und Entwicklung der Fließgewässer, Maßnahmen des Hochwasserschutzes sowie der Grundwasserbewirtschaftung. Dazu zählen die Erteilung von Erlaubnissen und Bewilligungen zur Gewässerbenutzung. Außerdem werden Plangenehmigungs- und Planfeststellungsverfahren durchgeführt. Ebenfalls Teil des Produktes sind die Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände, Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter und die Überwachung der Gewässer bzw. allgemeine Gewässerkontrollen</p> <p>Bei Vorlage der vollständigen Antragsunterlagen und Leistung aller Verfahrensbeteiligten erfolgt in 90 % der Anträge eine Entscheidung innerhalb von 12 Wochen.</p> <p>Bei Vorlage vollständiger Antragsunterlagen werden wasserrechtliche Erlaubnisse innerhalb von durchschnittlich 25 Tagen erteilt.</p>	

Zielerreichung

Die Zielerreichung lag bei den heterogenen Aufgabenumfängen in den einzelnen Teilprodukten (Gewässerbenutzungen, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau) insgesamt innerhalb der deklarierten Schwankungsbreite.

Im Aufgabengebiet Grundwasser ist weiterhin ein erhöhter Antragseingang für Erdwärmesondenanlagen zu verzeichnen. In Kombination mit vorgeschriebenen Beteiligungen weiterer Behörden sowie krankheitsbedingten Personalausfällen wird daher das angestrebte Ziel, eine durchschnittliche Bearbeitungsdauer von 25 Tagen zu erreichen, in diesem Bereich verfehlt.

Produktnummer	Produktname
02.40.03.03	Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld
Ziel(e) im Haushalt 2022	
<p>Die allgemeinen Ziele des Regionalen Bildungsnetzwerkes sind</p> <p>a) die Optimierung des regionalen Bildungsangebotes, b) die Unterstützung der Schul- und Unterrichtsentwicklung und c) der Ausbau der Kooperations- und Vernetzungsstrukturen.</p> <p>Eine weitere Aufgabe ist die Durchführung der "Kommunalen Koordinierung" im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss".</p> <p>Die zugehörigen Leistungen sind:</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Verankerung einer nachhaltigen Berufs- & Studienorientierung für alle Schüler/Innen (SuS), - die Systematisierung des Übergangs von der Schule in den Beruf und das Studium, - die Steigerung der Attraktivität des dualen Systems, - die Erstellung von Bildungsberichten <p>Das zdi-Netzwerk im Kreis Coesfeld wurde am 11.07.2018 offiziell gegründet. Unter dieser Marke sollen regionale Projekte und Maßnahmen im Bereich MINT (Mathematik, Informatik, Naturwissenschaft und Technik) über die gesamte Bildungskette hindurch entwickelt und gebündelt werden. Die Einrichtung schafft insbesondere die Voraussetzung für das Einwerben und Koordinieren der hierfür vorgesehenen Projektmittel. Für die Koordination ist innerhalb des Regionalen Bildungsbüros eine zdi-Geschäftsstelle eingerichtet worden.</p>	
Zielerreichung	
<p>Das Regionale Bildungsnetzwerk hat mit seinen Geschäftsstellen (Bildungsbüro, zdi-Netzwerk und der Kommunalen Koordinierungsstelle „KAoA“, sowie der Sozial- und Pflegebedarfsplanung) in 2022 insgesamt 95 Sitzungen/Veranstaltungen durchgeführt. Hierdurch wurde das Bildungsangebot und die Netzwerkstrukturen im Kreis Coesfeld gestärkt. Zudem ist hierbei folgendes hervorzuheben:</p> <p>Bildungsbüro Die Fortführung der Statistik sonderpädagogische Förderung im Kreis Coesfeld. Der Medientag am 31.05.2022 in Dülmen als Bildungskonferenz mit mehr als 100 Teilnehmenden. Die neue Qualifikationsrunde Medienscouts wurde erfolgreich abgeschlossen.</p>	

zdi-Netzwerk

Erfolgreicher Abschluss des EFRE-zdi Projektes im März 2022, welches nun zum Start der Einrichtung der MINT-Werkstatt in Dülmen als außerschulischen Lernort führte. Die MINT-Werkstatt soll als Lern- und Experimentierort für Kinder und Jugendliche im Kreis Coesfeld, aber auch Treffpunkt für Jugendliche und regionale Unternehmen, sowie MINT-Aktive dienen.

Kommunale Koordinierung „KAoA“

Die Berufsfelderkundungen im Zeitraum vom 04.04.-08.04.2022 & 25.04.-29.04.2022 und die Praxiswoche vom 30.05.2022 bis zum 03.06.2022, wo im Nachgang erfolgreich 24 zusätzliche Ausbildungsverträge geschlossen werden konnten.

Die Veranstaltung Sinus am 01.09.2022 zum Thema „mein Job muss Spaß machen“ gemeinsam mit der Kreishandwerkerschaft Coesfeld mit 70 Teilnehmenden.

Der neu gegründete Arbeitskreis „AG Fachkräfte“ zur Sicherung des Fachkräftemangels im Kreis Coesfeld.

Sozial- / & Pflegebedarfsplanung

Auftaktveranstaltung Netzwerk Pflege am 22.08.2022 an der Burg Vischering.

Produktnummer	Produktname
02.40.05.01	Museum Burg Vischering
Ziel(e) im Haushalt 2022	
Eine Besucherzahl der Burg Vischering von 40.000 Besuchern soll im Jahr 2022 angestrebt werden. Es ist davon auszugehen, dass sich die Besucherzahlen bis zum Jahr 2025 auf diesem Niveau einpendeln (statistisch belegt durch die Erhebungen des Instituts für Museumsforschung für die Besucherentwicklung nach Neu- und Wiedereröffnungen von Museen). Ein Ausgabendeckungsgrad für Konzerte auf der Burg Vischering von 85 % wird angestrebt.	
Zielerreichung	
Zum 31.12.2022 lag die Besucherzahl auf der Burg Vischering bei 44.075 Besuchern (im Museum). Die Konzerte auf der Burg Vischering waren allesamt gut besucht. Der Ausgabendeckungsgrad der Konzerte inkl. dem Jazz-Festival lag zum Jahresende bei 89 %.	

Produktnummer	Produktname
02.40.05.02	Kulturzentrum Kolvenburg
Ziel(e)im Haushalt 2022	
Die Besucherzahl der Kolvenburg soll jährlich 15.000 Besucher betragen. Der Ausgabendeckungsgrad für Konzerte auf der Kolvenburg beträgt mindestens 80 %.	
Zielerreichung	
Zum 31.12.2022 lag die Besucherzahl bei 8.176 Besuchern. Die Kolvenburg war bis zum Beginn des Frühlingszaubers (19. März bis 27. März) geschlossen. Der Ausgabendeckungsgrad der Konzerte auf der Kolvenburg lag zum Jahresende bei 78 %.	

Produktnummer	Produktname
02.40.05.03	Sonstige kulturelle Dienstleistungen
Ziel(e) im Haushalt 2022	
<p>Der Ausgabendeckungsgrad für die Musikfreizeit soll mindestens 75 % erreichen. Der Ausgabendeckungsgrad für die Schlosskonzerte beträgt mindestens 65 %. Die angebotenen Schlosskonzerte sollen jährlich 400 Besucher begeistern.</p>	
Zielerreichung	
<p>Bis zum 31.12.2022 haben sechs Schlosskonzerte stattgefunden. Ein Konzert fand im Rahmen des Summerwinds-Festivals statt. Zu den Konzerten kamen insgesamt 450 Gäste. Der Ausgabendeckungsgrad bei den Schlosskonzerten lag bei 52,5%. Die Musikfreizeit hat in der Zeit vom 25. bis 31. Juli stattgefunden. Der Ausgabendeckungsgrad lag in diesem Jahr nur bei 60,25%. Dies liegt zum einen an einer weiterhin geringeren Teilnehmerzahl als in den Jahren zuvor und zum anderen an gestiegenen Kosten in diesem Jahr.</p>	

Produktnummer	Produktname	
02.51.10.02	Tagesbetreuung von Kindern	
Ziel(e)im Haushalt 2022		
<p>Für jedes 3 bis 6-jährige Kind, welches einen Platz in einer Einrichtung wünscht, steht ein entsprechender Platz zur Verfügung. Eine bedarfsdeckende Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren mit Rechtsanspruch wird innerhalb der Kindertageseinrichtungen sichergestellt</p>		
<u>Planwerte 2022</u>		
Bedarfsdeckungsquote für 3 bis 6-jährige Kinder zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen: 100 %		
Versorgungsquote für Kinder unter 3 Jahren zum 01.08. innerhalb von Einrichtungen: 51 %		
Zielerreichung		
Die Entwicklung der Quoten stellt sich wie folgt dar:		
Versorgungsquote:		
	2021/2022	2022/2023
U3	49,34 %	49,75 %
Ü3	100,99 %	102,79 %
<p>Die Versorgungsquote stellt die Relation zwischen den Kindern einer Altersgruppe und den zur Verfügung stehenden Plätzen für Kinder in dieser Altersgruppe dar. Sie sagt aus, für welchen Anteil der Kinder dieser Altersgruppe Plätze in Kindertageseinrichtungen vorgehalten werden.</p>		
Anmeldequote:		
	2021/2022	2022/2023
U3	46,51 %	46,64 %
Ü3	98,09 %	97,97 %

Die Anmeldequote stellt die Relation zwischen den Kindern einer Altersgruppe und den Anmeldungen von Kindern aus dieser Altersgruppe dar. Sie sagt aus, welcher Anteil der Kinder dieser Altersgruppe für einen Platz in einer Kindertageseinrichtung angemeldet wurde.

Betreuungsquote:

	Sep 21	Sep 22
U3	45,50 %	46,84 %
Ü3	97,89 %	97,39 %

Die Betreuungsquote stellt die Relation zwischen den Kindern einer Altersgruppe und den durch Kinder in der Altersgruppe belegten Plätzen in Kindertageseinrichtungen dar. Sie sagt aus, welcher Anteil der Kinder dieser Altersgruppe Plätze in Kindertageseinrichtungen belegen.

Produktnummer	Produktname
03.20.06.01 ab 2020	Gebäudemanagement
Ziel(e) im Haushalt 2022	
Die Substanzerhaltungsquote im Hinblick auf die Gebäude des Kreises Coesfeld soll 100 % nicht unterschreiten	
Zielerreichung	
Der Ist-Wert 2022 für die Substanzerhaltungsquote beträgt 55,03 %, so dass in diesem Jahr die Substanzerhaltungsquote von 100 % nicht erreicht werden konnte.	
Der Grund hierfür liegt wie im Vorjahr zum einen darin, dass erneut aufgrund der Vielzahl an Einzelmaßnahmen in der allgemeinen Bauunterhaltung, umfangreicher Neubauvorhaben und knapper personeller Ressourcen einige größere Maßnahmen nicht bzw. nicht vollständig in dem geplanten Zeitfenster durchgeführt werden konnten.	
Darüber hinaus besteht nach wie vor das Problem, dass mit der Kennzahl der tatsächliche Umfang der in dem jeweiligen Jahr durchgeführten und abgerechneten Maßnahmen aufgrund der fehlenden Berücksichtigung von Haushaltsresten nur sehr unvollständig abgebildet werden kann.	

Produktnummer	Produktname
03.66.01.01	Neu-, Um- und Ausbau [der Kreisstraßen]
Ziel(e) im Haushalt 2022	
- Neubau von 18 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2025 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2007 bzw. 2015	
- Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2023 (Länge 1,7 km)	
- Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 52 km bis zum Jahr 2025 entsprechend dem Rahmenbauprogramm Teil 1 + 2.	

- Erreichen einer Reinvestitionsquote von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung
Zielerreichung
„Neubau von 18 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2025 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2007 bzw. 2015“
Die Zielsetzung wird voraussichtlich erreicht.
„Fertigstellung der innerörtlichen Entlastungsstraße K 17n (Dülmen) bis zum Jahr 2023 (Länge 1,7 km)“
Die Zielsetzung wird nicht erreicht. Für die Umsetzung des letzten Bauabschnittes ist die Teilbeseitigung einer Baumallee erforderlich. Der hierzu von der Abt 70 erteilte Befreiungsbescheid zur Fällung der Bäume wurde vom Verwaltungsgericht Münster aufgehoben. Der BUND hatte gegen die Teilbeseitigung der Allee geklagt. Die Richter begründeten ihre Entscheidung mit Fehlern im Abwägungsprozess. Es soll weiterhin an der geplanten Variante festgehalten werden, da die Bäume eine Lebensdauer von weniger als 10 Jahren aufweisen. Der Bescheid zur Fällung der Alleebäume wird überarbeitet.
„Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 52 km bis zum Jahr 2025 entsprechend dem Rahmenbauprogramm Teil 1 + 2“
Die Zielsetzung wird voraussichtlich erreicht.
„Erreichen einer Reinvestitionsquote von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung“
Die Zielsetzung wird voraussichtlich erreicht.

Produktnummer	Produktname
04.01.02.01	Kreientwicklung, Wirtschaftsförderung
Ziel(e) im Haushalt 2022	
<p>Die Leistungen dieses Produktes – und hier vor allem die vielfältigen Projekte – sind hauptsächlich in ihrer Wirkung auf die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität des Kreises gerichtet. Die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität werden allerdings nicht nur durch die Leistungen dieses Produktes, sondern durch eine Vielzahl von Faktoren beeinflusst. Gleichermäßen ist die Zielerreichung nicht messbar und kann daher nicht mit einer Kennzahl dargestellt werden. Aus diesen Gründen erscheint die Formulierung von Zielen mit Kennzahlen für dieses Produkt als nicht sinnvoll.</p> <p>Die diesem Produkt zugordneten Projekte sind aktuell hauptsächlich den Bereichen Regional- und Strukturentwicklung sowie Wirtschafts- und Tourismusförderung, Nachhaltige Mobilität, Klimaschutz- und Klimafolgenanpassung, Digitalisierung des öffentlichen Lebens, energetische Gebäudesanierung sowie Heimat- und Europaförderung zu verorten. Zudem sind diesem Produkt auch Beteiligungen und Mitgliedschaften (z. B. wfc GmbH, Münsterland e. V., EUREGIO, AGFS) zugeordnet.</p>	

Zielerreichung

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie schränken die Projektarbeit mittlerweile nur noch geringfügig ein. Zahlreiche Projekte und Veranstaltungen konnten umgesetzt und fortgeführt werden. Highlights im Jahr 2022 waren insbesondere

- der Aufbau der gemeinsamen Digitalagentur für den Kreis Coesfeld und die Durchführung der ersten kreisweiten Digitalisierungskonferenz,
- die Fortschreibung des Klimaschutzkonzeptes für den Kreis Coesfeld,
- die weitere Umsetzung des ÖV-Innovationsprojektes BüLaMo,
- die weitere Umsetzung der touristischen Projekte „Radtouristisches Knotenpunktsystem“ und „Schlösser- und Burgenregion“,
- der Beginn der Erarbeitung eines kreisweit abgestimmten Leitfadens für den Zubau von Freiflächen-Photovoltaikanlagen sowie
- das erfolgreiche Auflegen eines kommunalen Förderprogramms zur Restaurierung von Wegekreuzen und Bildstöcken und
- die Durchführung zahlreicher Veranstaltungen, etwa Tag der Sicherheit, Tag der offenen Tür, Arbeitgeberforum, kreisweiter Radaktionstag etc.

6 Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen

Die Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2022) beinhalten neben der Bildung von Budgets auch Bewirtschaftungsregelungen für die Verwaltung im Rahmen des Budgetvollzugs. Dem Kreistag sind Mittelverschiebungen innerhalb eines Budgets im Rahmen des Berichtswesens zur Kenntnis zu bringen, soweit ein Betrag in Höhe von 50.000 € überschritten wird oder durch die Mittelverschiebung die Produktstandards in einem Produktbereich verändert werden. Ferner ist der Kreistag über die vom Kämmerer genehmigten Budgetüberschreitungen zu informieren.

Im Haushaltsjahr 2022 sind die nachfolgenden investiven Mittelverschiebungen über 50.000 € 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.

Berichtspflichtige investive Mittelverschiebungen in 2022			
Von Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Nach Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Betrag €	Erläuterungen
100916RWN (03/20.06 Gebäude)	100119RWB (03/20.06 Gebäude)	1.899.000,00	Nach Kostenfortschreibung ergibt sich für den Neubau der Rettungswache Billerbeck ein Fehlbetrag in Höhe von 1.899.000 €. Der Fehlbetrag wurde durch eine Mittelumverteilung von Haushaltsmitteln der Rettungswache Nottuln, die in 2022 nicht benötigt wurden, gedeckt. Um die Baumaßnahme Rettungswache Billerbeck sicherzustellen, war eine Mittelumverteilung erforderlich.
201121PICT, 201221OVNB und 201321RVW (03/20.06 Gebäude)	200522PICT (03/20.06 Gebäude)	230.000,00 (70.000, 120.000 und 40.000)	Der Ausbau der Infrastruktur im Digitalpakt war am Pictorius-Berufskolleg dringend erforderlich und sollte im laufenden Jahr 2022 umgesetzt werden. Für diese Maßnahme standen im Haushalt 2022 keine investiven Auszahlungsermächtigungen zur Verfügung. Die nicht geplanten Auszahlungen wurden über eingesparte Mittel bei den Invest. Nr. 201121PICT - Erneuerung/Erweiterung NSHV-Versorgung Pict.-BK – (70.000 €), 201221OVNB - bauliche Maßnahmen am/im OvNB-BK – (120.000 €) und Invest. Nr. 201321RVW - bauliche Maßnahmen am/im RvW-BK – (40.000 €) gedeckt. Es wurden Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 230.000 € zur neu eingerichteten Invest. Nr. 200522PICT - Infrastruktur Ausbau Digitalisierung Pictorius-BK – umverteilt.
320317ELW und 32FSCHUTZ (01/32.03 Feuerschutz, Groß- schadenslagen)	320217ABC (01/32.03 Feuerschutz, Groß- schadenslagen)	92.009,77 (64.009,77 und 28.000,00)	Die im Haushalt 2022 berücksichtigte Auszahlungsermächtigung für die Umsetzung des ABC-Konzeptes war insbesondere auf der Grundlage einer öffentlichen Ausschreibung für die in 2022 vorgesehenen Beschaffung von zwei Wechselladerfahrzeugen zu erwartenden Preissteigerungen nicht ausreichend. Die unter den Invest. Nr. 320317ELW – Neubeschaffung ELW 2 - und 32FSCHUTZ – LZ Feuerschutzpauschale - veranschlagten investiven Auszahlungen wurden im Haushaltsjahr 2022 nicht ausgeschöpft, sodass diese zur Deckung der überplanmäßigen Auszahlungen eingesetzt werden konnten.

Berichtspflichtige investive Mittelverschiebungen in 2022			
Von Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Nach Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Betrag €	Erläuterungen
200520OVNB (03/20.06 Gebäude)	100919PRE (03/20.06 Gebäude)	80.000,00	Die ursprünglich investiv geplante Maßnahme zur Verbesserung des Raumklimas am Oswald-von-Nell-Breuning Berufskolleg wurde nach Abstimmung mit der Schulverwaltung nicht mehr umgesetzt. Stattdessen fand das in der Pilotmaßnahme eingesetzte Sonnenschutzsystem (Multifilm) auch für die weiteren Klassen Anwendung. Hierbei handelte es sich um eine Maßnahme der allgemeinen Bauunterhaltung (= konsumtiv). Da die ursprünglich geplante Maßnahme Gegenstand des Förderprogrammes "KlnvFÖG II" war, stehen diese Fördergelder somit für andere schulische Maßnahmen zur Verfügung. Die verfügbaren Haushaltsmittel in Höhe von 80.000 € wurden daher der Invest. Nr. 100919PRE - Investive Planungsreserve Förderprogramme - zugeführt.
100614RWA (03/20.06 Gebäude)	100219KH01 (03/20.06 Gebäude)	169.700,00	Mit den ersten Überlegungen und Abstimmungsgesprächen zum Umbau der Kantine im Kreishaus I aus dem Jahr 2018 wurde davon ausgegangen, dass der Umbau innerhalb der vorhandenen genutzten Flächen vollzogen werden konnte. Mit der Weiterentwicklung der Planung und der zusätzlichen Raumerweiterung, die insbesondere aus lebensmittelrechtlicher Sicht unabweisbar war, war das Gesamtkonzept zu überarbeiten und neu zu entwickeln. Nach Vorlage der Entwurfsplanung durch die beteiligten Fachplaner ergaben sich erhebliche Kostensteigerungen, so dass der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsjahres 2022 nicht ausreichend war. Zur Deckung der Mehrauszahlungen für den Umbau der Kantine aufgrund der lt. Vorentwurf zu erwartenden Mindestkosten und weiterer Kostensteigerungen und von Risikoaufschlägen wurden eingesparte Haushaltsmittel bei der Invest. Nr. 100614RWA - Neubau Rettungswache Ascheberg (i. V. m. Feuerwache Gemeinde Ascheberg) - eingesetzt.
200721ERWL (03/20.06 Gebäude)	200920GRU (03/20.06 Gebäude)	1.000.105,24	Die Invest. Nr. 200721ERWL - Erwerb von Liegenschaften - wurde im Haushaltsjahr 2021 eingerichtet. Die in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 veranschlagten Haushaltsmittel waren u.a. für den Erwerb des Grundstücks des Straßenverkehrsamtes in Dülmen vorgesehen. Diese Maßnahme ist abgewickelt und vollständig abgerechnet. Die für den Erwerb von Grundstücken und/oder Liegenschaften notwendigen Haushaltsmittel sollen zur besseren Übersicht ausschließlich unter der Invest. Nr. 200920GRU - Erwerb von Grundstücken für kreiseigene Zwecke - veranschlagt und fortgeschrieben werden. Die in 2022 noch zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel der Invest. Nr. 200721ERWL in Höhe von 1.000.105,24 € wurden demnach zur Invest. Nr. 200920GRU umverteilt.
200920GRU (03/20.06 Gebäude)	200322PHO (03/20.06 Gebäude)	133.000,00	Mit der GFC wurden Verträge zur schlüsselfertigen Errichtung von Photovoltaikanlagen auf fünf kreiseigenen Liegenschaften geschlossen. Im Haushalt 2022 waren hierfür investive Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 300.000 € vorgesehen. Aufgrund vorliegender Angebote und

Berichtspflichtige investive Mittelverschiebungen in 2022			
Von Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Nach Investitions-Nr. (Budget/PrGr)	Betrag €	Erläuterungen
			vollzogener Aufträge zeichneten sich im Haushaltsjahr 2022 höhere Gesamtkosten als veranschlagt ab. Zur Deckung der überplanmäßigen Auszahlungen konnten Haushaltsmittel der Invest. Nr. 200920GRU - Erwerb von Grundstücken für kreiseigene Zwecke - eingesetzt werden.
66K11/AN5 (03/66.01 Verkehrs- flächen)	66K11/AN5R (03/66.01 Verkehrs- flächen)	100.000,00	Unter den Invest. Nr. 66K11/AN5 und 66K11/AN5R sind die Erneuerung der Brücke sowie der Neubau eines Radweges an der K 11 AN 5 in Schapdetten veranschlagt. Die Maßnahmen werden im Haushalt separat geführt, da die Fördergelder für die Brückenbaumaßnahme wesentlich eher bewilligt werden sollten. Bestandteil der Brückenbaumaßnahme war u.a. auch die Verbreiterung der Brücke zur Aufnahme eines Radweges. Der Neubau des Radweges umfasste auch die Verlängerung des Radweges von der Brücke bis zum nächsten Wirtschaftsweg. Die beiden Maßnahmen konnten baulich zusammen umgesetzt werden, da die Förderungen für beide Maßnahmen zeitnah bewilligt worden sind. Die Auszahlungen für den gesamten Radweg erfolgten unter der Invest. Nr. 66K11/AN5R. Hierdurch war ein Fehlbedarf entstanden. Die unter der Invest. Nr. 66K11/AN5 in 2022 entsprechend zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel wurden zur Deckung der Mehrauszahlungen umverteilt.

Über die konsumtiven Mittelverschiebungen über 50.000 € wird nachfolgend berichtet:

Berichtspflichtige konsumtive Mittelverschiebungen in 2022			
Von Budget/PrGr	Nach Budget/PrGr	Betrag €	Erläuterungen
01/32.01 Allgemeine Gefahrenabweh- r	01/32.04 Ausländer- angelegenheiten	62.896,70	Die im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 veranschlagten Aufwandsermächtigungen in der Produktgruppe 32.04 – Ausländerangelegenheiten – waren nicht ausreichend. Erhöhte Aufwendungen haben sowohl bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ sowie bei den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ zu einer Budgetüberschreitung geführt. Die entstandenen Mehraufwendungen in der Produktgruppe 32.04 konnten nicht durch eigene in der Produktgruppe erzielte Mehrerträge gedeckt werden. Im Rahmen der unechten Deckungsfähigkeit wurde von den Mehrerträgen, die in der Produktgruppe 32.01 – Allgemeine Gefahrenabwehr – im Jahr 2022 erzielt wurden, ein Betrag in Höhe von 62.896,70 € zur Deckung überplanmäßigen Mehraufwendungen in der Produktgruppe 32.04 eingesetzt.
01/36.01 Verkehrssicheru- ng	01/32.03 Feuerschutz, Groß- schadenslagen	68.909,19	Die Aufwandsermächtigungen, die im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 in der Produktgruppe 32.03 – Feuerschutz, Großschadensanlagen – veranschlagt wurden, waren nicht ausreichend. Erhöhte Aufwendungen bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ und bei den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ haben im

Berichtspflichtige konsumtive Mittelverschiebungen in 2022			
Von Budget/PrGr	Nach Budget/PrGr	Betrag €	Erläuterungen
			Haushaltsjahr 2022 zu einer Budgetüberschreitung geführt, die nicht durch eigene Mehrerträge gedeckt werden konnten. Im Rahmen der unechten Deckungsfähigkeit wurde von den im Jahr 2022 in der Produktgruppe 36.01 – Verkehrssicherung – erzielten Mehrerträge, ein Betrag in Höhe von 68.909,19 € zur Deckung überplanmäßigen Mehraufwendungen in der Produktgruppe 32.03 umverteilt.
02/53.40 Gesundheitsschutz	02/53.10 Amtsärztlicher Dienst	54.766,18	Die 2. Leichenschau im Krematorium wird seit Mai 2022 durch extern beauftragte Rechtsmedizinerinnen und Rechtsmediziner durchgeführt. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 konnten erforderliche Haushaltsmittel nicht fristgerecht als Bedarf gemeldet werden, da die Übertragung der Aufgabe erst im laufenden Haushaltsjahr 2022 erfolgte. Dieses führte zu einer Budgetüberschreitung in der Produktgruppe 53.10. Die überplanmäßigen Aufwendungen für sonstigen Dienstleistungen wurden durch eine Mittelumverteilung nicht benötigter Haushaltsmittel der Produktgruppe 53.40 gedeckt.

7 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen der Aufgabenerfüllung sind im Berichtszeitraum folgende Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten:

Krisenbedingte finanzielle Auswirkungen (Corona und Ukraine-Krieg)

Die seit dem Jahr 2020 erfolgte Isolierung von Corona-bedingten Haushaltsbelastungen wurde im Jahr 2022 ausgeweitet auf Haushaltsbelastungen infolge des Kriegs gegen die Ukraine. Zu den isolierten Beträgen wurde bereits unter Ziffer 4 des Lageberichts berichtet. Eine Fortführung der Isolierung von den krisenbedingten Finanzschäden wird im Jahr 2023 fortgeführt. Ab dem Jahr 2024 soll nach aktuellen Informationen eine Isolierungspflicht entfallen.

Aufstockung der Finanzausgleichsmasse nach dem GFG 2021 und 2022

Wie den Erläuterungen unter Ziffer 8.3 zu entnehmen ist, erfolgte seitens des Landes NRW in den Jahren 2021 und 2022 eine Aufstockung der Finanzausgleichsmasse. Hierdurch standen den Kommunen in den Jahren 2021 und 2022 mehr Mittel zur Verfügung, als dies nach den regulären Berechnungen des GFG auf Basis der Entwicklung der Verbundsteuern der Fall gewesen wäre.

Der Kreis Coesfeld hat aufgrund dieser Aufstockungen insgesamt rund 3,95 Mio. € mehr erhalten. Allerdings hat das Land die Aufstockung im Rahmen einer zinslosen Kreditierung zur Verfügung gestellt. Für den Kreis Coesfeld bedeutet diese Regelung somit eine Belastung in künftigen Haushaltsjahren. Eine Rückzahlung hat nach den Vorgaben des Landes im Rahmen späterer Gemeindefinanzierungsgesetze in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern und insoweit vom künftigen Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse zu erfolgen. Nach dem Eckpunktepapier des Landeskabinetts vom 21.06.2023 könnte die Rückführung dieser Beträge bereits ab dem Jahr 2024 beginnen, sodass die Zuwendungen des Landes im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs abnehmen könnten.

Hilfen für geflüchtete Schutzsuchende anlässlich des Krieges in der Ukraine

Die Zuständigkeit für die Unterbringung und Versorgung der aus der Ukraine geflüchteten Menschen obliegt kraft Gesetzes den kreisangehörigen Städten und Gemeinden.

Mit den kreisangehörigen Kommunen wurde abgestimmt, dass im St. Josefshaus in Seppenrade zunächst eine vorübergehende Aufnahme und Versorgung der geflüchteten Menschen durch den Kreis Coesfeld sichergestellt wird. Mit dieser Maßnahme sollen die kreisangehörigen Kommunen zeitlich in die Lage versetzt werden, die erforderlichen organisatorischen Schritte zur anschließenden Aufnahme und Versorgung der betroffenen Menschen zu treffen. Die Kosten werden auf Basis eines Amtshilfeersuchens in voller Höhe mit den Städten und Gemeinden abgerechnet, sodass dem Kreis Coesfeld hierdurch keine finanzielle Belastung entsteht.

Das St. Josefshaus wird seit dem 01.01.2023 auf Wunsch der Städte und Gemeinden auch für die Unterbringung Geflüchteter anderer Nationalitäten genutzt.

Für Maßnahmen zur vorübergehenden Aufnahme und Versorgung von Menschen, die wegen des Krieges aus der Ukraine geflohen sind, wurden durch den Kreistag des Kreises Coesfeld am 30.03.2022 außerplanmäßig Finanzmittel in Höhe von 2,0 Mio. € bereitgestellt (vgl. SV-10-0518).

Seitens der Bezirksregierung Münster werden dem Kreis Coesfeld für diese humanitären Maßnahmen Mittel gewährt. Hierbei handelt es sich um vom Land NRW weitergeleitete Bundesmittel. Der Bund beteiligt sich hiermit an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme,

Unterbringung und Betreuung von geflüchteten Schutzsuchenden aus der Ukraine. Der Kreis Coesfeld nutzt diese Mittel im Sozialbereich insbesondere für Aufwendungen im Bereich der Kosten der Unterkunft.

Es ist allerdings fraglich, ob diese finanziellen Beteiligungen auskömmlich sind, um den gesamten Bedarf im Zusammenhang mit der Gewährung von Leistungen an die Schutzsuchenden aus der Ukraine zu decken.

8 Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld

8.1 Allgemeines

Im Lagebericht zum Jahresabschluss ist gemäß § 49 KomHVO NRW auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Coesfeld einzugehen. Hierzu ist Folgendes zu berichten:

Einführung eines Chancen- und Risikomanagements beim Kreis Coesfeld

Seit 2017 beschäftigt sich die Projektgruppe Risikomanagement mit der Implementierung eines systematischen Chancen- und Risikomanagements. Nach Abschluss der Pilotphase wurde im Jahr 2020 das Konzept überarbeitet und ein Plan für die hausweite Implementierung aufgestellt. Aufgrund der Corona-Pandemie war die weitere Umsetzung zunächst nicht möglich, sodass erst im Laufe des Jahres 2022 die Arbeiten wiederaufgenommen werden konnten. Gestartet wurde mit Workshops in zwei Fachdiensten des Gesundheitsamtes, welches insbesondere stark belastet war und eine Risikountersuchung hier Priorität hatte.

Auf Basis der bisher erhobenen Daten wurden Risikoberichte erstellt und der Behördenleitung vorgelegt. Zudem sind die Abteilungen aufgefordert, besondere Vorkommnisse und ggf. haftungsrechtlich relevante Vorgänge zu melden.

Aufbau eines IT-Sicherheitskonzepts und Notfallmanagements

Der im Jahr 2021 initiierte Sicherheitsprozess wurde in 2022 weiter fortgesetzt. So wurde die Informationssicherheitsleitlinie, als zentrales strategisches Dokument, erarbeitet und in Kraft gesetzt.

Im Förderaufruf zur Weiterentwicklung des digitalen Reifegrads im Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD-Pakt) wurde im Teil C ein besonderer Fokus auf die IT-Sicherheit gelegt. So mussten hier mindestens 15 Prozent der beantragten Fördermittel auf den Bereich IT-Sicherheit entfallen und für Maßnahmen zur Stärkung der IT-Sicherheit im Gesundheitsamt verwendet werden. Entsprechend der Förderrichtlinien wurden folgende Maßnahmen identifiziert und erarbeitet:

- Beschaffung einer Software für das Informationssicherheitsmanagement und den Datenschutz
- Durchführung eines Penetrationstests der IT-Systeme
- Erstellung eines IT-Sicherheitskonzeptes nach Standardabsicherung des BSI-Grundschutzes für das Gesundheitsamt
- Durchführung von Schulungs- und Sensibilisierungsmaßnahmen inkl. der Beschaffung und dem Betrieb einer entsprechenden Schulungs- und Sensibilisierungsplattform

Diese Maßnahmen werden zusätzlich zur festgelegten Strategie, zuerst das Grundschutzprofil „Basis-Absicherung Kommunalverwaltung“ und eine Kernabsicherung in den Bereichen Active Directory und Datensicherung umzusetzen, im Förderzeitraum Oktober 2022 bis Oktober 2024, durchgeführt. Die im Gesundheitsamt gewonnenen Erkenntnisse und einzelne Maßnahmen sollen in das allgemeine Sicherheitskonzept einfließen. Als Software für das Informationssicherheitsmanagement und dem Datenschutz wurde die Lösung ISiMap identifiziert und beschafft.

Das Grundschutzprofil „Basis-Absicherung Kommunalverwaltung“ wird, entsprechend dem IT-Grundschutzkompendium des BSI, jedes Jahr durch eine Arbeitsgruppe aktualisiert. Die Kreisverwaltung Coesfeld ist mit dem IT-Sicherheitsbeauftragten des Kreises Teil dieser Arbeitsgruppe und wirkt an der Erstellung der Version 4 des Grundschutzprofils aktiv mit. Es basiert auf dem IT-Grundschutzkompendium 2023 und die ersten Treffen der Arbeitsgruppe haben Ende 2022 stattgefunden. Die Mitarbeit in dieser Arbeitsgruppe fördert den aktiven Austausch und die Vernetzung mit Bezug zur Informationssicherheit im kommunalen Umfeld.

Durch den Landkreistag NRW wurde die Arbeitsgruppe Informationssicherheit ins Leben gerufen. Die konstituierende Sitzung der Arbeitsgruppe hat im Januar 2022 stattgefunden. Es wurde festgelegt, dass pro Jahr rund drei Sitzungen der Arbeitsgruppe stattfinden sollen, um sich über aktuelle Themen der Informationssicherheit auszutauschen. So war u. a. Dr. Frank Laicher, CISO der Landesregierung NRW, als Gast eingeladen und hat über den weiteren Ausbau des Kommunalen Warn- und Informationsdienstes (KWID) und den Angeboten für Kommunen berichtet.

Durch den Kommunalen Warn- und Informationsdienst NRW sind im Jahr 104 Meldungen eingegangen, die Systeme der Kreisverwaltung Coesfeld betrafen und bearbeitet werden mussten. Hier wurde im Detail geschaut, ob und welche Maßnahmen eingeleitet werden müssen, um die gemeldeten Schwachstellen zu beheben.

Im Rahmen der Strategietagung für Führungskräfte der Kreisverwaltung hat ein Workshop zum Thema IT-Notfallmanagement und Business Continuity Management (BCM) stattgefunden. Hier wurden die Führungskräfte für das Thema sensibilisiert und in Kleingruppen Übungen aus der Praxis durchgeführt. Der Aufbau eines Business Continuity Management Systems (BCMS) wird in 2023 starten und damit entsprechenden Maßnahmen folgen.

8.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld

Allgemeine Informationen zu den Auswirkungen des demographischen Wandels

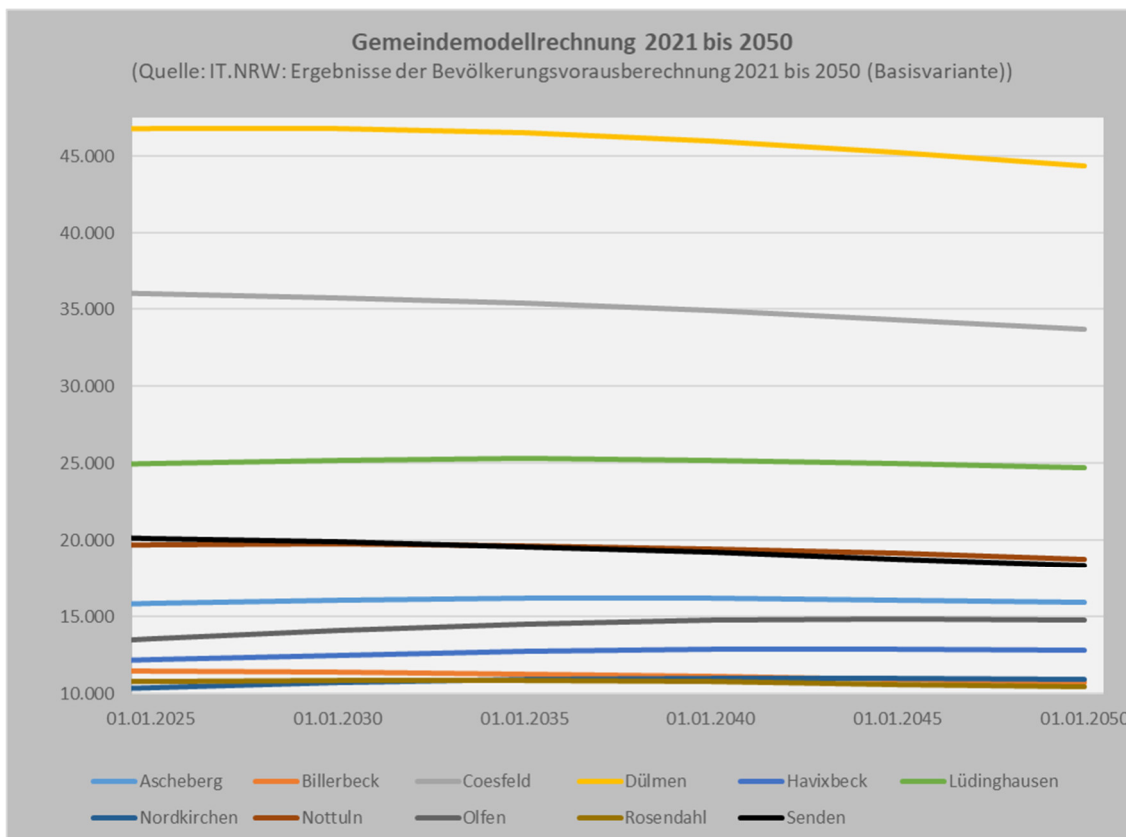
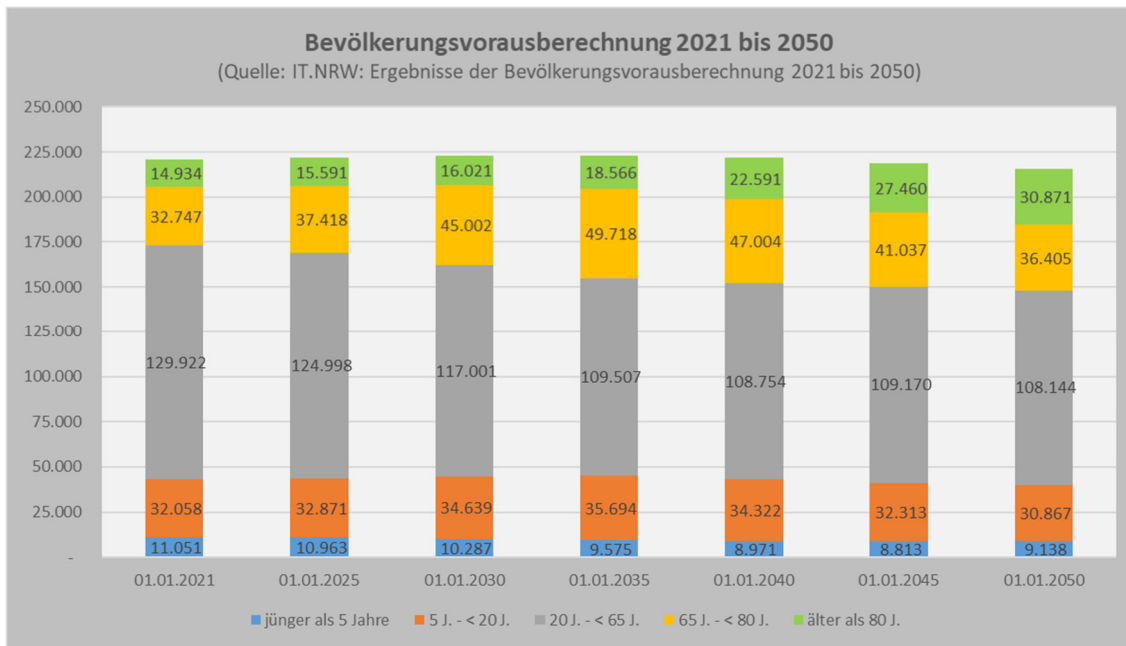
(Risiken)

Das statistische Landesamt Nordrhein-Westfalen hat im März 2022 eine neue Bevölkerungsvorausberechnung bis 2050 mit Basisjahr 2021 veröffentlicht und damit eine Aktualisierung der bisherigen Vorausberechnung mit Basisjahr 2018 vorgenommen.

Wesentliche Ergebnisse der neuen Bevölkerungsvorausberechnung für NRW und den Kreis Coesfeld:

- Für NRW wird bis 2050 ein Bevölkerungsrückgang von insgesamt 1,7 % vorausberechnet. Ab dem Basisjahr 2021 sind die Bevölkerungszahlen rückläufig.
- Für den Regierungsbezirk Münster wird ein leichter Bevölkerungsrückgang von 2,624 Mio. auf 2,547 Mio. Einwohner vorausberechnet.
- Für den Kreis Coesfeld (siehe erste Grafik) zeigen die Gesamtbevölkerungszahlen auch einen Rückgang auf. Es wird zwar bis 2033 mit einem Bevölkerungswachstum auf circa 223.170 Einwohner gerechnet, das sich jedoch bis 2050 wieder auf 215.425 Einwohner reduziert.
- Diese insgesamt stabile Bevölkerungsentwicklung ergibt sich ausschließlich durch einen positiven Wanderungssaldo, der – zumindest bis Mitte der 30er Jahre – die negative natürliche Bevölkerungsentwicklung kompensieren kann.

- Besonders auffällig ist die vorausberechnete Entwicklung der Altersstrukturen im Kreis Coesfeld. Der Anteil der 65- bis 79-jährigen wird von 2021 bis 2050 um rund 11 % ansteigen. Der Anteil der über 80-jährigen wird sich mehr als verdoppeln.
- Gleichzeitig nimmt der Anteil der unter 20-jährigen um 7,2 % und der Anteil der 20 bis 64-jährigen um 16,8 % ab.
- Die vorausberechnete Bevölkerungsentwicklung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden kann der zweiten Grafik entnommen werden.



Diese Entwicklungen haben 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 [sowohl aus der Ukraine als auch aus anderen Nationen]) 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 Finanzzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich.

Der Arbeitskreis Steuerschätzungen geht im Mai 2023 von folgenden künftigen Steuereinnahmen aus:

Ergebnis der 164. Sitzung des Arbeitskreises "Steuerschätzungen" vom 09.05. bis 11.05.2023 in Bad Homburg

	Ist 2022	Schätzung 2023	Schätzung 2024	Schätzung 2025	Schätzung 2026	Schätzung 2027
1. Bund						
(Mrd. €)	337,2	359,9	377,3	394,6	409,1	421,3
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	8,0	6,7	4,8	4,6	3,7	3,0
2. Länder						
(Mrd. €)	384,5	380,7	398,2	417,2	431,8	445,8
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	8,3	-1,0	4,6	4,8	3,5	3,3
3. Gemeinden						
(Mrd. €)	135,4	139,1	144,4	152,9	159,8	165,0
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	7,3	2,8	3,8	5,9	4,5	3,3
4. EU						
(Mrd. €)	38,6	40,8	42,2	44,5	45,6	46,3
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	-2,5	5,5	3,6	5,5	2,4	1,5
5. Steuereinnahmen insgesamt (Mrd. €)	895,7	920,6	962,2	1.009,3	1.046,2	1.078,5
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	7,5	2,8	4,5	4,9	3,7	3,1

Bund und Länder nach Ergänzungszuweisungen, Umsatzsteuerverteilung und Finanzausgleich.

Länder ohne, Gemeinden mit Gemeindesteuereinnahmen der Stadtstaaten.

Angaben in Mrd. € gerundet; Veränderungsdaten aus Angaben in Mio. € errechnet.

Abweichungen in den Summen durch Rundung der Zahlen

Zu berücksichtigen ist, dass durch aktuelle bundesrechtliche Rechtsänderungen, v.a. im Steuerrecht, geringere Steuereinnahmen auf der Ebene des Bundes, der Länder und Kommunen entstehen, die mittelbar über den kommunalen Finanzausgleich auch die Finanzlage des Kreises beeinflussen können. Die gesetzgeberischen Aktivitäten sind insoweit eng zu betrachten.

Kommunaler Finanzausgleich

(Chancen und/oder Risiken)

Weitere Chancen und/oder Risiken birgt der Finanzausgleich. Primäre Aufgabe des Finanzausgleichs ist es, eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen zu gewährleisten und Finanzkraftunterschiede auszugleichen. Die Systematik des kommunalen Finanzausgleichs ist der aktuellen Entwicklung, den neuen Erkenntnissen und den geänderten statistischen Daten in regelmäßigen Abständen anzupassen, um Gerechtigkeit bei der Verteilung der Zuweisungen zwischen den Kommunen zu gewährleisten.

Der kommunale Finanzausgleich wird durch das Gemeindefinanzierungsgesetz geregelt; hierbei handelt es sich in der Regel um ein Jahresgesetz. Das Land legt die Höhe der Gesamtzuweisungen und die Struktur der Zuweisungen fest. Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2022 (GFG 2022) wurde am 17.12.2021 vom Landtag beschlossen und ist mit Wirkung vom 01.01.2022 in Kraft getreten. Hiernach werden die Regelungen des GFG 2021 hinsichtlich der aus den Grunddaten zu entwickelnden Parameter (Gewichtungsfaktoren der Nebenansätze, Hauptansatzstaffel, fiktive Realsteuerhebesätze) für 2022 verändert. Dabei wurden sowohl die Grunddaten als auch die Gewichtungsfaktoren angepasst. Beispielsweise wurde ein differenzierter fiktiver Hebesatz nach kreisangehörigen Kommunen und kreisfreien Städten eingeführt. Für den kreisangehörigen Raum ist dies von Vorteil. Die Umstellung dieser Faktoren wurde in 2022 und 2023 jeweils hälftig vorgenommen.

Sowohl im Jahr 2021 als auch im Jahr 2022 wurde die Finanzausgleichsmasse seitens des Landes kreditiert erhöht. Dies wirkt zulasten späterer Haushalte, die ohnehin durch die Auflösung des in 2020 und den Folgejahren aktivierten Corona-Schadens und ggf. kriegsbedingten Schadens belastet werden. Im GFG 2023 entfällt eine solche Kreditierung.

Im Jahr 2022 bedeutete diese Kreditierung für den Kreis Coesfeld:

Gebietskörperschaft	Schlüsselzuweisung	Investitions-pauschale	Schulpauschale	Gesamt
Gesamtbetrag lt. Modellrechnung zum GFG 2022 vom 04.11.2021				
Kreis Coesfeld	50.901.349,00 €	1.272.152,20 €	1.881.049,00 €	54.054.550,20 €
Aufstockung lt. LT-Vorlage 17/16108				
Kreis Coesfeld	1.406.172,00 €	49.705,96 €	76.526,00 €	1.532.403,96 €
Anteil aufgestockt zu Modellrechnun	2,76%	3,91%	4,07%	2,83%

Zum Vergleich die Daten aus 2021:

Gebietskörperschaft	Schlüsselzuweisung	Investitions-pauschale	Schulpauschale	Gesamt
Gesamtbetrag lt. 2. Modellrechnung zum GFG 2021 vom 18.12.2020				
Kreis Coesfeld	47.497.502,00 €	1.211.215,86 €	1.848.311,00 €	50.557.028,86 €
Gesamtbetrag lt. Festsetzung der Bezirksregierung vom 25.01.2021				
Kreis Coesfeld	47.503.371,00 €	1.211.215,86 €	1.848.311,00 €	50.562.897,86 €
Aufstockung lt. LT-Vorlage 17/4467				
Kreis Coesfeld	2.198.659,00 €	84.162,88 €	134.269,00 €	2.417.090,88 €
Anteil aufgestockt zu Modellrechnun	4,63%	6,95%	7,26%	4,78%
zu Festsetzung	4,63%	6,95%	7,26%	4,78%

Aktuell hat das Land NRW den Entwurf des GFG 2024 vorgelegt. Hieraus ergeben sich für den Kreis gleich dreifache Risiken:

1. Das Land plant einen Einstieg in den Altschuldenerlass, der durch einen Vorwegabzug aus der Finanzmasse des GFG finanziert werden soll.
2. Das Land plant ein Investitionsförderprogramm, das ebenso wie 1. durch einen Vorwegabzug aus der Finanzmasse des GFG finanziert werden soll.
3. Das Land beabsichtigt, die Corona-bedingte Kreditierung bereits ab dem Haushaltsjahr 2024 zurückzuführen.

Das GFG 2024 ist in den politischen Beratungen in den Gremien des Landtags NRW.

Eigenkapital (Allgemeine Rücklage/Ausgleichsrücklage)

(Risiken)

Die Schlussbilanz des Kreises Coesfeld weist zum 31.12.2022 ein Eigenkapital von 32.077.799,70 € (= 7,2 % der Bilanzsumme) aus. Hiervon entfallen auf:

	Buchwert €
Allgemeine Rücklage	15.121.260,54
Sonderrücklagen	0,00
Ausgleichsrücklage	14.904.178,92
Jahresüberschuss 2022	2.052.360,24

Nach aktueller Rechtsprechung ist eine planmäßige Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage grundsätzlich unzulässig.

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2022 sieht in § 4 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes 2022 in Höhe von 1.619.526 € vor. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 14.12.2021 über die Einwendungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsentwurf 2022 in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen. Unter Anerkennung der sich aus der Stellungnahme der Bürgermeisterkonferenz zur Benehmenserstellung ergebenden Einwendungen sowie unter Berücksichtigung des Rücksichtnahmegebotes gemäß § 9 KrO NRW hat der Kreisausschuss entschieden, den Haushalt 2022 fiktiv ausgeglichen zu planen.

Die Bezirksregierung Münster hat die Festsetzung des Umlagesatzes der allgemeinen Kreisumlage auf 28,50 % am 17.02.2022 genehmigt.

Die Ansatzplanung 2023 sieht für das Haushaltsjahr 2023 wiederum einen fiktiven Haushaltsausgleich vor. Mit der Haushaltssatzung 2023 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 5.360.000 € festgesetzt.

Da der Kreis Coesfeld nur über ein geringes Eigenkapital (Eigenkapitalquote zum 31.12.2022 von 7,2 %) verfügt, besteht bei der Erwirtschaftung von negativen Jahresergebnissen die latente Gefahr, in die Haushaltssicherung zu geraten. Die Bezirksregierung Münster weist hierauf seit Jahren hin.

Nach § 56a KrO NRW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist.

Allerdings kann der Kreis nach § 56c KrO NRW auch eine Sonderumlage erheben, sofern im Jahresabschluss eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals erfolgt ist. Eine Sonderumlage ist zu erheben, wenn eine Überschuldung nach § 75 Abs. 7 der GO NRW eingetreten ist. Die Sonderumlage ist nach der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage und unter Beachtung des Rücksichtnahmegebotes nach § 9 Satz 2 KrO NRW zu bestimmen. Sie kann in Teilbeträgen festgesetzt und erhoben werden. Bisher war die Erhebung einer Sonderumlage nicht notwendig.

EPSAS

(Risiken)

Die Europäische Kommission strebt die Einführung der EPSAS (European Public Sector Accounting Standards) in den EU-Mitgliedstaaten an. Die EPSAS sollen auf der doppelten Buchführung mit Periodenabgrenzung (Doppik) basieren und für alle staatlichen Ebenen verbindlich gelten. Ziel der Europäischen Kommission ist, mithilfe der EPSAS verlässliche Finanzdaten aus den EU-Mitgliedstaaten zu erhalten und so deren Haushalte besser zu überwachen. Dies soll dazu beitragen, dass Staatsschuldenkrisen künftig vermieden werden.

Konkrete Aussagen zu möglichen Auswirkungen aus der Einführung der EPSAS auf den Kreis Coesfeld sind derzeit nicht möglich. In einem Rundschreiben vom 01.06.2023 (Rundschreiben-Nr.: 0357/23) weist der LKT NRW darauf hin, dass auf Vorschlag der EU-Kommission bzw. des Europäischen Rates eine Änderung der Richtlinie 2011/85/EU herbeigeführt werden soll. Danach sollen die Mitgliedstaaten bis 2030 über integrierte, umfassende und national harmonisierte Systeme der periodengerechten Rechnungsführung verfügen. Der LKT NRW weist in seinem v. g. Rundschreiben ebenfalls darauf hin, dass die kommunale Ebene an den seit einigen Jahren auf EU-Ebene anhaltenden Arbeiten zur Einführung Europäischer Standards für die Rechnungslegung des öffentlichen Sektors nicht beteiligt sei. Im Weiteren vertreten die kommunalen Spitzenverbände die Auffassung, dass noch Optionen bestehen, die Kosten einer Umstellung auf EPSAS einzugrenzen und auch deutsche Erfahrungen in die Auslegung Europäischer Standards in die öffentliche Rechnungslegung einzubringen.

Umsatzsteuer

(Risiken)

Durch das Steueränderungsgesetz 2015 wurde mit dem § 2b UStG eine neue umsatzsteuerliche Regelung zur Unternehmereigenschaft von juristischen Personen des öffentlichen Rechts (jPÖR) eingeführt und der bisherige (kommunalfreundliche) § 2 Abs. 3 UStG aufgehoben. Damit hat der Bundesgesetzgeber das Umsatzsteuerrecht an die Mehrwertsteuer-Systemrichtlinie der EU angepasst. Nach dieser Richtlinie ist der Grundsatz der Wettbewerbsneutralität im nationalen Umsatzsteuerrecht zu beachten. Diese Maxime verlangt eine neutrale Besteuerung und damit Wettbewerbsgleichheit zwischen öffentlichen und privaten Unternehmen. Gegenstand des Umsatzsteuerrechtes ist es, die wirtschaftliche Betätigung der öffentlichen Verwaltung ebenso zu

erfassen, wie gleiche oder gleichartige Betätigungen privater Wirtschaftsteilnehmer, die mit der öffentlichen Verwaltung in einem wirtschaftlichen Wettbewerb stehen.

Die Änderungen durch das Steueränderungsgesetz 2015 sind am 01.01.2017 wirksam geworden. Damit sich die Betroffenen auf die neuen Besteuerungsgrundsätze einstellen können, konnten die Kommunen nach § 27 Abs. 22 UStG gegenüber dem Finanzamt erklären, dass die bisherige Regelung des § 2 Abs. 3 UStG für Leistungen bis zum 31.12.2020 weiter angewendet werden. Diese Option für die Weitergeltung des bisherigen Rechts bis zum 31.12.2020 musste für sämtliche unternehmerischen Bereiche einheitlich bis zum 31.12.2016 erklärt werden. Hiervon hat der Kreis Coesfeld wie auch der weit überwiegende Teil der Städte und Gemeinden Gebrauch gemacht. Inzwischen wurde die optionale Übergangsfrist inzwischen zwei Mal durch den Gesetzgeber verlängert, zuletzt durch das Jahressteuergesetz 2022. Danach können juristische Personen des öffentlichen Rechts das alte Umsatzsteuerrecht noch bis Ende 2024 anwenden. Der Kreis Coesfeld nutzt auch diese Option, sodass das neue Umsatzsteuerrecht (§ 2b UStG) zum 01.01.2025 umgesetzt wird.

Im Jahr 2022 hat der Kreis Coesfeld ein Steuerrechtliches Kontrollsystem (Tax-Compliance-Management-System, „TCMS“) erstellt. Die Notwendigkeit für dieses Kontrollsystem beruht u. a. auf erheblichen persönlichen Risiken, sowohl für die organisatorisch verantwortliche Verwaltungsleitung als auch für die operativ zuständigen Mitarbeiter/innen in den Fachabteilungen. Das TCMS wurde dem Kreistag in seiner Sitzung am 15.06.2022 vorgestellt (vgl. Sitzungsvorlage SV-10-0574). Ab dem 01.07.2022 steht allen Mitarbeitenden der Kreisverwaltung ein Handbuch zum TCMS zur Verfügung. Gegenstand des TCMS ist u. a., dass die Mitarbeitenden der Kreisverwaltung regelmäßig zu aktuellen steuerlichen Themen geschult werden.

Umsetzung der Kapitel 1 und 2 des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes NRW (KInvFöG NRW) und des Programms „Gute Schule 2020“ (Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW)

(Chancen)

Durch die Bereitstellung von Finanzmitteln aus den vorgenannten Förderprogrammen kann der Kreis Coesfeld in den kommenden Jahren verstärkt Investitionen tätigen. Aus der Abwicklung der Förderprogramme nach dem KInvFöG und „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 2022 unter Ziffer 5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen.

DigitalPaktSchule

(Chancen)

Das Land NRW gewährt, unter anderem mit Unterstützung von Mitteln des Bundes, Zuwendungen für die digitale Bildungsstruktur mit dem Ziel der trägerneutralen Etablierung lernförderlicher digital-technischer Infrastrukturen und Lehr-Lern-Infrastrukturen und der Optimierung vorhandener Strukturen.

Nach der Richtlinie des Landes über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Digitalisierung der Schulen in Nordrhein-Westfalen (RL DigitalPakt NRW) für Maßnahmen an Schulen und in Regionen vom 11.09.2019 entfällt auf den Kreis Coesfeld ein Schulträgerbudget in Höhe von 2.731.728 €. Die Förderquote liegt bei 90 %. Der Eigenanteil des Kreises Coesfeld liegt bei 10 % (= 303.525 €). Der Eigenanteil kann u. a. aus Mitteln der Schul- und Bildungspauschale finanziert werden.

Die Verwendung dieser Mittel erfolgt auf der Basis von technisch-pädagogischen Einsatzkonzepten. Diese Konzepte wurden je Berufskolleg bzw. Förderschule durch den Schulträger und die jeweiligen Schulleitungen erstellt.

Der erste Förderantrag des Kreises Coesfeld wurde im 2. Quartal 2020 bei der Geschäftsstelle Gigabit.NRW eingereicht, die Genehmigung wurde Anfang September 2020 erteilt. Unter Beachtung der Vergabevorschriften wurden die Beschaffungsaufträge größtenteils Ende des Jahres erteilt, die entsprechenden Lieferungen und Rechnungsstellungen fielen überwiegend in das Jahr 2021. Der erste Mittelabruf in Höhe von rund 345.000 € erfolgte im Juni 2021. In 2022 wurden unter Beachtung der Vergabevorschriften weitere Beschaffungsaufträge erteilt in Höhe von rund 770.000 €, die Lieferungen und Rechnungsstellungen erfolgte in 2022 und 2023, somit werden die Mittelabrufe in 2023 erfolgen.

Bislang wurden 15 Förderanträge in Höhe von insgesamt 3.035.253 € inkl. Eigenanteil gestellt. Es wurden alle Anträge zur Verwendung der dem Kreis Coesfeld zugewiesenen Mittel gestellt, der Ausführungszeitraum wurde nach Mitteilung der Bezirksregierung Münster auf Ende 2024 vorverlegt, diese Vorgehensweise erfolgte in Abstimmung mit dem Kreis Coesfeld.

Der Landkreistag NRW (LKT NRW) hat das In-Kraft-Treten der vorgenannten Richtlinie in einer Medieninformation vom 16.09.2019 ausdrücklich begrüßt, zumal Berufskollegs z. B. auch in digitale Arbeitsmittel (als Beispiel erwähnt der LKT NRW etwa CNC-Fräsen mit moderner Steuerungstechnik) investieren können. Zugleich macht der LKT NRW aber auch darauf aufmerksam, dass die Digitalisierung der Schulen gewaltige Folgekosten für Wartung, Support und Fortbildung mit sich bringen wird. Insoweit fordert der LKT NRW für die Zukunft ein deutlich stärkeres finanzielles Engagement des Landes.

ÖGD-Pakt

(Chancen)

Mit dem Zweiten Gesetz zum Schutz der Bevölkerung bei einer epidemischen Lage von nationaler Tragweite vom 19. Mai 2020 ist in § 5 Absatz 2 Nummer 9 des Infektionsschutzgesetzes (IfSG) geregelt, den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD) der Länder, Gemeinden und Gemeindeverbände während der epidemischen Lage von nationaler Tragweite durch Finanzhilfen des Bundes gemäß Artikel 104b Absatz 1 des Grundgesetzes (GG) für Investitionen zur technischen Modernisierung der Gesundheitsämter zu unterstützen. Näheres ist zum einen durch eine Verwaltungsvereinbarung des Bundes mit den Ländern geregelt, die Umsetzung in Nordrhein-Westfalen erfolgt zum anderen auf der Grundlage einer zwischen den Kommunalen Spitzenverbänden und dem Land NRW/ Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales abgeschlossenen Rahmenvereinbarung.

Für Maßnahmen zur technischen Modernisierung der Gesundheitsämter im Rahmen des Paktes für den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD-Pakt) sind insgesamt drei verschiedene Förderaufrufe seitens des Bundes und Landes erfolgt.

Im Jahr 2021 sind beim ersten Förderaufruf („Teil A“) aus bundesweiten Mitteln in Höhe von 50 Mio. € auf den Kreis Coesfeld insgesamt 147.164 € entfallen, die bereits für Maßnahmen im Rahmen der Digitalisierung eingesetzt wurden. Hier lag der Fokus auf der Anschaffung von notwendiger Hardwareausstattung.

Im Zuge eines weiteren Förderaufrufs („Teil B“) zur Stärkung der Digitalisierung im Rahmen des ÖGD-Pakts wurden in 2022 bundesweit weitere 65 Mio. € zur Verfügung gestellt. Der Anteil des Fördervolumens für den Kreis Coesfeld beläuft sich dabei auf 162.462 €. Vorgabe war die Verwendung der Finanzhilfen bis Ende des Jahres 2022. Dementsprechend wurde für diesen Förderaufruf ein Maßnahmenkatalog erarbeitet, mit dessen Investitionen die digitale Betriebsinfrastruktur im Gesundheitsamt weiter langfristig verbessert werden kann.

Der letzte Förderaufruf („Teil C“) wurde im Sommer 2022 veröffentlicht. Während der zweijährigen Projektlaufzeit werden Maßnahmen finanziell unterstützt, die die digitale Reife des öffentlichen Gesundheitsdienstes fördern. Seitens des Kreises Coesfeld wurde ein Konzept inkl. umfangreichem Maßnahmenkatalog erstellt, welches nach Ende der zweijährigen Laufzeit im September 2024 zu einer Stärkung und Weiterentwicklung der digitalen Reife des Gesundheitsamtes Coesfeld beitragen wird. Insgesamt handelt es sich um ein Finanzvolumen in Höhe von 796.451 €, die im Rahmen einer Fehlbedarfsfinanzierung bewilligt wurden. Die Auszahlung erfolgt in drei Teilbeträgen über die gesamte Projektlaufzeit verteilt.

(Risiko)

Zu berücksichtigen ist, dass Ziel des ÖGD-Pakts ebenso war, die Personalsituation in den Gesundheitsämtern nachhaltig zu verbessern. Daher sind neben den o.g. Maßnahmen personelle Verstärkungen vorzunehmen, die unbefristet erfolgen müssen. Da der ÖGD-Pakt zeitlich befristet ist und nach den aktuellen Diskussionen auf Bundesebene, einschließlich eines Berichts des Bundesrechnungshofs, eine Verlängerung/Entfristung unwahrscheinlich ist, werden nach Auslaufen des Paktes die anfallenden Personalkosten ohne Refinanzierung den Kreishaushalt belasten.

8.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken

Im Rahmen der Arbeiten zum Jahresabschluss 2022 wurden von den Abteilungen erkennbare aufgabenspezifische Chancen und Risiken gemeldet.

Produktgruppe	01.02	Kreisentwicklung,	Wirtschaftsförderung	///	FMO	Flughafen
Münster/Osnabrück GmbH						

(Risiken)

Im Dezember 2014 brachte die Gesellschafterversammlung ein langfristiges Finanzierungskonzept der Flughafen Münster-Osnabrück GmbH (FMO GmbH) auf den Weg, das im Kern in den Geschäftsjahren 2016 bis 2020 Eigenkapitalzuführungen von jährlich 16,8 Mio. €, also insgesamt 84 Mio. €, vorsah. Der Kreistag beschloss vorab für das Jahr 2015 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75.833 € (SV-9-0164) und stimmte dann einer Kapitalerhöhung in Höhe von jeweils 75.833 € für die Jahre 2016 bis 2020, also insgesamt 379.165 €, zu (vgl. SV-9-0220, SV-9-0418, SV-9-0619).

In der Folge legte die FMO GmbH unter Berücksichtigung neuer branchen- und standortspezifischer Entwicklungen ein langfristiges Finanzierungskonzept 2.0 bis zum Jahr 2030 sowie einen Vorschlag zur Anschlussfinanzierung bis zum Jahr 2025 vor. Daraufhin beschloss der Kreistag am 25.09.2019, dem FMO in den Geschäftsjahren 2021 bis 2025 Gesellschafterdarlehen von jährlich 32.325 €, also insgesamt 161.625 € zu gewähren (SV-9-1442).

Durch die Corona-Pandemie ist der Luftverkehr am FMO - wie an allen deutschen Flughäfen - 2020 zeitweise vollständig zum Erliegen gekommen. Auch in 2021 beeinträchtigten vor allem die im ersten Halbjahr deutschlandweit umfassenden Lock-Down-Maßnahmen die Passagierzahlen erheblich. Im Vergleich liegen die gestarteten Passagierzahlen in 2021 noch 63,7 % unter dem Niveau zu Vor-Corona-Zeiten, aber im Vergleich zu 2020 ist eine deutliche Steigerung von 63,6 % zu verzeichnen. In 2022 wurde im Vergleich zu 2021 ein Wachstum der Fluggäste von 130 % erzielt. Dies entspricht etwa 85 % der Passagierzahlen des Jahres 2019.

Nach den Prognosen der FMO GmbH ergeben sich gegenüber dem bisherigen Finanzierungskonzept 2.0 im Zeitraum bis 2025 ein Corona-bedingter zusätzlicher Finanzierungsbedarf von insgesamt rund 30 Mio. €. Die erste Tranche hat der Kreis Coesfeld bereits i. H. v. 23.089,07 € in 2021 geleistet. Zusätzlich haben Bund und Land insgesamt 5 Mio. € an die FMO GmbH ausgekehrt, wodurch eine zweite Tranche in 2021 entfiel. Für 2022 ist eine Eigenkapitalzuführung i. H. v. 46.180 € vom Kreistag beschlossen (SV-10-0418) und bereits vollständig ausgezahlt worden.

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 eines Teils der Trägeraufgaben (Förderverfahren, Qualitätsmanagement, Einnahmeaufteilung) 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, seit Februar 2020 „Zweckverband Mobilität Münsterland“, (ZVM) 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 – sofern eine eigenwirtschaftliche Leistungserbringung durch die Verkehrsunternehmen nicht möglich ist – über entsprechende Dienstleistungsaufträge aus kommunalen Eigenmitteln finanziert. Die Aufwendungen im Bereich ÖPNV werden somit maßgeblich durch die Direktvergabe an das kommunale Unternehmen RVM und durch Leistungsentgelte aus Ausschreibungsverfahren bestimmt. Das Risiko für den Kreishaushalt resultiert somit zum einen aus Ausgleichsleistungen betreffend den RVM-ÖDA, zum anderen aus den Ausgleichsleistungen für die Verkehrsverträge nach Ausschreibungen. Letztere werden jährlich gemäß der Preisgleitklausel angepasst. Der erforderliche Ausgleichsbetrag nach Abzug der Fahrgeldansprüche schwankt und ist auch abhängig vom Ergebnis und dem Zeitpunkt der Einnahmenaufteilung durch die Tarifgemeinschaft, sowie auch der anhand der Daten des statistischen Bundesamtes bestimmten, rückwirkend in Kraft tretenden Preisgleitung.

Im Rahmen der Einnahmenaufteilung (EA) im WestfalenTarif stellen die Prognosedaten über Fahrgeldansprüche und die Beschlüsse in der Tarifgemeinschaft gewisse Risiken dar. Im November 2022 wurde die EA 2021 endgültig beschlossen. Der Beschluss über die EA 2022 ist für Ende 2023 geplant. Die Abschläge auf den Restanspruch 2022 wurden aus der vorläufigen Anspruchsprognose abgeleitet. Aufgrund der Gewährung von Billigkeitsleistungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie und dem 9-Euro-Ticket wurden im Jahr 2022 Einnahmenausfälle kompensiert. Eine Vorauszahlung über Billigkeitsleistungen für 2022 wurde im Mai 2022 in Höhe von 414.900 € gewährt sowie im Juni 2022 in Höhe von weiteren 515.456 €. Der vorläufige Bescheid für die Bewilligung auf Billigkeitsleistungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie im Jahr 2022 erging im November 2022. Der Schaden betrug 2.474.229 €. Es erfolgte eine weitere Auszahlung in Höhe von 1.543.873 €. Vom Gesamtbetrag hat der Aufgabenträger zur Weiterleitung an Verkehrsunternehmen 2.029.832 € erhalten.

Im Zusammenhang mit den Diskussionen zur Mobilitätswende und den Folgen der Klimaentwicklung wurde der Nutzung von Bus und Bahn insbesondere vor der Corona-Pandemie ein

extremer Bedeutungsgewinn zu teil. Bundes- und landesseitig wird diesem Bedeutungsgewinn durch eine Vielzahl von Förderprogrammen zu neuen Mobilitätsformen, neuen Antriebstechniken und einer zunehmenden Digitalisierung Rechnung getragen. Im Rahmen des Projektes „Mobiles Münsterland“ und insbesondere des „Bürgerlabors Mobilität (BüLaMo)“ werden zahlreiche Verbesserungen im System ausprobiert und weiterentwickelt. Der Einbindung der Nutzer wird in diesem Förderprojekt eine hohe Bedeutung zugemessen. Im Fokus der Diskussionen mit Nutzern stand neben den Leistungsveränderungen bei Bus und Bahn auch die klare Forderung nach einer Veränderung der Tarifstrukturen. Diese ist durch das dreimonatige 9 €-Ticket und die für ab Mai 2023 geplante Einführung des Deutschland-Tickets (49 €-Ticket) sicherlich noch nicht beendet. Trotz der Förderungen werden die neuen Ansprüche an den öffentlichen Verkehr für den Kreis Coesfeld zu einem erhöhten Aufwand führen, der sich aber, insbesondere mit Blick auf das bevorstehende Deutschland-Ticket, noch nicht abschließend beziffern lässt. Auch hier ist nach aktueller Rechtslage zu bedenken, dass ein vollständiger Finanzausgleich möglicher Schäden aus der Einführung des D-Tickets über das Jahr 2023 nicht gesichert ist.

Konträr zu diesen zukunftsweisenden Arbeiten geht aufgrund der durch die Entwicklungen der Corona-Pandemie hervorgerufenen Änderungen in der Arbeitswelt (u. a. verstärkter Einsatz von Homeoffice) ein verändertes Nutzungsverhalten des ÖPNV einher. Hier wird es nach der Pandemie darum gehen, wieder Vertrauen in die Nutzung des ÖPNV aufzubauen und noch innovativer die neuen Herausforderungen sowohl in der Infrastruktur als auch beim Ticketing anzugehen. Die RVM beurteilt die Situation und notwendige Maßnahmen gemeinsam mit den Gesellschaftern regelmäßig und kurzfristig. Mögliche Schritte zur Minderung von Einnahmeausfällen bzw. Eindämmung laufender Kosten werden miteinander diskutiert und zügig umgesetzt. Auch die Frage des Beitrags der Mobilität zur Verlangsamung des Klimawandels wird zu beantworten sein.

Aufgrund der bereits im Sommer 2021 beginnenden und noch einmal aufgrund des Ukraine-Konflikts verschärften Energiekrise, sowie dem seit dem Frühjahr 2022 verschärfenden Fachkräftemangels (insbesondere beim Fahrpersonal für Bus und Bahn), ist ein Anstieg der Aufwendungen sowohl bei Strom und Gas als auch bei Diesel und Lohnkosten zu beobachten.

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

(Risiken)

Die Aufstellung und Ausführung des Personaletats hängt 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 2020 wurde u. a. eine zweistufige lineare Gehaltssteigerung ab dem 01.04.2021 um 1,4 % (mind. 50 €) und ab dem 01.04.2022 um weitere 1,8 % vereinbart. Auch die Ausbildungsentgelte wurden erhöht, wobei hier ein Mindestbetrag von jeweils 25 € gilt. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 wurden die Ergebnisse der Tarifverhandlungen entsprechend berücksichtigt. Für 2023 gingen die Tarifvertragsparteien erneut in die Verhandlung, zur Haushaltsplanung 2023 stand jedoch noch kein Ergebnis fest. Geplant wurde mit einer Steigerung von 3,5 %, letztendlich erfolgte eine Einigung auf so genannte Inflationsausgleichszahlungen (1.240 € für Juni 2023, 220 € jeweils für die Monate Juli 2023 bis Februar 2024) und eine lineare Erhöhung ab dem 01.03.2023 um 200 € und 5,5 %. Für das

Haushaltsjahr 2023 ist daher nur mit einer marginalen Abweichung zu rechnen, für das Jahr 2024 findet die Tarifsteigerung in der Planung entsprechende Berücksichtigung.

Die Entwicklung der Bezüge der Beamten und Versorgungsempfänger orientiert sich an dem Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst der Länder. Für das Jahr 2022 wurde mangels anderslautender Anhaltspunkte zunächst eine Erhöhung um 2,0 % ab dem 01.01.2022 eingeplant. Geeinigt haben sich die Tarifvertragsparteien schlussendlich auf eine Steigerung von 2,8 % ab dem 01.12.2022, welche in der Haushaltsaufstellung für 2023 berücksichtigt werden konnte. Hier werden daher voraussichtlich keine wesentlichen Abweichungen zu verzeichnen sein. Für 2023/2024 ist ein neuer Tarifabschluss zu erwarten, bislang liegen hierüber jedoch keine Erkenntnisse vor. Ggfls. sind bereits für 2023 Abweichungen zu erwarten. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde für die aktiven Beamten eine Steigerung von 7,5 % zugrunde gelegt, die insbesondere möglichen Inflationsausgleichszahlungen, die sehr wahrscheinlich Gegenstand der Einigung werden, abbilden soll.

Die Entwicklung des Personaletats hängt darüber hinaus wesentlich davon ab, ob und in welchem Ausmaß sich für die Kreisverwaltung neue Aufgaben ergeben. Für 2023 wurde eine Anpassung des Stellenplans vorgenommen, indem 26,415 Planstellen zusätzlich geschaffen und eine Planstelle eingespart wurden. Von den zusätzlichen Stellen sind 20,8 Stellen (teilweise) refinanziert.

Die im Zusammenhang mit dem Pandemie- und Kriegsgeschehen erforderlichen Maßnahmen haben bislang ebenfalls zu Mehraufwendungen geführt:

- 1) Insbesondere die Einrichtung des Impfbetriebes zu Beginn 2022 hat den Personalaufwand im Gesundheitsamt stark beeinflusst. Hier sind gleichzeitig jedoch Erstattungsbeträge geflossen, sodass im Saldo kein wesentlicher Mehraufwand zu verzeichnen war. Die derzeitige Lage lässt hoffen, dass hier in den kommenden Jahren kein weiterer Personalmehraufwand erforderlich sein wird.
- 2) Aufgrund der Vielzahl der geflüchteten Menschen aus der Ukraine war und ist weiterhin eine vorübergehende personelle Aufstockung der Ausländerbehörde erforderlich. Hier ist auch noch über den Jahreswechsel 2023/2024 mit Mehraufwand zu rechnen, der im Rahmen der Haushaltsplanung jedoch entsprechende Berücksichtigung finden wird.

Produktgruppe 20.01 Haushalt und Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft

Jeder Träger öffentlicher Aufgaben (Bund, Länder, Gemeinden, Gemeindeverbände) muss mit entsprechenden Erträgen zur Deckung der mit den Aufgaben verbundenen Aufwendungen ausgestattet sein. Die Beschaffung der Deckungsmittel ist zunächst eigenverantwortliche Aufgabe der Gemeinden/Gemeindeverbände. Tatsächlich sind jedoch die eigenen originären Ertragsmöglichkeiten der Kommunen sowohl der Art als auch der Höhe nach begrenzt. Dies wird beim Kreis Coesfeld anhand der nachstehenden Ausführungen deutlich.

Landschaftsumlage

(Risiken)

Die Gestaltung der Landschaftsumlage beinhaltet für den Kreis Coesfeld Haushaltsrisiken für künftige Haushaltsjahre. Fast 90 % des Haushalts des LWL fließen auf gesetzlicher Grundlage in soziale Aufgaben, vor allem in die sogenannte Eingliederungshilfe - die Sozialhilfe für Menschen mit

Behinderung. Die Aufwendungen in diesem Bereich steigen jährlich, weil immer mehr Kinder und Erwachsene mit Behinderung einen gesetzlichen Anspruch auf Hilfe haben.

Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe hat mit der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 einen Hebesatz für die Landschaftsumlage in Höhe von 15,55 % festgesetzt. Dabei ist der Landschaftsverband Westfalen-Lippe für diese Haushaltsjahre von einem fiktiven Haushaltsausgleich ausgegangen. Zum Ausgleich des Ergebnisplans soll die Ausgleichsrücklage für das Haushaltsjahr 2022 um rund 42 Mio. € verringert werden.

Ab dem Haushaltsjahr 2022 sind bei der vom Kreis Coesfeld zu zahlenden Landschaftsumlage folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	2021 Abrechnung	2022 Abrechnung	2023 Planung	2024 Planung
Umlagegrundlagen in €	350.831.498	365.326.193	402.048.306	412.056.309
Hebesatz in %	15,40	15,55	16,20	16,55
Zahlbetrag in €	54.028.051	56.808.223	65.131.826	68.195.319

Die vorstehende Tabelle zeigt, dass die vom Kreis Coesfeld zu zahlende Landschaftsumlage ab dem Haushaltsjahr 2023 deutlich steigt. Bei der Berechnung der Landschaftsumlage für 2024 im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung wurde bei den Umlagegrundlagen eine vom LWL ebenfalls zugrunde gelegte Steigerungsrate in Höhe von 2,49 % berücksichtigt.

Der LWL ist zudem davon ausgegangen, den Hebesatz für 2024 um 0,35 % auf 16,55 % erhöhen zu müssen. Für den Kreis Coesfeld sind daher in der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltes 2023 bereits Mehraufwendungen in Höhe von 3,1 Mio. € in 2024 berücksichtigt worden.

In der Haushaltsplanung für das Jahr 2025 musste der Planansatz für die Landschaftsumlage weiter erhöht werden. In der mittelfristigen Planung wird von einem Zahlbetrag in Höhe von 71,4 Mio. € ausgegangen.

Liquide Mittel

(Risiken)

In 2022 konnte die Kassenliquidität durchweg ohne die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten und ohne Inanspruchnahme von Mitteln der Rekultivierungsrücklage sichergestellt werden. Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 belief sich der Bestand der Bankkonten auf 24.667.917 €. Die deutliche Steigerung des Bestandes ist nicht zuletzt auf die vor dem Stichtag eingegangenen Zuweisungen und Zuschüsse und die vorgenommene Kreditaufnahme zurückzuführen. Auch die Umwandlung von Finanzanlagen der Rekultivierungsrücklage in liquide Mittel führt zu einem höheren Bestand der Sichteinlagen.

Diese stichtagsbezogene Betrachtung darf jedoch nicht darüber hinwegtäuschen, dass in dem Bestand auch Mittel der Rekultivierungsrücklage in Höhe von 2.562.200 € sowie fremde Mittel in Höhe von 1.736.681 € enthalten sind und die in künftigen Jahren zu leistenden Auszahlungen aus bestehenden Verbindlichkeiten, der Verwendung von erhaltenen Anzahlungen sowie die Verwendung der konsumtiven und investiven Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren den aktuellen Bestand an liquiden Mitteln übersteigen.

Dennoch kann auch in 2023 nicht von einer Gefährdung der Kassenliquidität ausgegangen werden.

Bericht zur Entwicklung der Finanzanlagen des Anlagevermögens sowie eines Geldmarktfonds

(Chancen/Risiken)

Nach Ziffer 5.5 der Dienst- und Geschäftsanweisung Finanzen (Geldanlagenrichtlinie) ist der Kreistag über die Entwicklung der Finanzanlagen im Rahmen des Berichtswesens über die Ausführung der Haushaltswirtschaft zu informieren. Diese Berichterstattung erfolgt grundsätzlich 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 Abfederung künftiger Pensionslasten dienen. Hinsichtlich des Umgangs mit den Beständen der Rekultivierungs- und Pensionsrücklage wurde am 22.06.2016 ein entsprechender Beschluss des Kreistages herbeigeführt (vgl. Beschluss zu Ziffer 2 der Sitzungsvorlage SV-9-0544). Die ertragswirksamen Renditen aus der „Pensionsrücklage“ sollen in späteren Jahren zu einer Begrenzung der aus den Aufwendungen aus Pensionsverpflichtungen entstehenden Belastungen führen. Am 09.09.2020 hat der Kreistag beschlossen (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1801), dass hierzu zunächst ein Kapitalstock in Höhe von 80 Mio. € in dem kvw-Versorgungsfonds aufgebaut wird.

Außerdem wird ein Geldmarktfonds (Deka-VarioInvest TF) vorgehalten, der einerseits dem Bestand der Rekultivierungsrücklage und andererseits dem Bestand der allgemeinen Kassenmittel zugeordnet ist. Die Entwicklung des Buchwertes der Finanzanlagen ist im Anhang unter Ziffer 3.2.4 dargestellt. Die **Kursentwicklung** der nachstehenden Wertpapiere sowie des Geldmarktfonds ist **täglichen Schwankungen** unterworfen und stellt sich **zum Jahresende 2022** wie folgt dar:

Anlagen	Buchwert Ende 2022 €	Kurswert Ende 2022 €	Stille Reserve / Rendite €
Zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen:			
kvw-Versorgungsfonds	56.668.783,00	61.015.590,52	4.346.807,52
Zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel			
Deka-Nachhaltigkeit Kommunal	4.000.000,00	3.788.802,84	-211.197,16
Deka-VarioInvest TF	1.528.645,53	1.465.809,80	-62.835,73
DZ-Privatbank	6.300.000,00	6.164.345,92	-135.654,08
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	8.007.583,65	8.728.347,91	720.764,26
<i>davon: kvw-Versorgungsfonds Klassik</i>	<i>7.007.583,65</i>	<i>7.809.322,93</i>	<i>801.739,28</i>
<i>davon: kvw-Versorgungsfonds Chance</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>919.024,99</i>	<i>-80.975,01</i>
Summe Finanzmittel für Abfallwirtschaft	19.836.229,18	20.147.306,47	311.077,29
Deka-VarioInvest TF	1.971.354,47	1.890.319,87	-81.034,60
Summe allgemeine Kassenmittel	1.971.354,47		-81.034,60

Anmerkungen zur Bewertung der Kursentwicklungen:

Die Anlagestrategie des Kreises Coesfeld ist langfristig ausgerichtet, sodass auch vorübergehende Kurseinbrüche verkraftbar sind. Ob am Abschlussstichtag eine voraussichtlich dauernde Wertminderung einer Finanzanlage vorliegt oder nicht, wird anhand der Kriterien entschieden, die die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) NRW zur Frage der außerplanmäßigen Abschreibungen auf Finanzanlagen des Anlagevermögens herausgegeben hat (vgl. Ausarbeitung der GPA NRW aus dem Jahr 2012 – Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen des Anlagevermögens).

Eine außerplanmäßige Abschreibung könnte z. B. dann erforderlich werden, wenn der Kurswert in den letzten sechs Monaten vor dem Bilanzstichtag permanent 20 % unterhalb des Buchwertes oder der Kurswert in den letzten zwölf Monaten vor dem Bilanzstichtag tagesdurchschnittlich 10 % unter dem Buchwert liegt. Diese Kriterien sind bezogen auf den Bilanzstichtag zum 31.12.2022 nicht erfüllt, da die Kurswerte der maßgeblichen Finanzanlagen entweder oberhalb der entsprechenden Buchwerte liegen oder sich für eine außerplanmäßige Abschreibung innerhalb der unerheblichen Bandbreiten befinden (Deka-Nachhaltigkeit Kommunal: -5,3 % / DZ-Privatbank: -2,2 % / KVV-Versorgungsfonds Chance: -8,1 %).

Abschluss von Bausparverträgen bei der LBS (Bausparkasse der Sparkassen):

Im Laufe des Jahres 2022 sind die Zinsen für Investitionskredite drastisch gestiegen. Konnte zum Beispiel am 25.11.2021 ein mit Mitteln der Kreditanstalt für Wiederaufbau geförderter Investitionskredit mit 10-jähriger Zinsbindung aus dem Programm „Kommunal Invest“ bei der NRW.BANK zu einem Minuszinssatz von -0,04 % aufgenommen werden, waren zum Beispiel am 06.06.2023 für einen vergleichbaren Investitionskredit effektiv 2,93% zu tragen.

Angesichts der zu beobachtenden Zinswende verfolgt der Kreis Coesfeld die Absicht, sich im Rahmen von Bausparverträgen zinsgünstige Darlehensbedingungen in künftigen Jahren zu sichern, z. B. für nachhaltige Investitionen, wie etwa im Bereich energetischer Sanierungen oder im Radwegebau. Hierzu wurden im Jahr 2022 bei der LBS (Bausparkasse der Sparkassen) drei Bausparverträge geschlossen. Die LBS stellt eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts dar, unterliegt der staatlichen Aufsicht des Finanzministeriums des Landes Nordrhein-Westfalen und haftet gemäß § 5 des Gesetzes über die Westdeutsche Landesbausparkasse (LBSG) für Verbindlichkeiten mit ihrem gesamten Vermögen.

Die Zuteilungsreife der Verträge ist gestaffelt (5 Jahre / 7 Jahre / 9 Jahre). Im Fall der Inanspruchnahme eines Bauspardarlehens beträgt der Zinssatz effektiv 1,5 %. Vor einer tatsächlichen Kreditaufnahme würde die Bezirksregierung Münster spätestens einen Monat zuvor gemäß § 86 Abs. 4 Gemeindeordnung NRW im Wege einer Anzeige unterrichtet.

Einzahlungen auf die Bausparkonten erfolgen im Rahmen der Bewirtschaftung der allgemeinen Kassenmittel unter Wahrung der Zahlungsfähigkeit des Kreises. Wesentliche Kenndaten der Bausparverträge sind der nachstehenden Tabelle zu entnehmen:

Bausparkonten bei der LBS-Bausparkasse der Sparkassen	Guthaben zum 31.12.2022
Bausparsumme: 2 Mio. € / geplante Zuteilungsreife in 5 Jahren	135.402,30 €
Bausparsumme: 1,5 Mio. € / geplante Zuteilungsreife in 7 Jahren	64.800,14 €
Bausparsumme: 1 Mio. € / geplante Zuteilungsreife in 9 Jahren	30.000,07 €
Gesamtsumme Bausparguthaben (allgemeine Kassenmittel)	230.202,51 €

Nachhaltigkeit der Geldanlage

Nach dem Runderlass „Kommunale Kapitalanlagen“ vom 11.12.2012, zuletzt geändert am 19.12.2017, können Gemeinden und Gemeindeverbände für die Liquidität nicht benötigtes Kapital in den Anlageformen anlegen, die von den kommunalen Versorgungskassen und

Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen bei solchen Geschäften nach § 16 Absatz 2 des Gesetzes über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen (VKZVKG) genutzt werden dürfen. Ferner sind in der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld die wesentlichen Rahmenbedingungen zur Anlage des Finanzvermögens des Kreises Coesfeld definiert.

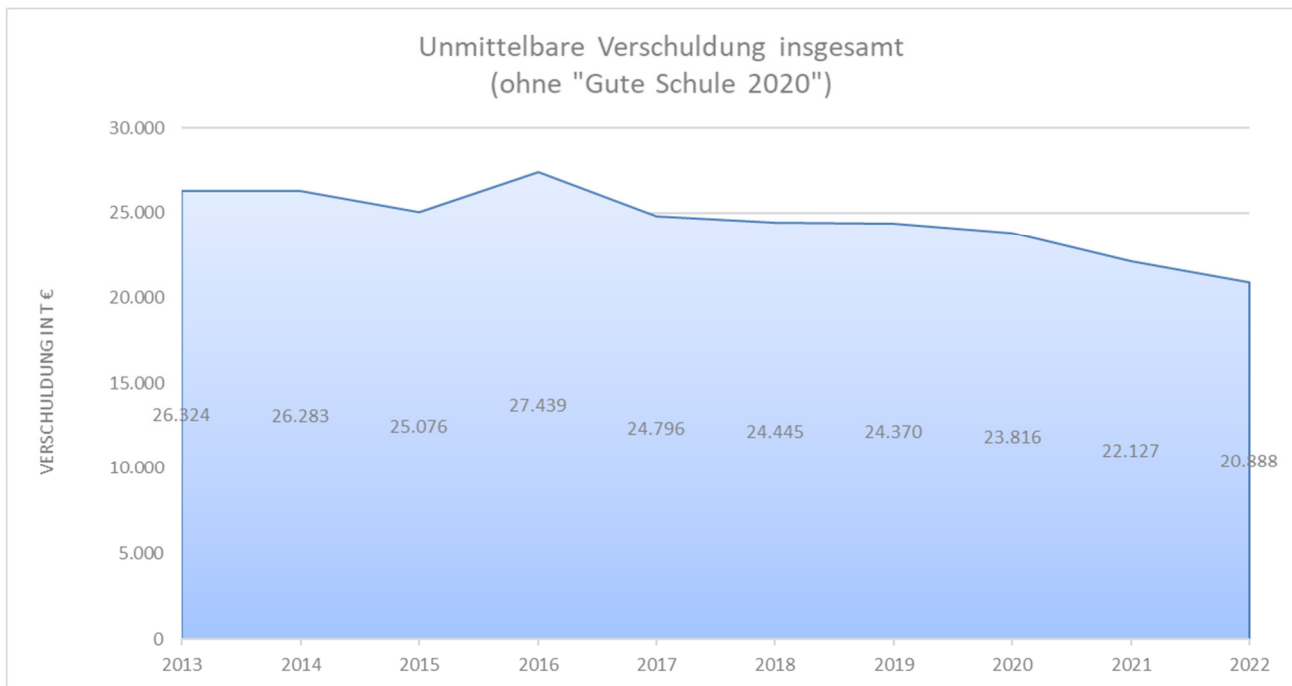
Danach sind bei den Anlageformen ethische, soziale und ökologische Grundsätze im Sinne der Nachhaltigkeit grundsätzlich und angemessen zu berücksichtigen. Wie aus der oben abgebildeten Übersicht hervorgeht, ist ein Großteil der zweckgebundenen Finanzanlagen im kvw-Versorgungsfonds angelegt. Der Versorgungsfonds berücksichtigt Anforderungen im Sinne einer nachhaltigen Geldanlage. Einerseits aufgrund der Herausforderungen aus der Klimakrise und der weltweiten Bekämpfung der Ungleichheit und andererseits mit Blick auf das Ziel, ein nachhaltigeres und verantwortungsbewusstes Wirtschaftsmodell zu entwickeln.

Aus den von der kvw veröffentlichten Quartalsberichten für Anleger (zuletzt im Bericht für das 4. Quartal 2022) lässt sich entnehmen, dass dies u. a. durch bestimmte Ausschlüsse gewährleistet wird. So werden im Rahmen der Vermögensverwaltung neben Produzenten geächteter Waffen Unternehmen ausgeschlossen, welche in den Bereichen Kernenergie, Kohle, Tabak, Schiefergas und Schieferöl, GVO (gentechnisch veränderte Organismen), Glücksspiel, Erwachsenenunterhaltung und Rüstungsgüter tätig sind.

Schuldenstand

Der Schuldenstand des Kreises Coesfeld hat sich in den vergangenen 10 Jahren wie folgt entwickelt:

Stand am 31.12. des Jahres	Unmittelbare Verschuldung			Verschuldung insgesamt (ohne "Gute Schule 2020") je Einwohner	
	Kredite "Gute Schule 2020"	Sonstige Investitionskredit e	Insgesamt	Betrag	Einwohner Kreis Coesfeld am 31.12. des Jahres
	€	€	€	€	
2013	0	26.324.404	26.324.404	122,28	215.282
2014	0	26.283.367	26.283.367	121,68	215.996
2015	0	25.076.144	25.076.144	114,82	218.401
2016	0	27.439.255	27.439.255	125,28	219.019
2017	0	24.795.697	24.795.697	113,04	219.360
2018	1.789.037	24.444.674	26.233.711	111,15	219.929
2019	5.320.031	24.369.825	29.689.856	110,48	220.586
2020	6.920.748	23.816.271	30.737.019	107,91	220.712
2021	6.591.188	22.127.051	28.718.239	99,96	221.352
2022	6.214.548	20.887.663	27.102.211	93,48	223.446



Hierbei handelt es sich ausschließlich um Zahlungsverpflichtungen aus langfristigen Darlehensverträgen zur Finanzierung von investiven Maßnahmen vergangener Haushaltsjahre.

Die Kreditkontingente des Kreises Coesfeld aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ betragen für 2017 bis 2020 jährlich 1.789.037 €. Die Realisierung der Kreditermächtigungen ist vollständig erfolgt. Die Laufzeit dieser Darlehen beträgt 20 Jahre. Die Tilgung erfolgt nach einem Freijahr in 76 Vierteljahresraten. Bei der Fortschreibung der Verschuldung wurde ferner berücksichtigt, dass für den Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ aus dem Kreditkontingent im Jahr 2022 Tilgungsraten in Höhe von 376.640 € angefallen sind, die vom Land NRW übernommen wurden.

Ferner wurde im Haushaltsjahr 2022 ein Investitionskredit in Höhe von insgesamt 1,30 Mio. € aus der Kreditermächtigung 2022 zur Finanzierung von Deckenerneuerungen und nicht geförderte Straßenbaumaßnahmen bei der NRW.BANK aufgenommen. Dieser Investitionskredit wurde dem Konto der Kreiskasse Coesfeld im Juni 2022 gutgeschrieben. Die Kreditlaufzeit beträgt 10 Jahre, wobei ein Jahr tilgungsfrei ist. Der Zinssatz mit 1,71 % p. a. gilt bis zum Ende der Laufzeit.

Für die Kredite aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020 und die sonstigen Investitionskredite sind im Haushaltsjahr 2022 insgesamt planmäßige Tilgungen in Höhe von insgesamt 2,54 Mio. € angefallen. Unter Berücksichtigung dieser Tilgungsleistungen und der vorgenannten Kreditaufnahme für Investitionen hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2022 auf insgesamt rund 27,10 Mio. € reduziert.

Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

(Chancen und Risiken im Produkt 39.02.02 Tierseuchen)

Afrikanische Schweinepest (ASP)

Die Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest ist mittlerweile ein bleibendes und bestimmendes Thema. Die hoch ansteckende virusbedingte Infektionskrankheit ist für Menschen völlig ungefährlich, betrifft aber Haus- und Wildschweine und würde bei einem Ausbruch im Münsterland verheerende Auswirkungen auf die Schweine haltende Landwirtschaft sowie die Lebensmittelverarbeitenden Betriebe haben.

Die Krankheit, die früher nur bei Warzenschweinen in Afrika und auf Sardinien aufgetreten ist, hat sich über die Wildschweinpopulation im Osteuropa mittlerweile bis in die Bundesländer Mecklenburg-Vorpommern, Brandenburg und Sachsen-Anhalt verbreitet. Im Juli 2021 folgten Ausbrüche in mehreren Haustierbeständen in Brandenburg und Mecklenburg-Vorpommern.

Mitte 2022 trat die Seuche überraschend erneut als Einzelausbruch in Baden-Württemberg, Mecklenburg-Vorpommern und in Niedersachsen in Hausschweinebeständen auf. Der betroffene Landkreis Emsland richtete daraufhin eine Schutzzone mit einem Radius von rund drei Kilometern und eine Überwachungszone im Umkreis von zehn Kilometern um den Ausbruchsbetrieb in Emsbüren ein. In ihnen gelten bestimmte Einschränkungen u. a. beim Transport von Tieren und Fleischerzeugnissen. Die Schutzzone enthält teilweise weitergehende Maßnahmen als die Überwachungszone. Der Kreis Coesfeld war nur mittelbar über ein Viehhandelsunternehmen im Kreis involviert. Aufgrund von EU-Bestimmungen zur Vermarktung von Tieren und Schweinefleisch blieben die Restriktionen für die Schweinehalter für 100 Tage bestehen.

Einträge in Wildschweinbestände oder in weitere Hausschweinebestände in dem Gebiet konnte glücklicherweise nicht festgestellt werden und die Restriktionszonen wurden mittlerweile wieder aufgehoben. Dennoch zeigt dieser Einzelfall deutlich, dass eine Verschleppung der Seuche in unsere Region jederzeit möglich ist.

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. Eine Verschleppung z.B. über Tiertransporte, den Jagdtourismus oder über arglos weggeworfene Lebensmittel ist immer möglich und damit auch ein Ausbruch im Kreis Coesfeld jederzeit zu befürchten.

Die Kreise wären als die für die Seuchenbekämpfung zuständigen Behörden von einem Ausbruch der ASP in vielfältiger Weise betroffen. Insbesondere wären von ihnen die maßgeblich auf Grundlage der neuen EU-Vorschriften und der Schweinepest-Verordnung zu treffenden Seuchenbekämpfungsmaßnahmen anzuordnen bzw. zu veranlassen.

Vorbeugend wird die Öffentlichkeit in Deutschland immer wieder über mögliche Präventionsmaßnahmen und Auswirkungen eines Seuchengeschehens informiert. Bund und Länder sind dabei, die tiergesundheits- und jagdrechtlichen Voraussetzungen ständig anzupassen, um im Falle eines ASP-Ausbruchs bei Wildschweinen die erforderlichen Maßnahmen wie z.B. das Kennzeichnen und Absperren großer Gebiete um den Fundort, die gezielte Bejagung und Entnahme von Wildschweinen, das Einrichten von mobilen Wildsammelstellen, das Aufstellen von Kadaversammelbehältern, die Untersagung von Tiertransporten, die Erteilung von Ernte-Betreuungsverboten usw. treffen zu können.

Eine Seuchenbekämpfung kann jedoch nur effektiv sein, wenn ein mit allen betroffenen Bereichen abgestimmtes Vorgehen erfolgt. Hier sind neben dem Kreisveterinäramt und der unteren Jagdbehörde im Wesentlichen die Kreisjägerschaft, die Landwirtschaft und ihre Organisationen, die örtlichen Ordnungsbehörden und benachbarten Kommunen zu nennen. Der Kreis Coesfeld hat seit

2019 für jedes Haushaltsjahr für Vorbeugemaßnahmen und Vorbereitungen auf einen ersten ASP-Ausbruch zunächst einen Mehraufwand von 75.000 € im Budget sowie Investitionsmittel von 150.000 € vorgesehen. Die im Fall eines Ausbruchs tatsächlich entstehenden Kosten (z.B. auch für die Inanspruchnahme der Wildtierseuchen-Vorsorge-Gesellschaft mbH -WSVG-) bleiben aber nur schwer abschätzbar.

Geflügelpest bzw. Aviäre Influenza (AI)

Die Aviäre Influenza (von lat. avis, Vogel), umgangssprachlich auch Vogelgrippe oder Geflügelpest (Hoch pathogene Aviäre Influenza - HPAI) genannt, ist eine durch Viren ausgelöste Infektionskrankheit, von der Hühner, Puten, Gänse, Enten, Wildvögel und anderes in menschlicher Obhut gehaltenes Geflügel betroffen sein können.

In 2021 musste der Kreis Coesfeld aufgrund der allgemeinen Seuchengefahr befristet eine allgemeine Aufstallpflicht für Geflügel anordnen und Geflügelausstellungen und Märkte untersagen. Im Zusammenhang mit einem Ausbruch der Geflügelpest in einer Hobbyhaltung im Drensteinfurt wurden außerdem Anschlussrestriktionszonen im Raum Ascheberg und Senden gebildet und nach Ende der Seuchenlage wieder aufgehoben.

Im Oktober 2022 wurde in einem Geflügelbestand in der Stadt Münster der Ausbruch der Geflügelpest amtlich festgestellt. Münster richtete daraufhin um den Seuchenbestand mit einem Radius von drei Kilometern eine Schutzzone und mit einem Radius von zehn Kilometern eine Überwachungszone ein. Die Radien dieser Zonen überschritten im westlichen Bereich der Stadt Münster die Grenze zum Kreis Coesfeld, so dass auch hier eine Schutzzone und eine Überwachungszone angeschlossen werden mussten. In mehreren Pressemitteilungen und Anschreiben an alle Geflügelhalter im Kreis wurde auf die Seuchengefahr hingewiesen und Hinweise zur Biosicherheit und Checklisten zur Verfügung gestellt. Die vom Kreis Coesfeld entsprechend erlassene tierseuchenrechtliche Allgemeinverfügung mit einer Reihe von angeordneten Seuchenbekämpfungsmaßnahmen konnte nach Ende der Gefahrenlage Mitte November 2022 wieder aufgehoben werden.

Das Friedrich-Loeffler-Institut stuft laut Risikobewertung vom 09.01.2023 die Gefahr der Aus- und Weiterverbreitung der Geflügelpest in Haustierbeständen weiter als hoch ein. Allein in der Zeit 01.12.2022 bis 06.01.2023 wurden in Deutschland 74 HPAI-Ausbrüche bei Geflügel einschließlich nicht gewerblicher Geflügel-Haltungen gemeldet. Alle Ausbrüche wurden vom Subtyp H5N1 verursacht. Die Geflügelpest gilt in Deutschland als endemisch.

Der Kreis Coesfeld rechnet seit einigen Jahren bei einem evtl. Ausbruch der Geflügelpest in Hausbeständen im Kreis bisher mit einem Mehraufwand von Haushaltsmitteln. In diesem Fall würde die Tierseuchenkasse neben den Kosten der Tierwertverluste auch die Kosten für angeordnete Maßnahmen wie Untersuchungen, Tötung und Entsorgung von Tieren und/oder die Reinigung und Desinfektion von Ställen des Ausbruchsbetriebs, sofern er nicht gegen tierseuchenrechtliche Vorschriften verstoßen hat, übernehmen. Die Kosten für die erforderlichen Untersuchungen in den zu bildenden Restriktionszonen und für ggf. zusätzliches von extern hinzugezogenes Personal hätte jedoch der Kreis Coesfeld zu übernehmen.

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

(Chancen und Risiken)

Im Bereich der Chancen ist Folgendes zu berichten:

Enthalten ist u. a: der Ertrag aus der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU) nach § 46 Abs. 7 SGB II, die sogenannte „Übergangsmilliarde“. Hierbei handelt es sich um eine Entlastung

der Kommunen, die der Bund seit 2015 durch einen erhöhten Anteil an den KdU nach dem SGB II gewährt. Der Landkreistag hat seinerzeit ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die auf die „Übergangsmilliarde“ zurückgehende Erstattung inhaltlich keine Hingabe von Bundesmitteln zur KdU- Kompensierung darstellt, weshalb eine Veranschlagung unter „Allgemeiner Finanzwirtschaft“ erfolgt.

Die Höhe des Anteils, der über den Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft (SGB II) weitergegeben wird, ist im § 46 Abs. 7 SGB II festgelegt. Danach ist neben der in § 46 Abs. 5 SGB II festgelegte Höchstgrenze der Bundesbeteiligung (74 %) auch § 46 Abs. 10 SGB II zu berücksichtigen, durch den geregelt wird, dass bei drohender Überschreitung dieser Höchstgrenze an erster Stelle die Werte des § 46 Abs. 7 SGB II (sog. Übergangsmilliarde) zu mindern sind.

Aufgrund der Flüchtlingslage (Ukraine) sind einige Bedarfsfälle hinzugekommen. Die tatsächlichen Auszahlungen wurden aber durch die Gewährung einer Tranche durch die Bezirksregierung vollständig gedeckt.

Aktuell werden folgende Risiken gesehen:

Die Aufwendungen für die Krankenhilfe unterliegen starken Schwankungen. Zudem erfolgt eine Spitzabrechnung mit den Krankenkassen in der Regel erst im nachfolgenden Jahr, so dass hier regelmäßig Rückstellungen zu bilden sind, deren Höhe nur geschätzt werden kann. Für das Jahr 2022 werden Aufwendungen in Höhe von rund 1.200.000 € und damit rund 425.000 € mehr als bei der Ansatzplanung erwartet. Sollten die noch kommenden Nachzahlungen höher sein als die gebildeten Rückstellungen, würden diese Forderungen die Haushalte der kommenden Jahre belasten.

Wie in den Vorjahren wird nochmals darauf hingewiesen, dass die Kostenentwicklung in diesem Bereich kaum verlässlich zu kalkulieren ist.

Die Kosten für die Krankenhilfe, welche im Nachhinein spitz abgerechnet werden, können nicht den Einzelfällen zu sortiert werden, sodass hier höhere Ausgaben/Aufwendungen entstehen, welche jedoch nicht aus den Mitteln der Tranche gedeckt werden können.

Der Ertrag aus der sog. Übergangsmilliarde (§ 46 Abs. 7 SGB II) wird beim Produkt 50.10.01 gebucht. Sollte die Bundesbeteiligungshöchstgrenze an den Kosten der Unterkunft nach dem SGB II in Höhe von jetzt 74 % (§ 46 Abs. 5 SGB II) künftig überschritten werden, würde das eine rückwirkende Reduzierung der „Übergangsmilliarde“ zur Folge haben. Auch wenn ein dann reduzierter Betrag den Städten und Gemeinden über eine Erhöhung des Umsatzsteuerschlüssels ausgeglichen werden würde - wie in Vorjahren -, würde dieser Betrag dem Kreishaushalt jedoch fehlen.

Produktgruppen 50.20 Ambulante Leistungen und 50.30 Stationäre Pflege

(Chancen und Risiken)

Zu den Chancen ist Folgendes zu berichten:

Im Bereich der ambulanten Pflege werden verstärkt Angebote von ambulanten Wohngemeinschaften geschaffen. Das verbessert die Versorgungssituation im Kreis Coesfeld und ist eine gewünschte Ausweitung der Möglichkeiten der pflegerischen Versorgung im Kreis Coesfeld.

Nachstehend wird auf die Risiken eingegangen:

Die Erhöhung des Mindestlohns und der Abschluss einer landesweiten Rahmenvereinbarung mit gemeinsamen Leistungsstandards hat zu einer überdurchschnittlichen Steigerung der Kosten der Schulbegleitung geführt. Darüber hinaus ist auch die Tendenz festzustellen, dass einzelne

Leistungserbringer ihre Beschäftigten zukünftig tarifgebunden vergüten wollen. Da hier zudem die Lohnkosten einen erheblichen Anteil an den Gesamtkosten haben, werden (erwartete) hohe tarifliche Anpassungen zu hohen Kostensteigerungen führen.

Flüchtlinge aus der Ukraine, die z.B. altersbedingt keine SGB II - Leistungen, sondern Leistungen nach dem SGB XII erhalten, haben in der Regel keinen Anspruch auf Leistungen nach dem SGB XI, da hier meistens die Vorversicherungszeiten nicht erfüllt sind und auch nicht mehr erfüllt werden können. Für diesen Personenkreis werden Leistungen der Hilfe zur Pflege ohne Inanspruchnahme der ansonsten vorrangigen Leistungen der Pflegekasse erbracht. Hier werden zukünftig steigende Aufwendungen für diesen Personenkreis erwartet.

Die Aufwendungen für den Bereich der Hilfe zur Pflege in Einrichtungen bei den Pflegegraden zwei bis fünf waren in der Vergangenheit stetig gestiegen. Durch die zum 01.01.2022 in Kraft getretene Pflegereform, wonach die Leistungsberechtigten je nach Dauer der vollstationären Pflege nunmehr zusätzlich nach § 43c SGB XI gestaffelt Leistungszuschläge von der Pflegekasse erhalten, sind die Aufwendungen der Hilfe zur Pflege in Einrichtungen in 2022 jedoch einmalig gesunken. Allerdings werden aufgrund der Steigerung der Kosten (Erhöhung Tarifverträge, Energiekrise, Fachkräftemangel...) voraussichtlich in den Folgejahren auch die Aufwendungen für den Sozialhilfeträger wieder weiter steigen, da sich die Vergütungssätze und somit der einrichtungseinheitliche Eigenanteil (EEE) erhöhen. Die pauschalen Leistungsbeträge der Pflegekassen nach § 43 SGB XI für die vollstationäre Pflege sind bereits seit dem 01.01.2017 nicht mehr gestiegen.

Durch das Bürgergeldgesetz zum 01.01.2023 erfolgte eine gesetzliche Änderung bezüglich der Vermögensfreigrenzen im SGB XII. Nunmehr sind gem. § 1 der VO zu § 90 kleine Beträge oder sonstige Geldwerte für jede volljährige Person 10.000 €. Diese Beträge werden geschützt. Ob die erhöhte Vermögensfreigrenze im SGB XII zu einem höheren Antragsvolumen führt, kann derzeit nicht eingeschätzt werden.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

(Chancen und Risiken)

Zu den Chancen ist Folgendes zu berichten:

Der Bund stellt den Jobcentern im Bereich des SGB II in der Höhe begrenzte Budgets für Verwaltungskosten und Eingliederungsmittel zur Verfügung. Insgesamt sind die Mittel innerhalb des jeweiligen Budgets und unter bestimmten Voraussetzungen auch zwischen den Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Der Bund beteiligt sich an den Aufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung.

Im Rahmen des öffentlich-rechtlichen Vertrages zwischen dem Kreis Coesfeld und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden fließt die o.g. Bundesbeteiligung im Kreis Coesfeld insgesamt den Städten und Gemeinden zu, und zwar zu 50 % in Spitzabrechnung und zu weiteren 50 % über die Kreisumlageanteile.

Aus dieser Abrechnung wurden in 2022 die Aufwendungen aufgrund des Ukraine-Krieges herausgerechnet. Dieser Schaden wurde durch die 3 Tranchen der Bezirksregierung gedeckt.

Die Risiken stellen sich wie folgt dar:

Der Ukraine-Krieg war zum Zeitpunkt der Erstellung der Haushaltsdaten 2022 noch nicht bekannt. Durch den Rechtskreiswechsel der Geflüchteten aus der Ukraine zum 01.06.2022 sind die Fallzahlen deutlich angestiegen und haben sich im Laufe des Jahres weiter erhöht.

Eine Prognose des weiteren Verlaufes ist schwierig, da das Ende des Krieges nicht einzuschätzen ist.

Der Eingliederungstitel und die Erstattung der Verwaltungskosten sind trotz steigender Fallzahlen und Einführung des Bürgergeldes in 2023 gesunken.

Im Bereich BuT kann es bei steigenden Fallzahlen zu Mehraufwendungen kommen, die vom Kreis Coesfeld zu tragen sind.

Die Finanzierung der Leistungen für Bildung und Teilhabe erfolgt durch den Bund auf der Grundlage der landesweiten Ausgaben des Vorjahres im Verhältnis zu der Entwicklung der Unterkunftskosten. Das Land Nordrhein-Westfalen erhält auf dieser Basis errechnete Mittel für die Finanzierung des laufenden Jahres und leitet diese ausgabenorientiert an die Kreise und kreisfreien Städte weiter.

Ausgehend von der Entwicklung der KdU im Jahr 2022 wird die Bundeserstattung für den Bereich BuT kalkuliert. Sollten die Fallzahlen gegenüber dem Vorjahr deutlich ansteigen, wäre die Bundeserstattung nicht auskömmlich. Das bleibt im Ergebnis abzuwarten.

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 voraussichtlich auch in den kommenden Jahren noch weiter fortsetzen. Steigende Kinderzahlen und eine hohe Nachfrage nach Betreuungsplätzen im Kreisjugendamtsbezirk führen zu einem weiteren Ausbaubedarf. Bereits jetzt ist das Angebot an Betreuungsplätzen mancherorts an seine Grenzen gekommen, so dass die Zahl der Betreuungsplätze in einigen Städten und Gemeinden im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Coesfeld ausgebaut werden muss, um den prognostizierten zukünftigen Bedarf, aber auch die jetzt schon bestehende Nachfrage abdecken zu können. Für fast 90 % der zweijährigen und mehr als 45 % der einjährigen Kinder im Kreisjugendamtsbezirk Coesfeld wurde aktuell ein Betreuungsbedarf angemeldet.

Zwar übernimmt das Land NRW Anteile der Betriebskostenzuschüsse, insbesondere im Rahmen der Konnexität für die U3-Plätze, insgesamt ist aber trotzdem mit weiter steigenden Kosten auch in den nächsten Jahren zu rechnen. Neben Kostensteigerungen bedingt durch erwartete Bedarfssteigerungen erfolgt zudem eine jährliche Anpassung der Betriebskostenzuschüsse in Höhe der Fortschreibungsrate gem. § 37 Kinderbildungsgesetz. Diese setzt sich zu neun Teilen aus der Kostenentwicklung für pädagogisches Personal und zu einem Teil aus der Steigerung der Kosten des allgemeinen Verbraucherpreisindex zusammen. Diese wird regelhaft erst Ende des Kalenderjahres bekannt gegeben, sodass die Kostensteigerung im Rahmen der Haushaltsplanung nur näherungsweise kalkuliert werden kann. Für das Kindergartenjahr 2023/24 beträgt die Fortschreibungsrate 3,46 %.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

(Risiken)

Sowohl im Bereich der erzieherischen Hilfen innerhalb als auch außerhalb des Elternhauses sind die Fallzahlen im Verlauf des Jahres 2022 – insbesondere in der zweiten Jahreshälfte – angestiegen. In den übrigen Bereichen haben sie sich im Jahresschnitt auf Vorjahresniveau gehalten. Die Aufwendungen in diesem Bereich sind insgesamt schwer kalkulierbar und können starken Schwankungen unterliegen.

Auswirkungen durch den Ukraine-Krieg:

Bereits zum Jahresende hin haben einige Jugendhilfeeinrichtungen u. a. aufgrund der gestiegenen Energiekosten die Entgeltsätze erhöht. Diese Entwicklung wird sich im Jahr 2023 fortsetzen (u. a. Erhöhung der Pflegegeldsätze zum 01.01.2023 in höherem Umfang als bisher).

Produktbereich 53 Gesundheitsamt

(Risiken)

Aufgrund der Entwicklung der Corona-Pandemie im Verlauf des Jahres 2022 konnten bis zu Beginn der zweiten Jahreshälfte die unterstützenden Personen (weitere Containment Scouts, Bundeswehrsoldaten, Kolleginnen und Kollegen aus anderen Abteilungen der Kreisverwaltung) ihre Tätigkeiten reduzieren bzw. beenden. Angerufen wurden nur noch Personen, die über 70 Jahre alt waren. Der Schwerpunkt der Tätigkeit der eingesetzten Containment Scouts lag in der Verarbeitung von PCR-Meldungen. Seit Mitte Oktober 2022 ist insgesamt ein Rückgang des Infektionsgeschehens festzustellen. Aufgrund der bereits vielfach überstandenen Erkrankungen und der großen Anzahl von Impfungen in der Bevölkerung des Kreises Coesfeld führte das Coronavirus zu keiner Überlastung in den Krankenhäusern. Im Zuge der sinkenden Infektionszahlen wurde ab Ende November 2022 die Isolierungspflicht bei einer Infektion von zehn auf fünf Tage verkürzt. Seit Anfang Februar 2023 bestand bei einer Infektion grundsätzlich keine Pflicht mehr zur häuslichen Quarantäne. Gleichzeitig ist auch die Maskenpflicht sukzessive aufgehoben worden. Mit Ablauf des 07.04.2023 ist der rechtliche Rahmen für Schutzmaßnahmen im Zusammenhang mit Corona vollständig weggefallen.

Die Koordinierende Covid-Impfereinheit (KoCI) organisierte weiterhin mobile Impfkaktionen und auch das Angebot der Impfstellen wurde zu Beginn des Jahres 2022 weiter aufrechterhalten. Die mobilen Impfkaktionen fanden mindestens einmal pro Woche mit Angeboten im gesamten Kreisgebiet statt. Seit Ende April wurden die mobilen Impfkaktionen aufgrund von fehlender Nachfrage nicht mehr durchgeführt. Auch die Impfstelle in Coesfeld ist zu Ende Februar komplett geschlossen worden. Die Impfstelle in Lüdinghausen wurde zunächst von drei Impfstellen auf eine Impfstelle pro Tag reduziert und anschließend nur noch mittwochs nachmittags geöffnet. Parallel fanden dreimal in der Woche die Erstuntersuchungen für die geflüchteten Menschen aus der Ukraine statt. Anfang Juni wurden in der Impfstelle Lüdinghausen letztmalig sowohl Erstuntersuchungen als auch Impfungen durchgeführt. Über den Sommer war die Impfstelle geschlossen. Anfang September wurde in der Impfstelle in Lüdinghausen eine Impfstelle wieder für Impfungen geöffnet. Aufgrund fehlender Nachfrage ist die Impfstelle ab Mitte Dezember nun vollständig geschlossen worden. Von Januar bis März 2023 sind nach Vorgabe des Landes sog. Vorhaltestrukturen eingerichtet worden, um bei Bedarf kurzfristig mobile Impfangebote unterbreiten zu können. Mit Ende des 1. Quartals 2023 endet die Tätigkeit der Koordinierenden Covid-Impfereinheit.

Das Coronavirus ist weiterhin eine meldepflichtige Krankheit nach § 6 des Infektionsschutzgesetzes, eine Meldung an das zuständige Gesundheitsamt ist somit weiterhin verpflichtend.

Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

(Risiken)

2022 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 414 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 186 km und 111 Brückenbauwerke. Das Anlagevermögen (Straßen, Brücken und Radwege), bezogen auf den 31.12.2022, beläuft sich auf insgesamt rund 140,7 Mio. € (31.12.2021: 138,3 Mio. €). Damit wird seit 2017 eine stetige Zunahme des Anlagevermögens erreicht. Die

Investitionszugänge setzen sich aus dem Neubau von Straßen und Radwegen (rd. 1,7 Mio. €) sowie wertverbessernde Baumaßnahmen (rd. 5,7 Mio. €) zusammen. Dem gegenüber stehen Abschreibungen mit rund 5,0 Mio. €. Die Reinvestitionsquote, die das Verhältnis der Investitionen am vorh. Bestand p.a. zur jährlichen Abschreibung widerspiegelt, liegt bei 112%.

Zustand Kreisstraßen / Bauprogramm:

Das Ziel, mittelfristig mindestens eine ausreichende Qualität der Straßeninfrastruktur zu erreichen und langfristig zu halten, soll weiterverfolgt werden. Entsprechend dem 3-jährigen Turnus erfolgte in 2021 eine visuelle Zustandsbewertung der Kreisstraßen. Ergänzend wurden bei einigen Strecken Baugrunduntersuchungen vorgenommen. Auf Grundlage der Ergebnisse soll das Bauprogramm für eigenfinanzierte Straßenbaumaßnahmen aktualisiert und im Oktober 2023 bei einer Straßenbereisung den Mitgliedern des Fachausschusses vorgestellt werden.

Radverkehrskonzept / Radwegebauprogramm / ergänzende Fördermöglichkeiten:

Der Kreis Coesfeld hat sich zum Ziel gesetzt, dass Radfahren attraktiver und sicherer zu gestalten. 2022 konnten aus dem Radwegebauprogramm je ein neuer Radweg in Havixbeck (2,8 km) und Nordkirchen (2,7 km) für den Verkehrsteilnehmer freigegeben werden. Ein Radweg in Dülmen (0,9 km) wurde grundhaft erneuert. Zudem konnte durch das Aufbringen retroreflektierender Randmarkierungen auf ca. 34 km Radwegen (2021/2022) die Orientierung und damit die Verkehrssicherheit auf vorhandenen Radwegen deutlich verbessert werden. Für die Jahre 2023/2024 sind weitere Markierungsarbeiten in einem Umfang von jährlich 15-20 km geplant.

Sachstand zu den Maßnahmen K 17n (Dülmen) und K 9 Brücke Ahsen-Olfen

Bis zum Gausepatt konnte in 2021 ein weiterer Teilabschnitt der südl. Entlastungsstraße K 17n in Dülmen für den Verkehrsteilnehmer freigegeben werden. Für die Verlängerung (0,4 km) bis zur Halterner Straße (L 551) ist die Beseitigung einer Baumallee erforderlich. Der hierzu von der Abt 70 erteilte Befreiungsbescheid zur Fällung der Bäume wurde vom Verwaltungsgericht Münster Anfang 2023 aufgehoben. Der BUND hatte gegen die Beseitigung der Allee geklagt. Es soll an der bestehenden Planung festgehalten werden, da u. a. für die Bäume eine Standzeit von weniger als 10 Jahren prognostiziert wurde. Als Ersatz soll eine dreireihige Allee gepflanzt werden. Unter Berücksichtigung des Gerichtsurteils und Abwägung ergänzender ökologischer Betrachtungen soll in 2023 ein neuer Antrag für eine Befreiung auf Basis der bestehenden Planung mit 3 Reihen Bäume eingereicht werden.

Die seit 2018 gesperrte Lippebrücke zwischen Ahsen-Olfen konnte am 12.05.2023 wieder freigegeben werden.

Kreisstraßenunterhaltung / ÖKOPROFIT-Programm

Neben der eigentlichen Unterhaltung der Kreisstraßen soll zukünftig die betriebliche Nachhaltigkeit stärker fokussiert und schrittweise verbessert werden. 2022 hat der Bauhof am ÖKOPROFIT-Programm teilgenommen. Neben der Erarbeitung und Umsetzung von Maßnahmen zur Verbesserung der betrieblichen Nachhaltigkeit fand ein regelmäßiger Erfahrungsaustausch der teilnehmenden Betriebe statt, um z.B. Synergiepotenziale auszuschöpfen.

Als konkrete Maßnahme ist u. a. geplant, den Fuhrpark langfristig auf möglichst klimafreundliche Einsatzfahrzeuge umzustellen. Das erste E-Fahrzeug befindet sich seit Anfang 2022 im Einsatz. Der geplante Anbau der Fahrzeughalle soll mit einer PV-Anlage ausgestattet werden.

Ein weiterer Beitrag zur Abfederung der Klimafolgen ist die Verwendung einer helleren Körnung (Moräne) bei der nächsten Oberflächenbehandlung im Rahmen der Straßenunterhaltung. Ohne erhebliche Mehrkosten lässt sich damit die Oberflächentemperatur reduzieren.

Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

(Risiken)

Die Gefahr von Klageverfahren im Zusammenhang mit Genehmigungsverfahren zur Windenergie hat weiterhin Bestand. Durch eine erneute Gesetzesnovelle (zur Förderung des Ausbaus erneuerbarer Energien) öffnet sich für Anlagenplaner erneut ein Zeitfenster, in welchem Genehmigungen für Windenergieanlagen auch in Bereichen möglich sind, in welchen sie ansonsten nicht zulässig wären. Sollte daher in diesem Zeitraum eine Genehmigung zu Unrecht versagt werden, sodass zu einem späteren Urteilszeitpunkt eine Genehmigung nicht mehr erteilt werden kann, so könnten Schadensersatzansprüche über die gesamte prognostizierte Laufzeit der Anlage geltend gemacht werden können. Wie bereits im Vorjahr angemerkt, könnten besagte Schadensersatzansprüche die in den Haushalt eingestellten Mittel deutlich überschreiten.

Für Aufwendungen in verschiedenen Klageverfahren innerhalb der Abteilung 70 sind 2.320.000 € für Notar-, Anwalts-, Gerichts-, Sachverständigen- und Prozesskosten in den Haushalt eingestellt.

Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

(Risiken)

Die Planfeststellung für eine Deponie der Deponieklasse 0 der REMEX Gesellschaft für Baustoffaufbereitung mbH in Dülmen-Rödder wurde Anfang Februar 2023 beschieden. Aufgrund der geplanten weiteren Verfahrensschritte (Bekanntmachung / Auslegung) wird die Möglichkeit einer Klage gegen den Planfeststellungsbeschluss voraussichtlich im April enden. Sollte die Planfeststellung beklagt werden, so ist davon auszugehen, dass das derzeit weiterhin ruhend gestellte Verfahren wieder aufgenommen wird.

Für Aufwendungen in diesem Klageverfahren sind Rückstellungen in Höhe von rund 463.000 € in den Haushalt eingestellt.

Abkürzungsverzeichnis

A

ABK	Amtliche Basiskarte
Abs.	Absatz
Abt.	Abteilung
ADV	Automatisierte Datenverarbeitung
a. E.	außerhalb von Einrichtungen
AfA	Absetzung für Abnutzung
AG	Aktiengesellschaft / Arbeitsgemeinschaft
AGEG	Ascheberger Gründungsentwicklungsgesellschaft mbH
AGFS	Arbeitsgemeinschaft „Fußgänger- und fahrradfreundliche Städte, Gemeinden und Kreise in NRW e.V.“
AGG	Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz
AG-KJHG NRW	Gesetz zur Ausführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes Nordrhein-Westfalen
AK	Abkürzungsverzeichnis, auch Arbeitskreis
ALG	Arbeitslosengeld
ALKIS	Amtliches Liegenschaftskataster-Informationssystem
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
Ascheb.	Ascheberg
AschO	Arbeitsschutzordnung
ASiG	Arbeitssicherheitsgesetz
ASP	Afrikanische Schweinepest
AVV RÜb	AVV Rahmen-Überwachung
AWO	Arbeiterwohlfahrt
AZR	Ausländerzentralregister
ÄLRD	Ärztlicher Leiter Rettungsdienst

B

B	Bundesstraße
BAföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BauO NRW	Bauordnung Nordrhein-Westfalen
BauGB	Baugesetzbuch
BBO	Bundesbesoldungsordnung
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
BEEG	Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit (Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz)
BEM	Betriebliches Eingliederungsmanagement
BeurkG	Beurkundungsgesetz
bew.	beweglich / bewegliches / beweglichem / beweglicher / bewegliche
BGAA	Biogasaufbereitungsanlage
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BGF	Bruttogrundfläche
BHKW	Blockheizkraftwerk
BImSchG	Bundesimmissionsschutzgesetz

BITV	Barrierefreie Informationstechnik-Verordnung
BK	Berufskolleg
BKZ	Behördenkennzahl
BMA	Brandmeldeanlage
BMAS	Bundesministerium für Arbeit und Soziales
BPW	Beratungsprogramm Wirtschaft
BuT	Bildung und Teilhabe
bzgl.	bezüglich
bzw.	beziehungsweise

C

ca.	circa
CC	Cross Compliance (Betriebsprämie für Landwirte)
CDU	Christlich Demokratische Union Deutschlands
C.I.C.S. AG	Cash Information Customer Service (Vertriebsgesellschaft für Bankdienstleistungen)
COE	Coesfeld
CO ²	Kohlendioxid
CVUA-MEL	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe

D

Dez.	Dezember
DB	Deutsche Bahn
DBG	Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH
DGK 5	Deutsche Grundkarte im Maßstab 1 : 50.000
d. h.	das heißt
DIN	Deutsche Industrie Norm
d. J.	des Jahres
DRK	Deutsches Rotes Kreuz
DV	Datenverarbeitung

E

eAT	elektronischer Aufenthaltstitel
EDMOND	Elektronische Distribution von Bildungsmedien on Demand
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
eea	European Energy Award
EEG	Erneuerbare-Energien-Gesetz
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

etc.	et cetera
EU	Europäische Union
EUR	Euro
€	Euro
EUREGIO	Europaregion
EU-VO	Verordnung der Europäischen Union
e. V.	eingetragener Verein
evtl.	eventuell
EWB	Einzelwertberechtigung

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)
FMO	Flughafen Münster-Osnabrück GmbH
FPStatG	Finanz- und Personalstatistikgesetz

G

gD	gehobener Dienst
GdB	Grad der Behinderung
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
ggf.	gegebenenfalls
GGM-AG	Grundstücks- und Gebäudemanagement AG
GIS	Geo-Informationssystem
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA NRW	Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen
GPO	Geschäftsprozessoptimierung
GSL	Großschadenslage
GüKG	Güterkraftverkehrsgesetz
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GV	Gemeindeverband/Gemeindeverbände
GV. NRW.	Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land Nordrhein-Westfalen

GWB Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
GWG Geringwertige Wirtschaftsgüter

H

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
HwO Handwerksordnung

I

i. d. R. in der Regel
i. E. in Einrichtungen
IFD Integrationsfachdienst
ifo Institut für Wirtschaftsförderung
IfSG Gesetz zur Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten beim Menschen (Infektionsschutzgesetz)
IKZ Lohnabrechnung im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit
INCA Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld
inkl. inklusive
InsO Insolvenzordnung
i. S. in Sachen / im Sinne
IT Informationstechnik
IT.NRW Information und Technik Nordrhein-Westfalen
i. V. m. in Verbindung mit

J

JEW Jugendeinwohnerwert
JULEICA Jugendleiter/in-Card
JuschG Jugendschutzgesetz
JVEG Justizvergütungs- und Entschädigungsgesetz

K

K Kreisstraße
KA Kreisausschuss
KAG Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
KAoA Kein Abschluss ohne Anschluss
KBA Kraftfahrtbundesamt
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
KiBiZ	Kinderbildungsgesetz
KICS	Kreisarbeitergemeinschaft Interessenvertretung Coesfeld der Selbsthilfe von Menschen mit Behinderungen und ihrer Angehörigen
KInvFöG NRW	Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein- Westfalen
KiTa	Kindertagesstätte
KJA	Kreisjugendamt
KjföG	Kinderförderungsgesetz
KJHG	Kinder- und Jugendhilfegesetz
KKG	Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz
km	Kilometer
km ²	Quadratkilometer
KOT	Kleine offene Tür
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung NRW
KPB	Kreispolizeibehörde
KrO NRW	Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
KRZ	Kreiszuschuss
KS	Krisenstab
KSG	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH
KT	Kreistag
KTW	Krankentransportwagen
ku	künftig umzuwandeln
KU	Kreisumlage
KuB	Kontakt- und Beratungsstelle
KÜO	Kehr- und Überprüfungsordnung
KU MB JA	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt
kwv	Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
kw	künftig wegfallend
kWh	Kilowattstunde

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
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
lt.	laut
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
MaBV	Makler- und Bauträgerverordnung
max.	maximal
mbH	mit beschränkter Haftung
MIK NRW	Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein Westfalen
Min.	Minuten
Mio.	Million(en)
Mrd.	Milliarde(n)
MRSA	Methicillin resistenter Staphylococcus aureus
MWSt	Mehrwertsteuer

N

NK	Nordkirchen
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKF-CIG	NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz
NKFWG	Erstes Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen
NotSanG	Notfallsanitätärgesetz
Nr./Nrn.	Nummer/Nummern
NRW	Nordrhein-Westfalen
NSG	Naturschutzgebiet
Nwkm	Nutzwagenkilometer
NWL	Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe
NWSIB	Straßeninformationsbank Nordrhein-Westfalen

O

OBG	Ordnungsbehördengesetz
-----	------------------------

OD	Ortsdurchfahrt
ÖGDG	Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG NRW	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen
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
PfG NRW	Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen
PolG	Polizeigesetz
PRAP	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
PrGr	Produktgruppe(n)
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
PWB	Pauschalwertberechtigung

Q

qm	Quadratmeter
QM	Qualitätsmanagement

R

rd.	rund
RdErl.	Runderlass
RettG	Rettungsgesetz
RKI	Robert-Koch-Institut
RLSA	Richtlinie für Lichtsignalanlagen
RMS	Richtlinie für die Markierung von Straßen
RND	Restnutzungsdauer
RNVG	Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland
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

S

S.	Seite, auch Satz
SchfHwG	Schornsteinfeger-Handwerksgesetz
SchKG	Schwangerenkonfliktgesetz
SchulG	Schulgesetz
SchwarzArbG	Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz
SchwBArbV	Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabeverordnung
SchwBR	Schwerbehindertenrecht
SGB	Sozialgesetzbuch
SGG	Sozialgerichtsgesetz
SGK	Sozialdemokratische Gemeinschaft für Kommunalpolitik
SKF	Sozialdienst katholischer Frauen
sog.	sogenannt(e)
Sp.	Spalte
SPD	Sozialdemokratische Partei Deutschlands
SpkG NRW	Sparkassengesetz NRW
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
StGB	Strafgesetzbuch
StiWL	Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe
StrWG NRW	Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen
StVO	Straßenverkehrsordnung
SuS Olfen	Spiel- und Sportverein Olfen
SV	Sitzungsvorlage

T

t	Tonne / Tonnen
TBC	Tuberkulose
TC	Tennisclub
TEL	technische Einsatzleitung
TEUR / T€	Tausend Euro
TEVO	Verordnung über die Gewährung von Trennungentschädigung (Trennungentschädigungsverordnung)
TK	Telekommunikation
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)
UK	Unfallkommission
umF	unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
u. U.	unter Umständen

USt	Umsatzsteuer
UStG	Umsatzsteuergesetz
USV	unterbrechungsfreie Stromversorgung
usw.	und so weiter
UVG	Unterhaltvorschussgesetz
UWG	Unabhängige Wählergemeinschaft

V

v.	von
VCD	Verkehrsclub Deutschland
VE	Verpflichtungsermächtigung
VermKatG	Vermessungs- und Katastergesetz
VG	Verwaltungsgericht
vgl.	vergleich(e)
VgV	Vergabeverordnung
v. H.	vom Hundert
VISC	Burg Vischering
VJ	Vorjahr
VKZVKG	Gesetz über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatz-versorgungskassen in Nordrhein-Westfalen
VO	Verordnung
VOB	Verdingungsordnung für Bauleistungen
VOL	Verdingungsordnung für Leistungen
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVG	Verwaltungsvollstreckungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
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)
WSG	Wohnungsbau- und Siedlungsgesellschaft 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
ZOB	Zentraler Omnibusbahnhof
ZPO	Zivilprozessordnung
ZSG	Zivilschutzgesetz
z.T.	zum Teil
ZVM	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland
zzgl.	zuzüglich
zzt.	zurzeit

