



Finanzbericht

Stand: 30. April 2009



Allgemeines

Mit diesem Bericht wird die Entwicklung der Haushaltsausführung 2009 zum Stand 30.04.2009 dargestellt. Außerdem wird eine erste Einschätzung der Ergebnisse zum Ende des Haushaltsjahres 2009 abgegeben.

Aufbauend auf der Darstellung der Produktbereiche sowie der zugehörigen Produktgruppen aus dem Produkthaushalt 2009 werden für die Budgets 01 bis 05 jeweils der Ansatz 2009, der zum 30.04.2009 gebuchte Ist-Wert, der Prognose-Wert zum 31.12.2009 sowie die sich jeweils abzeichnende Abweichung angegeben. Die Darstellungen erfolgen getrennt nach Ergebnis- und Finanzplan.

Da eine Planfortschreibung auf Grund des Jahresrechnungsergebnisses 2008 (Mittelübertragung) noch nicht stattgefunden hat, wird die Prognose ausschließlich auf die Entwicklung der originären Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2009 abgestellt.

Die bereits jetzt erkennbaren wesentlichen Abweichungen werden für jeden Produktbereich erläutert.

Dabei wird unterstellt, dass sich die prognostizierten Abweichungen bei den Aufwendungen und Erträgen in der Ergebnisrechnung 2009 je Produktgruppe in voller Höhe auf die jeweilige Finanzrechnung 2009 auswirken.

Zusammenfassung:

Derzeit ist nach den Daten der Budgets insgesamt von einer Verschlechterung in der **Ergebnisrechnung von rd. 460.000 €** und in der **Finanzrechnung von rd. 980.000 €** im Vergleich zur Ansatzplanung 2009 auszugehen.

Der Unterschiedsbetrag zwischen den Prognosewerten aus Ergebnis- und Finanzrechnung ergibt sich im Wesentlichen aus Budget 05 durch eine Darlehensgewährung des Kreises an die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC).

Budget 01
- Teilergebnispläne -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 32					
Öffentliche Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe 32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr	- 146.398,00 €	- 17.724,00 €	- 136.515,00 €	9.883,00 €
Produktgruppe 32.02	Rettungsdienst	723.810,00 €	- 881.216,00 €	472.810,00 €	- 251.000,00 €
Produktgruppe 32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen	- 573.799,00 €	- 130.413,00 €	- 573.799,00 €	- €
Summe Produktbereich 32		3.613,00 €	- 1.029.353,00 €	- 237.504,00 €	- 241.117,00 €

Produktbereich 33					
Ausländer					
Produktgruppe 33.01	Ausländerangelegenheiten	- 687.922,00 €	- 189.148,00 €	- 700.922,00 €	- 13.000,00 €
Summe Produktbereich 33		- 687.922,00 €	- 189.148,00 €	- 700.922,00 €	- 13.000,00 €

Produktbereich 36					
Straßenverkehr					
Produktgruppe 36.01	Verkehrssicherung	1.563.333,00 €	422.377,00 €	1.561.843,00 €	- 1.490,00 €
Produktgruppe 36.02	Zulassungen	961.045,00 €	399.261,00 €	988.060,00 €	27.015,00 €
Produktgruppe 36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse	27.760,00 €	31.868,00 €	42.203,00 €	14.443,00 €
Summe Produktbereich 36		2.552.138,00 €	853.506,00 €	2.592.106,00 €	39.968,00 €

Produktbereich 39					
Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung					
Produktgruppe 39.01	Verbraucherschutz	- 480.956,00 €	- 309.340,00 €	- 557.056,00 €	- 76.100,00 €
Produktgruppe 39.02	Veterinärdienst	- 1.260.858,00 €	- 400.536,00 €	- 1.260.858,00 €	- €
Summe Produktbereich 39		- 1.741.814,00 €	- 709.876,00 €	- 1.817.914,00 €	- 76.100,00 €

Produktbereich 63					
Bauen und Wohnen					
Produktgruppe 63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz	- 54.434,00 €	- 76.123,00 €	- 54.434,00 €	- €
Produktgruppe 63.02	Wohnungsförderung	- 229.002,00 €	- 72.838,00 €	- 229.002,00 €	- €
Summe Produktbereich 63		- 283.436,00 €	- 148.961,00 €	- 283.436,00 €	- €

Produktbereich 70					
Umwelt					
Produktgruppe 70.01	Umweltschutz / Abfallwirtschaft	- 190.034,00 €	- 1.290.044,00 €	- 185.825,00 €	4.209,00 €
Produktgruppe 70.02	Natur und Bodenschutz	- 864.318,00 €	- 271.709,00 €	- 860.537,00 €	3.781,00 €
Produktgruppe 70.03	Gewässerschutz	- 563.874,00 €	- 179.480,00 €	- 563.195,00 €	679,00 €
Summe Produktbereich 70		- 1.618.226,00 €	- 1.741.233,00 €	- 1.609.557,00 €	8.669,00 €

Summe Budget 01		- 1.775.647,00 €	- 2.965.065,00 €	- 2.057.227,00 €	- 281.580,00 €
------------------------	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-----------------------

Budget 01
- Teilfinanzpläne -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 32					
öffentliche Sicherheit und Ordnung					
Produktgruppe 32.01	Allgemeine Gefahrenabwehr	- 145.260,00 €	23.127,00 €	- 132.260,00 €	13.000,00 €
Produktgruppe 32.02	Rettungsdienst	90.829,00 €	659.499,00 €	- 160.171,00 €	- 251.000,00 €
Produktgruppe 32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen	- 504.588,00 €	- 109.769,00 €	- 504.588,00 €	- €
Summe Produktbereich 32		- 559.019,00 €	572.857,00 €	- 797.019,00 €	- 238.000,00 €
Produktbereich 33					
Ausländer					
Produktgruppe 33.01	Ausländerangelegenheiten	- 664.578,00 €	- 142.240,00 €	- 677.578,00 €	- 13.000,00 €
Summe Produktbereich 33		- 664.578,00 €	- 142.240,00 €	- 677.578,00 €	- 13.000,00 €
Produktbereich 36					
Straßenverkehr					
Produktgruppe 36.01	Verkehrssicherung	1.578.897,00 €	434.769,00 €	1.578.107,00 €	- 790,00 €
Produktgruppe 36.02	Zulassungen	974.760,00 €	438.645,00 €	1.001.775,00 €	27.015,00 €
Produktgruppe 36.03	Fahr- und Beförderungserlaubnisse	39.570,00 €	50.295,00 €	54.013,00 €	14.443,00 €
Summe Produktbereich 36		2.593.227,00 €	923.709,00 €	2.633.895,00 €	40.668,00 €
Produktbereich 39					
Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung					
Produktgruppe 39.01	Verbraucherschutz	- 643.758,00 €	- 234.592,00 €	- 719.858,00 €	- 76.100,00 €
Produktgruppe 39.02	Veterinärdienst	- 1.255.970,00 €	- 348.998,00 €	- 1.255.970,00 €	- €
Summe Produktbereich 39		- 1.899.728,00 €	- 583.590,00 €	- 1.975.828,00 €	- 76.100,00 €
Produktbereich 63					
Bauen und Wohnen					
Produktgruppe 63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz	- 50.762,00 €	7.230,00 €	- 50.762,00 €	- €
Produktgruppe 63.02	Wohnungsförderung	- 226.028,00 €	- 43.511,00 €	- 226.028,00 €	- €
Summe Produktbereich 63		- 276.790,00 €	- 36.281,00 €	- 276.790,00 €	- €
Produktbereich 70					
Umwelt					
Produktgruppe 70.01	Umweltschutz / Abfallwirtschaft	- 1.350.303,00 €	- 1.590.465,00 €	- 1.348.703,00 €	1.600,00 €
Produktgruppe 70.02	Natur und Bodenschutz	- 915.292,00 €	- 212.417,00 €	- 911.380,00 €	3.912,00 €
Produktgruppe 70.03	Gewässerschutz	- 560.158,00 €	- 134.812,00 €	- 557.079,00 €	3.079,00 €
Summe Produktbereich 70		- 2.825.753,00 €	- 1.937.694,00 €	- 2.817.162,00 €	8.591,00 €
Summe Budget 01		- 3.632.641,00 €	- 1.203.239,00 €	- 3.910.482,00 €	- 277.841,00 €

Die wesentlichen Abweichungen im **Budget 01** sind nachstehend erläutert:

32 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr:

Die geringfügige Verbesserung ergibt sich durch eine Steigerung der Gebührenerträge. Diese wiederum ist dadurch begründet, dass die zuvor bei Abt. 33 bearbeiteten Einbürgerungsanträge seit dem 01.03.2009 durch Abt. 32 abgewickelt werden.

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst:

Die sich abzeichnende Verschlechterung im als kostenrechnende Einrichtung geführten Rettungsdienst ist zum Einen dadurch begründet, dass durch Verhandlungen mit Krankenhäusern unter Beteiligung der Kostenträger die Vergütung der Notarztstellung für 2009 um etwa 77.000 € erhöht wurde. Dieser Erhöhungsbetrag ist bei der Ansatzplanung 2009 nicht berücksichtigt worden.

Zum Anderen wurde durch Urteil des Bundesarbeitsgerichts Ende 2008 der bis dahin fragliche Anspruch von Rettungsassistenten auf die Wechselschichtzulage festgestellt. Die bisher ebenfalls nicht kalkulierten Mehraufwendungen 2009 belaufen sich voraussichtlich auf 60.000 €. In Höhe von weiteren 60.000 € ist für die Zeit von September 2007 bis Dezember 2008 beim DRK die Wechselschichtzulage nachzuzahlen.

Weitere Mehraufwendungen ergeben sich aus diversen kleineren Positionen, sodass sich insgesamt eine Verschlechterung in Höhe von 251.000 € für 2009 gegenüber der Ansatzplanung abzeichnet.

Die prognostizierte Negativ-Entwicklung im Rettungsdienst beeinträchtigt zwar zunächst das rechnerische Jahresergebnis 2009. Da etwaige Unterdeckungen nach den Vorgaben des Kommunalabgabengesetzes binnen 3 Jahren auszugleichen sind, wird der Fehlbetrag haushaltsneutral durch Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage bzw. über erhöhte Gebühren in den Folgejahren gegenfinanziert werden.

33 – Ausländer

Produktgruppe 33.01 Ausländer:

Analog zur Darstellung in der Produktgruppe 32.01 ergibt sich hier eine Verringerung der Gebührenerträge aufgrund des Zuständigkeitswechsels für die Bearbeitung von Einbürgerungsanträgen.

36 - Straßenverkehr

Die derzeit prognostizierte geringfügige Verbesserung in den Produktgruppen 36.02 Zulassungen und 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse ist im Wesentlichen zurückzuführen auf die erhöhte Anzahl von Zulassungen infolge der „Abwrackprämie“ sowie auf eine erhöhte Anzahl an erteilten Fahrerlaubnissen. Ob sich dieser Trend ganzjährig fortsetzt, bleibt jedoch abzuwarten.

Gleiches gilt in der Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung. Hier können derzeit noch keine verlässlichen Prognosen zu Auswirkungen aus der in Kraft getretenen Erhöhung des Bußgeldkatalogs gemacht werden. Insgesamt erscheint aus heutiger Sicht eine Erreichung der Planansätze 2009 realistisch.

Eine nennenswerte Verbesserung im Vergleich zur Ansatzermittlung wird über den gesamten Produktbereich gesehen jedoch kaum realisierbar sein.

39 – Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz:

Es zeichnet sich ab, dass die realisierbaren öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte um ca. 55.000 € hinter dem Planansatz 2009 zurückbleiben werden. Begründet ist dies durch einen Rückgang der Zerlegegebühren beim Schlachthof Westfleisch. Nach heutiger Prognose werden in 2009 nicht 200.000, sondern nur rd. 145.000 Tonnen Fleisch zerlegt werden. Weiterhin hat das Bundesverfassungsgericht mit Urteil vom 03.02.2009 die Vorschriften über die Beitragserhebung nach dem Absatzfondsgesetz für verfassungswidrig erklärt. Daraufhin wurde die Beitragserhebung mit sofortiger Wirkung eingestellt.

Demzufolge wird die Erstattung von Amtshilfekosten in der für 2009 kalkulierten Höhe von 22.500 € nicht mehr realisiert werden können. Insgesamt ergibt sich voraussichtlich eine Verschlechterung in Höhe von 76.100 € im Vergleich zur Ansatzplanung 2009.

Ob sich darüber hinaus Abweichungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen für die Untersuchung von Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeproben infolge der geplanten Änderung einer Anstalt öffentlichen Rechts CVUA-MEL ergeben werden, kann aus heutiger Sicht nicht prognostiziert werden.

Budget 02
- Teilergebnispläne -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 40					
Schule und Bildung					
Produktgruppe 40.01	Leistungen der Schulen	- 2.872.046,00 €	- 698.432,00 €	- 2.872.046,00 €	- €
Produktgruppe 40.02	Schülerbezogene Leistungen	- 1.655.460,00 €	- 471.466,00 €	- 1.655.460,00 €	- €
Produktgruppe 40.03	Serviceleistungen	- 194.269,00 €	- 68.584,00 €	- 194.269,00 €	- €
Produktgruppe 40.04	Schulamt	- 286.201,00 €	- 75.229,00 €	- 286.201,00 €	- €
Summe Produktbereich 40		- 5.007.976,00 €	- 1.313.711,00 €	- 5.007.976,00 €	- €

Produktbereich 41					
Kultur					
Produktgruppe 41.01	Kulturzentren, überörtliche Arbeit	- 591.984,00 €	- 139.955,00 €	- 591.984,00 €	- €
Summe Produktbereich 41		- 591.984,00 €	- 139.955,00 €	- 591.984,00 €	- €

Produktbereich 50					
Arbeit und Soziales					
Produktgruppe 50.01	Leistungen nach dem SGB XII, usw.	- 6.761.936,00 €	- 2.546.735,00 €	- 6.292.543,00 €	469.393,00 €
Produktgruppe 50.02	Hilfe in besonderen Lebenslagen	- 14.728.108,00 €	- 5.104.733,00 €	- 14.783.108,00 €	- 55.000,00 €
Produktgruppe 50.03	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	- 6.187.289,00 €	- 1.536.799,00 €	- 6.187.289,00 €	- €
Summe Produktbereich 50		- 27.677.333,00 €	- 9.188.267,00 €	- 27.262.940,00 €	414.393,00 €

Produktbereich 51					
Jugendamt					
Produktgruppe 51.01	Familienunterstützende Maßnahmen	- 12.230.943,00 €	- 4.182.089,00 €	- 12.223.812,00 €	7.131,00 €
Produktgruppe 51.02	Hilfe in Erziehungsangelegenheiten	- 12.696.670,00 €	- 5.695.138,00 €	- 12.619.263,00 €	77.407,00 €
Produktgruppe 51.03	Weitere Unterstützungen und Hilfen nach dem BEEG	- 1.177.602,00 €	- 259.811,00 €	- 1.110.927,00 €	66.675,00 €
Summe Produktbereich 51		- 26.105.215,00 €	- 10.137.038,00 €	- 25.954.002,00 €	151.213,00 €

Produktbereich 53					
Untere Gesundheitsbehörde					
Produktgruppe 53.01	Kommunale Gesundheitskoordination und -planung	- 108.295,00 €	- 2.289,00 €	- 108.295,00 €	- €
Produktgruppe 53.02	Gesundheitsförderung / -hilfe	- 1.873.206,00 €	- 441.974,00 €	- 1.873.206,00 €	- €
Produktgruppe 53.03	Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht	- 483.298,00 €	- 122.014,00 €	- 469.298,00 €	14.000,00 €
Produktgruppe 53.04	Schwerbehindertenrecht	- 18.203,00 €	11.234,00 €	- 18.203,00 €	- €
Produktgruppe 53.05	Gutachtliche Aufgaben	- 177.877,00 €	- 55.493,00 €	- 172.877,00 €	5.000,00 €
Summe Produktbereich 53		- 2.660.879,00 €	- 610.536,00 €	- 2.641.879,00 €	19.000,00 €

Summe Budget 02		- 62.043.387,00 €	- 21.389.507,00 €	- 61.458.781,00 €	584.606,00 €
------------------------	--	--------------------------	--------------------------	--------------------------	---------------------

Budget 02
- Teilfinanzpläne -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 40					
Schule und Bildung					
Produktgruppe 40.01	Leistungen der Schulen	- 2.789.766,00 €	- 748.237,00 €	- 2.789.766,00 €	- €
Produktgruppe 40.02	Schülerbezogene Leistungen	- 1.630.615,00 €	- 649.220,00 €	- 1.630.615,00 €	- €
Produktgruppe 40.03	Serviceleistungen	- 202.960,00 €	- 59.772,00 €	- 202.960,00 €	- €
Produktgruppe 40.04	Schulamt	- 281.936,00 €	- 60.349,00 €	- 281.936,00 €	- €
Summe Produktbereich 40		- 4.905.277,00 €	- 1.517.578,00 €	- 4.905.277,00 €	- €

Produktbereich 41					
Kultur					
Produktgruppe 41.01	Kulturzentren, überörtliche Arbeit	- 578.696,00 €	- 125.746,00 €	- 578.696,00 €	- €
Summe Produktbereich 41		- 578.696,00 €	- 125.746,00 €	- 578.696,00 €	- €

Produktbereich 50					
Arbeit und Soziales					
Produktgruppe 50.01	Leistungen nach dem SGB XII, usw.	- 6.745.675,00 €	- 2.319.653,00 €	- 6.288.260,00 €	457.415,00 €
Produktgruppe 50.02	Hilfe in besonderen Lebenslagen	- 14.723.404,00 €	- 4.359.344,00 €	- 14.778.404,00 €	- 55.000,00 €
Produktgruppe 50.03	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II	- 6.188.882,00 €	- 549.083,00 €	- 6.188.882,00 €	- €
Summe Produktbereich 50		- 27.657.961,00 €	- 7.228.080,00 €	- 27.255.546,00 €	402.415,00 €

Produktbereich 51					
Jugendamt					
Produktgruppe 51.01	Familienunterstützende Maßnahmen	- 12.020.089,00 €	- 3.514.422,00 €	- 12.012.958,00 €	7.131,00 €
Produktgruppe 51.02	Hilfe in Erziehungsangelegenheiten	- 12.691.480,00 €	- 5.038.310,00 €	- 12.614.073,00 €	77.407,00 €
Produktgruppe 51.03	Weitere Unterstützungen und Hilfen nach dem BEEG	- 1.173.141,00 €	- 240.943,00 €	- 1.106.466,00 €	66.675,00 €
Summe Produktbereich 51		- 25.884.710,00 €	- 8.793.675,00 €	- 25.733.497,00 €	151.213,00 €

Produktbereich 53					
Untere Gesundheitsbehörde					
Produktgruppe 53.01	Kommunale Gesundheitskoordination und -planung	- 107.749,00 €	- 5.370,00 €	- 107.749,00 €	- €
Produktgruppe 53.02	Gesundheitsförderung / -hilfe	- 1.877.577,00 €	- 333.058,00 €	- 1.877.577,00 €	- €
Produktgruppe 53.03	Gesundheitsschutz / Medizinalaufsicht	- 484.985,00 €	- 89.104,00 €	- 470.985,00 €	14.000,00 €
Produktgruppe 53.04	Schwerbehindertenrecht	- 18.069,00 €	- 23.209,00 €	- 18.069,00 €	- €
Produktgruppe 53.05	Gutachtliche Aufgaben	- 177.668,00 €	- 39.238,00 €	- 172.668,00 €	5.000,00 €
Summe Produktbereich 53		- 2.666.048,00 €	- 489.979,00 €	- 2.647.048,00 €	19.000,00 €

Summe Budget 02		- 61.692.692,00 €	- 18.155.058,00 €	- 61.120.064,00 €	572.628,00 €
------------------------	--	--------------------------	--------------------------	--------------------------	---------------------

Die wesentlichen Abweichungen im **Budget 2** sind im Folgenden kommentiert:

Produktbereich 50 – Sozialhilfe, Hilfe in besonderen Lebenslagen und Zentrum für Arbeit

Produktgruppe 50.01 Leistungen nach dem SGB XII, HeimG, PFG NRW, BAföG und freiwillige Leistungen:

Die sich abzeichnende Verbesserung ist einerseits auf Verbesserungen in den Bereichen der lfd. Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtung (ca. 20.000 €) und der Grundversicherung im Alter und bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen (ca. 60.000 €) zurückzuführen.

Andererseits wird von einer geringfügigen Verbesserung im Bereich der Krankenhilfe ausgegangen, wenngleich die Entwicklung in diesem Bereich nach den Erfahrungen der Vorjahre kaum verlässlich zu ermitteln ist.

Eine wesentliche Verbesserung ergibt sich in 2009 aus der Erstattung von Krankenhilfeleistungen nach § 264 SGB V im Umfang von rd. 376.000 €. Für die im Rahmen des § 264 SGB V bei den Krankenkassen angemeldeten Hilfeempfängerinnen und Hilfeempfänger werden die entstehenden Kosten von den Krankenkassen dem Kreis Coesfeld in Rechnung gestellt. Diese Rechnungen beinhalten auch Kosten der Eingliederungshilfe, die in den Zuständigkeitsbereich des überörtlichen Trägers fallen. Bislang ist streitig, ob die örtlichen Träger Anspruch auf Erstattung ihrer Aufwendungen gegenüber den Landschaftsverbänden haben. Im Rahmen der Abwicklung der Erstattungsansprüche von Krankenleistungen nach § 264 SGB V wurde zur Vermeidung von weiterem Verwaltungsaufwand und Rechtsstreitigkeiten der Vergleichsvertrag zwischen den Landschaftsverbänden und den örtlichen Trägern der Sozialhilfe am 21.04.2009 unterzeichnet. Er regelt einmalig eine pauschale Erstattung der bis zum 31.03.2009 bei den örtlichen Trägern eingegangenen Rechnungen und die Auflösung der vom LWL hierfür in den Jahren bis 2008 gebildeten Rückstellungen. Die Verteilung auf die örtlichen Träger erfolgt im Verhältnis der Verbandsumlagen. Auf den Kreis Coesfeld entfällt somit ein anteiliger Betrag von rd. 376.000 €, der sich verbessernd auf das Jahresergebnis 2009 auswirkt.

Produktgruppe 50.02 Hilfe in besonderen Lebenslagen:

Eine Prognose zum voraussichtlichen Jahresergebnis 2009 lässt sich derzeit nur unter Vorbehalt abgeben.

Bereits jetzt zeichnet sich ab, dass im Bereich der Investitionskostenzuschüsse (Pflegehilfegeld, bewohnerorientierter Aufwendungszuschuss) die geplanten Ansätze nicht ausreichen werden, obwohl bei der Ansatzplanung 2009 bereits eine Kostensteigerung berücksichtigt worden ist. Auch vor dem Hintergrund der aktuellen Rechtsprechung des Verwaltungsgerichts sind die Fallzahlen für Pflegehilfegeldempfänger höher als geplant angestiegen. Daneben sind in vielen Einrichtungen die Investitionskostensätze mehr als erwartet angehoben worden.

Im Bereich der Hilfe zur Pflege sind die Fallzahlen mit leichten Schwankungen derzeit annähernd stagnierend. Auch dieser Trend ist bei der Ansatzplanung 2009 berücksichtigt worden. Auch aufgrund der erfolgreichen Arbeit im Rahmen des Projektes „ambulant vor stationär“ ist die Zahl der kostenintensiven „Nuller-Fälle“ in Einrichtungen nochmals rückläufig. Auch vor diesem Hintergrund könnte sich hier eine Einsparung gegenüber der Planung ergeben, mit der möglicherweise schon ein Teil der erhöhten Investitionskostenanteile innerhalb der Produktgruppe gedeckt werden kann.

Im Bereich der Eingliederungshilfe ist die Prognose zum 31.12.2009 noch mit erheblichen Risiken behaftet. Neben bestehenden Unwägbarkeiten bei der interdisziplinären Frühförderung (IFF) zeichnet sich möglicherweise auch eine nicht vorhersehbare verstärkte Nachfrage nach Integrationshelfern in Schulen ab.

Insgesamt wird für die Produktgruppe 50.02 derzeit von einer Verschlechterung in Höhe von 55.000 € ausgegangen.

Produktgruppe 50.03 Zentrum für Arbeit:

Die bereits jetzt erkennbaren Abweichungen bei Aufwendungen und Erträgen sind vor dem Hintergrund des Abrechnungsverfahrens mit der Bundesagentur insgesamt ergebnisneutral.

Um die inhaltliche Entwicklung in dieser Produktgruppe aufzuzeigen, werden die bekannten Abweichungen gleichwohl kurz dargestellt:

Zwar erhöht sich lt. derzeitiger Prognose die Bundeserstattung für Regelsatzleistungen aufgrund gestiegener Fallzahlen (ca. 705.000 €). Dem stehen jedoch Verschlechterungen gegenüber bei den Erträgen aus der Bundeserstattung für die dem Kreis Coesfeld im Bereich der Leistungen für Unterkunft und Heizung und der einmaligen Leistungen entstehenden Aufwendungen (ca. 140.000 €) sowie aus der Erstattung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden (ca. 415.000 €) sowie bei den entsprechenden Transferaufwendungen für die anspruchsberechtigten Personen.

Einem erhöhten Ertrag bei der Bundeserstattung für Sach- und Personalkosten (ca. 360.000 €) stehen Mehraufwendungen in selbiger Höhe bei der Erstattung des Verwaltungsaufwands an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden gegenüber. Diese Entwicklung ist durch die Entscheidung begründet, die Betreuungsquote von einem/r Bediensteten/100 Bedarfsgemeinschaften auf 1/90 zu verringern.

Im Bereich der beruflichen Eingliederung ergeben sich durch eine geringere Mittelzuweisung des Bundes (ca. 845.000 €) bei den Erträgen sowie einer Verringerung der gegenüberstehenden Transferaufwendungen in gleicher Höhe ergebnisneutrale Veränderungen.

Produktbereich 51 - Jugendamt

Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen:

Im Ergebnis läuft die Haushaltsausführung 2009 unter Berücksichtigung von Mehrerträgen und Mehraufwendungen planmäßig.

Wesentliche Mehrerträge entstehen im Vergleich zur Ansatzplanung in Höhe von rd. 518.000 € durch eine höhere Landemittelgewährung für die laufende Förderung von Tageseinrichtungen für Kinder. Diese Entwicklung ist begründet durch die bei der Ansatzplanung 2009 noch nicht bekannte Höhe der Landesförderung für Sprachfördermaßnahmen in Tageseinrichtungen für Kinder für 2009 sowie die freiwillige Förderung von Familienzentren außerhalb vom Kinderbildungsgesetz. Daneben führte auch die Landesförderung für Ein-Gruppen-Einrichtungen zu einer Erhöhung der Landeszuschüsse.

Den Mehrerträgen stehen Mehraufwendungen etwa in selbiger Höhe gegenüber. Der Schwerpunkt der Mehraufwendungen liegt dabei im Bereich der Tageseinrichtungen für Kinder.

Produktgruppe 51.02 Hilfe in Erziehungsangelegenheiten:

Die Verbesserung in Höhe von rd. 77.000 € resultiert aus der ersten Umsetzung von Maßnahmen des Qualitätskonzeptes der Hilfen zur Erziehung. Insbesondere die kontinuierliche Reflektion der Fallverläufe und die Fallrevision richten sich auf den stationären Fallbestand und die Überprüfung von Umfang und Inhalten der Hilfe. Die Transferaufwendungen 2009 sinken lt. heutiger Prognose um rd. 370.000 €. Dieser Einsparung stehen jedoch um rd. 293.000 € reduzierte Erträge gegenüber, da bei gesunkenem Fallbestand folgerichtig auch die Erträge aus laufenden Ansprüchen (Kostenbeiträge usw.) sinken.

Produktgruppe 51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen nach dem BEEG:

Die prognostizierte Verbesserung in Höhe von rd. 66.000 € ergibt sich im Wesentlichen aus der Kürzung der Unterhaltsvorschussbeträge ab dem 01.01.2009. Die monatlichen Zahlungen für Kinder im Alter von 0 bis 6 Jahren wurden um 8 sowie für Kinder im Alter von 6 bis 12 Jahren wurden um monatlich 10 € reduziert.

Der bei den Transferaufwendungen für 2009 erwarteten Verbesserung in Höhe von rd. 117.000 € steht eine Verschlechterung durch geringere Erstattungsbeträge des Landes in Höhe von 56.000 € gegenüber. Durch weitere geringfügige Verbesserungen bei kleineren Positionen ergibt sich die positive Abweichung von rd. 66.000 € ggü. der Ansatzplanung 2009.

Budget 03
- Teilergebnispläne -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 10					
Organisation, Controlling, Zentraler Service					
Produktgruppe 10.01	Organisation, Controlling	- 88.213,00 €	- 16.205,00 €	- 88.213,00 €	- €
Produktgruppe 10.02	Gebäude	- 3.404.206,00 €	- 714.470,00 €	- 3.404.206,00 €	- €
Produktgruppe 10.03	Zentraler Service	- 1.177.897,00 €	- 573.539,00 €	- 1.177.897,00 €	- €
Summe Produktbereich 10		- 4.670.316,00 €	- 1.304.214,00 €	- 4.670.316,00 €	- €

Produktbereich 11					
Personal					
Produktgruppe 11.01	Personalwirtschaft	- 7.355.394,00 €	- 1.784.559,00 €	- 7.655.394,00 €	- 300.000,00 €
Summe Produktbereich 11		- 7.355.394,00 €	- 1.784.559,00 €	- 7.655.394,00 €	- 300.000,00 €

Produktbereich 16					
Kommunikation und EDV					
Produktgruppe 16.01	EDV	- 873.725,00 €	- 175.760,00 €	- 873.725,00 €	- €
Produktgruppe 16.02	Kommunikation	- 241.929,00 €	- 67.687,00 €	- 241.929,00 €	- €
Summe Produktbereich 16		- 1.115.654,00 €	- 243.447,00 €	- 1.115.654,00 €	- €

Produktbereich 20					
Finanzen					
Produktgruppe 20.01	Haushalt	- 411.245,00 €	- 93.192,00 €	- 411.245,00 €	- €
Produktgruppe 20.02	Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	- 356.375,00 €	- 98.634,00 €	- 356.375,00 €	- €
Produktgruppe 20.03	Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	- 108.657,00 €	- 50.841,00 €	- 108.657,00 €	- €
Summe Produktbereich 20		- 876.277,00 €	- 242.667,00 €	- 876.277,00 €	- €

Produktbereich 30					
Recht und Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro					
Produktgruppe 30.01	Recht	- 74.945,00 €	- 17.883,00 €	- 74.945,00 €	- €
Produktgruppe 30.02	Kommunalaufsicht	- 58.884,00 €	- 19.913,00 €	- 58.884,00 €	- €
Produktgruppe 30.03	Kreistagsbüro	- 661.677,00 €	- 187.678,00 €	- 661.677,00 €	- €
Summe Produktbereich 30		- 795.506,00 €	- 149.882,00 €	- 795.506,00 €	- €

Produktbereich 62					
Vermessungen und Liegenschaftskataster					
Produktgruppe 62.01	Vermessungen	- 704.814,00 €	- 187.623,00 €	- 734.814,00 €	- 30.000,00 €
Produktgruppe 62.02	Liegenschaftskataster	- 1.308.266,00 €	- 403.187,00 €	- 1.353.266,00 €	- 45.000,00 €
Produktgruppe 62.03	Grundstücksbewertung	- 251.700,00 €	- 83.670,00 €	- 251.700,00 €	- €
Produktgruppe 62.04	Geoinformation	- 180.121,00 €	- 39.756,00 €	- 180.121,00 €	- €
Summe Produktbereich 62		- 2.444.901,00 €	- 714.236,00 €	- 2.519.901,00 €	- 75.000,00 €

Finanzbericht zum 30.04.2009

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 66					
Straßenbau und -Unterhaltung					
Produktgruppe 66.01	Verkehrsflächen	- 2.210.424,00 €	- 69.145,00 €	- 2.210.424,00 €	- €
Produktgruppe 66.02	Straßenunterhaltung	- 2.258.300,00 €	- 654.652,00 €	- 2.258.300,00 €	- €
Summe Produktbereich 66		- 4.468.724,00 €	- 723.797,00 €	- 4.468.724,00 €	- €
Produktbereich 81					
Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland					
Produktgruppe 81.01	ÖPNV	- 1.692.995,00 €	37.494,00 €	- 2.092.995,00 €	400.000,00 €
Summe Produktbereich 81		- 1.692.995,00 €	37.494,00 €	- 2.092.995,00 €	400.000,00 €
Summe Budget 03		- 23.419.767,00 €	- 4.825.544,00 €	- 24.194.767,00 €	- 775.000,00 €

Budget 03
- Teilfinanzpläne -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 10					
Organisation, Controlling, Zentraler Service					
Produktgruppe 10.01	Organisation, Controlling	- 87.422,00 €	- 12.152,00 €	- 87.422,00 €	- €
Produktgruppe 10.02	Gebäude	- 4.084.255,00 €	- 632.197,00 €	- 4.084.255,00 €	- €
Produktgruppe 10.03	Zentraler Service	- 1.432.628,00 €	- 537.462,00 €	- 1.432.628,00 €	- €
Summe Produktbereich 10		- 5.604.305,00 €	- 1.181.811,00 €	- 5.604.305,00 €	- €

Produktbereich 11					
Personal					
Produktgruppe 11.01	Personalwirtschaft	- 7.399.314,00 €	- 1.764.709,00 €	- 7.699.314,00 €	- 300.000,00 €
Summe Produktbereich 11		- 7.399.314,00 €	- 1.764.709,00 €	- 7.699.314,00 €	- 300.000,00 €

Produktbereich 16					
Kommunikation und EDV					
Produktgruppe 16.01	EDV	- 846.093,00 €	- 164.294,00 €	- 846.093,00 €	- €
Produktgruppe 16.02	Kommunikation	- 237.328,00 €	- 52.240,00 €	- 237.328,00 €	- €
Summe Produktbereich 16		- 1.083.421,00 €	- 216.534,00 €	- 1.083.421,00 €	- €

Produktbereich 20					
Finanzen					
Produktgruppe 20.01	Haushalt	- 432.957,00 €	- 81.539,00 €	- 432.957,00 €	- €
Produktgruppe 20.02	Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	- 354.484,00 €	- 75.481,00 €	- 354.484,00 €	- €
Produktgruppe 20.03	Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	- 107.836,00 €	5.331.404,00 €	- 107.836,00 €	- €
Summe Produktbereich 20		- 895.277,00 €	5.174.384,00 €	- 895.277,00 €	- €

Produktbereich 30					
Recht und Kommunalaufsicht, Kreistagsbüro					
Produktgruppe 30.01	Recht	- 74.805,00 €	- 16.126,00 €	- 74.805,00 €	- €
Produktgruppe 30.02	Kommunalaufsicht	- 58.712,00 €	- 15.112,00 €	- 58.712,00 €	- €
Produktgruppe 30.03	Kreistagsbüro	- 661.459,00 €	- 235.174,00 €	- 661.459,00 €	- €
Summe Produktbereich 30		- 794.976,00 €	- 266.412,00 €	- 794.976,00 €	- €

Produktbereich 62					
Vermessungen und Liegenschaftskataster					
Produktgruppe 62.01	Vermessungen	- 748.917,00 €	- 146.014,00 €	- 778.917,00 €	- 30.000,00 €
Produktgruppe 62.02	Liegenschaftskataster	- 1.279.489,00 €	- 319.033,00 €	- 1.324.489,00 €	- 45.000,00 €
Produktgruppe 62.03	Grundstücksbewertung	- 248.850,00 €	- 66.583,00 €	- 248.850,00 €	- €
Produktgruppe 62.04	Geoinformation	- 183.603,00 €	- 31.010,00 €	- 183.603,00 €	- €
Summe Produktbereich 62		- 2.460.859,00 €	- 562.640,00 €	- 2.535.859,00 €	- 75.000,00 €

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 66					
Straßenbau und -Unterhaltung					
Produktgruppe 66.01	Verkehrsflächen	- 2.064.064,00 €	- 105.733,00 €	- 2.064.064,00 €	- €
Produktgruppe 66.02	Straßenunterhaltung	- 2.383.330,00 €	- 514.649,00 €	- 2.383.330,00 €	- €
Summe Produktbereich 66		- 4.447.394,00 €	- 620.382,00 €	- 4.447.394,00 €	- €
Produktbereich 81					
Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland					
Produktgruppe 81.01	ÖPNV	- 1.692.328,00 €	- 407.801,00 €	- 2.092.328,00 €	- 400.000,00 €
Summe Produktbereich 81		- 1.692.328,00 €	- 407.801,00 €	- 2.092.328,00 €	- 400.000,00 €
Summe Budget 03		- 24.377.874,00 €	154.095,00 €	- 25.152.874,00 €	- 775.000,00 €

Wesentliche Abweichungen im **Budget 03** zeichnen sich in folgenden Bereichen ab:

Produktbereich 10 – Organisation, Controlling, Zentraler Service

Produktgruppe 10.02 Gebäude:

Eine verlässliche Prognose zur Entwicklung der Aufwendungen und Erträge sowie zugehöriger Zahlungsströme bis zum 31.12.2009 ist heute nicht möglich.

Zusätzlich zu den im Produkthaushalt 2009 ausgewiesenen Maßnahmen sind auch die in Anlage 1 zur Sitzungsvorlage SV-7-1277/3 ausgewiesenen Maßnahmen durchzuführen. Angesichts von bei IT NRW bereits angemeldeten, allerdings noch nicht beauftragten Maßnahmen zum Konjunkturprogramm II mit einem Volumen von rd. 2.850.000 € und der zukünftigen Abrechnung der entsprechenden Fördergelder können die Auswirkungen auf das Jahresergebnis 2009 heute nicht zweifelsfrei angegeben werden. Bisher zeichnen sich jedoch keine negativen Entwicklungen ab.

Produktbereich 11 – Personal

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft:

Im Bereich der Personalaufwendungen liegen keine Anhaltspunkte dafür vor, dass es zu erheblichen Abweichungen kommen könnte. Die sich aus den Tarifverhandlungen für die tariflich Beschäftigten sowie die Beamten ergebenden linearen und einmaligen Verbesserungen sind bei der Kalkulation der Ansätze 2009 weitgehend berücksichtigt worden.

Bei einer Hochrechnung der im ersten Quartal geleisteten Beihilfezahlungen an die wvk-Beihilfekasse könnte sich am Jahresende allerdings eine Verschlechterung in Höhe von rd. 300.000 € ergeben. Diese Verschlechterungen können evtl. durch Verbesserungen bei den Kostenerstattungen für einzelne Personalmaßnahmen (z.B. Agentur für Arbeit, Zentrum für Arbeit) kompensiert werden. Etwaige Verbesserungen sind bei der Ermittlung des Prognosebetrages jedoch noch nicht berücksichtigt worden.

Produktbereich 62 – Vermessung und Liegenschaftskataster

Produktgruppe 62.01 Vermessungen:

Die Verschlechterung resultiert aus einem Rückgang der Verwaltungsgebühren infolge der derzeitigen Auftragslage für die Durchführung von Vermessungen durch das hiesige Katasteramt (z.B. Gebäudeeinemessungen) im Umfang von 30.000 €.

Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster:

Die Verschlechterung in Höhe von 45.000 € ist ebenfalls im Rückgang der Verwaltungsgebühren begründet. Die für 2009 geplanten Gebühren können aufgrund einer zurückhaltenden Entwicklung der Baukonjunktur in den Kreiskommunen sowie der Abarbeitung von bestehenden Arbeitsrückständen im Zusammenhang mit der ALKIS-Einführung nicht realisiert werden.

Produktbereich 66 – Straßenbau und -unterhaltung

Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen:

Veränderungen zeichnen sich im Rahmen der Haushaltsausführung bei der Umsetzung der vorgesehenen Straßenbaumaßnahmen – insbesondere durch neue Fördermöglichkeiten – beim eigenfinanzierten Rahmenprogramm ergeben. Auf die in der Sitzungsvorlage V-7-1351 (Beratung im Kreisausschuss ist für den 17.06.2009 vorgesehen) dargestellten Erläuterungen wird verwiesen. Nach heutiger Einschätzung bleiben diese Verschiebungen allerdings ohne finanzielle Konsequenzen für die Finanzrechnung 2009.

Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung:

Die Aufwendungen für den Winterdienst 2008/2009 liegen um 30.000 bis 35.000 € über den durchschnittlichen Aufwendungen der Vorjahre. Diese Mehraufwendungen sollen durch Einsparungen in der Produktgruppe ausgeglichen werden.

Produktbereich 81 – Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland (RNVG)

Produktgruppe 81.01 ÖPNV:

Die Verschlechterung in Höhe von 400.000 € ist durch die RVM-Verlustabdeckung für das Jahr 2008 begründet. Die RVM hatte im August 2008 eine Haushaltsempfehlung für 2009 in Höhe von 1,55 Mio. € ausgesprochen. Dieser Umstand ist bei der Ansatzplanung für den Produkthaushalt 2009 berücksichtigt worden. Im Februar 2009 teilte die RVM anschließend mit, dass das vorläufige Planergebnis für 2008 für den Kreis Coesfeld auf 1,960 Mio. € angestiegen sei. Ob sich durch die noch ausstehende Prüfung durch den dortigen Abschlussprüfer ggf. eine andere Situation ergibt, ist derzeit nicht bekannt.

Ein weiterer, derzeit noch nicht zu kalkulierender Anstieg der Transferaufwendungen wird sich durch die Notwendigkeit ergeben, die Verkehrsleistungen auf der R64 Havixbeck-Münster kurzfristig einem Verkehrsunternehmen aufzuerlegen. Auf den Inhalt der Sitzungsvorlage SV-7-1353 wird verwiesen.

Budget 04
- Teilergebnispläne -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 00					
Verwaltungsleitung					
Produktgruppe 00.01	Verwaltungsleitung	- 537.012,00 €	- 1.853.446,00 €	- 537.012,00 €	- €
Summe Produktbereich 00		- 537.012,00 €	- 1.853.446,00 €	- 537.012,00 €	- €
Produktbereich 01					
Büro des Landrats, Kreisentwicklung					
Produktgruppe 01.01	Büro des Landrats	- 257.893,00 €	- 49.700,00 €	- 257.893,00 €	- €
Produktgruppe 01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	- 1.100.183,00 €	- 399.265,00 €	- 1.100.183,00 €	- €
Summe Produktbereich 01		- 1.358.076,00 €	- 448.965,00 €	- 1.358.076,00 €	- €
Produktbereich 02					
Gleichstellung / Regionalstelle Frau & Beruf					
Produktgruppe 02.01	Gleichstellung	- 63.646,00 €	- 27.824,00 €	- 63.646,00 €	- €
Summe Produktbereich 02		- 63.646,00 €	- 27.824,00 €	- 63.646,00 €	- €
Produktbereich 08					
Personalrat					
Produktgruppe 08.01	Personalrat	- 108.091,00 €	- 32.126,00 €	- 108.091,00 €	- €
Summe Produktbereich 08		- 108.091,00 €	- 32.126,00 €	- 108.091,00 €	- €
Produktbereich 14					
Rechnungsprüfung					
Produktgruppe 14.01	Rechnungsprüfung	- 167.660,00 €	- 52.080,00 €	- 167.660,00 €	- €
Summe Produktbereich 14		- 167.660,00 €	- 52.080,00 €	- 167.660,00 €	- €
Produktbereich 31					
Kreispolizeibehörde					
Produktgruppe 31.01	Polizeiverwaltung	- 250.174,00 €	- 87.044,00 €	- 250.174,00 €	- €
Summe Produktbereich 31		- 250.174,00 €	- 87.044,00 €	- 250.174,00 €	- €
Summe Budget 04		- 2.484.659,00 €	- 2.501.485,00 €	- 2.484.659,00 €	- €

Budget 04
- Teilfinanzpläne -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 00					
Verwaltungsleitung					
Produktgruppe 00.01	Verwaltungsleitung	- 534.541,00 €	- 141.264,00 €	- 534.541,00 €	- €
Summe Produktbereich 00		- 534.541,00 €	- 141.264,00 €	- 534.541,00 €	- €
Produktbereich 01					
Büro des Landrats, Kreisentwicklung					
Produktgruppe 01.01	Büro des Landrats	- 256.821,00 €	- 37.397,00 €	- 256.821,00 €	- €
Produktgruppe 01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	- 1.297.813,00 €	- 372.651,00 €	- 1.297.813,00 €	- €
Summe Produktbereich 01		- 1.554.634,00 €	- 410.048,00 €	- 1.554.634,00 €	- €
Produktbereich 02					
Gleichstellung / Regionalstelle Frau & Beruf					
Produktgruppe 02.01	Gleichstellung	- 86.346,00 €	- 12.204,00 €	- 86.346,00 €	- €
Summe Produktbereich 02		- 86.346,00 €	- 12.204,00 €	- 86.346,00 €	- €
Produktbereich 08					
Personalrat					
Produktgruppe 08.01	Personalrat	- 107.891,00 €	- 24.757,00 €	- 107.891,00 €	- €
Summe Produktbereich 08		- 107.891,00 €	- 24.757,00 €	- 107.891,00 €	- €
Produktbereich 14					
Rechnungsprüfung					
Produktgruppe 14.01	Rechnungsprüfung	- 165.897,00 €	- 40.391,00 €	- 165.897,00 €	- €
Summe Produktbereich 14		- 165.897,00 €	- 40.391,00 €	- 165.897,00 €	- €
Produktbereich 31					
Kreispolizeibehörde					
Produktgruppe 31.01	Polizeiverwaltung	- 249.208,00 €	- 55.024,00 €	- 249.208,00 €	- €
Summe Produktbereich 31		- 249.208,00 €	- 55.024,00 €	- 249.208,00 €	- €
Summe Budget 04		- 2.698.517,00 €	- 602.906,00 €	- 2.698.517,00 €	- €

Im **Budget 04** ergeben sich bisher keine Abweichungen gegenüber der Ansatzplanung 2009.

Budget 05
- Teilergebnispläne -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 21					
Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich					
Produktgruppe 21.00	Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich	89.591.667,00 €	32.151.052,00 €	89.600.013,00 €	8.346,00 €
Summe Produktbereich 21		89.591.667,00 €	32.151.052,00 €	89.600.013,00 €	8.346,00 €
Summe Budget 05		89.591.667,00 €	32.151.052,00 €	89.600.013,00 €	8.346,00 €

Budget 05
- Teilfinanzplan -

		Ansatz 2009	Ist-Wert 30.04.2009	Prognose-Wert 31.12.2009	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
Produktbereich 21					
Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich					
Produktgruppe 21.00	Zentrale Finanzwirtschaft und Haushaltsausgleich	91.407.901,00 €	31.880.158,00 €	90.906.884,00 €	- 501.017,00 €
Summe Produktbereich 21		91.407.901,00 €	31.880.158,00 €	90.906.884,00 €	- 501.017,00 €
Summe Budget 05		91.407.901,00 €	31.880.158,00 €	90.906.884,00 €	- 501.017,00 €

Im Budget **05 „Zentrale Finanzwirtschaft“** ergeben sich folgende Abweichungen:

Durch die Gewährung von außerplanmäßigen Darlehen an die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) in Höhe von 350.000 € (vgl. Sitzungsvorlage SV-7-1344) bzw. in Höhe von 145.000 € (vgl. Sitzungsvorlage SV-7-1370) sowie weiterer kleinerer Abweichungen ergibt sich eine Verschlechterung für die Finanzrechnung 2009 in Höhe von insgesamt rd. 500.000 €.

