

## Teilergebnisplan Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	941.058	329.916	311.647	250.753	206.521	182.413
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.642	150.000	177.500	177.500	177.500	177.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	841.575	639.626	736.537	699.173	654.173	627.673
07	Sonstige ordentliche Erträge	904.799	2.155.580	683.743	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.902.188</b>	<b>3.275.122</b>	<b>1.909.427</b>	<b>1.127.426</b>	<b>1.038.194</b>	<b>987.586</b>
11	Personalaufwendungen	-8.051.020	-10.621.102	-12.145.531	-12.740.276	-12.782.612	-12.825.372
12	Versorgungsaufwendungen	-11.660.105	-7.194.304	-7.979.637	-7.979.637	-7.979.637	-7.979.637
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-495.692	-450.550	-382.050	-376.050	-376.050	-376.050
14	Bilanzielle Abschreibungen	-400.558	-622.861	-514.184	-561.535	-574.325	-602.895
15	Transferaufwendungen	0	0	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.678.455	-1.822.487	-1.686.322	-1.692.927	-1.682.927	-1.612.927
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-22.285.830</b>	<b>-20.711.303</b>	<b>-22.748.724</b>	<b>-23.391.426</b>	<b>-23.436.552</b>	<b>-23.437.881</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-19.383.642</b>	<b>-17.436.181</b>	<b>-20.839.298</b>	<b>-22.264.000</b>	<b>-22.398.357</b>	<b>-22.450.295</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.383.642</b>	<b>-17.436.181</b>	<b>-20.839.298</b>	<b>-22.264.000</b>	<b>-22.398.357</b>	<b>-22.450.295</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-19.383.642</b>	<b>-17.436.181</b>	<b>-20.839.298</b>	<b>-22.264.000</b>	<b>-22.398.357</b>	<b>-22.450.295</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Tellergebnis</b>	<b>-19.383.642</b>	<b>-17.436.181</b>	<b>-20.839.298</b>	<b>-22.264.000</b>	<b>-22.398.357</b>	<b>-22.450.295</b>
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-19.383.642</b>	<b>-17.436.181</b>	<b>-20.839.298</b>	<b>-22.264.000</b>	<b>-22.398.357</b>	<b>-22.450.295</b>

## Teilfinanzplan Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024.397	200.000	85.593	0	85.593	85.593	85.593
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.854	154.740	177.350	0	177.350	177.350	177.350
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	555.664	513.741	473.928	0	452.061	407.061	380.561
07	Sonstige Einzahlungen	15.488	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.805.403</b>	<b>868.481</b>	<b>736.871</b>	<b>0</b>	<b>715.004</b>	<b>670.004</b>	<b>643.504</b>
10	Personalauszahlungen	-3.672.602	-5.374.913	-4.481.699	0	-5.133.616	-5.175.952	-5.218.712
11	Versorgungsauszahlungen	-6.682.986	-7.193.693	-7.616.331	0	-7.616.331	-7.616.331	-7.616.331
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-360.799	-450.550	-382.050	0	-376.050	-376.050	-376.050
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-41.000	0	-41.000	-41.000	-41.000
15	Sonstige Auszahlungen	-1.350.823	-1.672.775	-1.696.177	0	-1.720.774	-1.710.774	-1.640.774
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.067.211</b>	<b>-14.691.931</b>	<b>-14.217.258</b>	<b>0</b>	<b>-14.887.771</b>	<b>-14.920.108</b>	<b>-14.892.867</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.261.808</b>	<b>-13.823.450</b>	<b>-13.480.387</b>	<b>0</b>	<b>-14.172.767</b>	<b>-14.250.104</b>	<b>-14.249.363</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-877.972	-763.150	-512.305	0	-440.000	-440.000	-440.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.792.865	-3.092.295	-7.821.764	0	-4.418.295	-4.385.969	-4.385.967
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.670.837</b>	<b>-3.855.445</b>	<b>-8.334.069</b>	<b>0</b>	<b>-4.858.295</b>	<b>-4.825.969</b>	<b>-4.825.967</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.670.837</b>	<b>-3.855.445</b>	<b>-8.334.069</b>	<b>0</b>	<b>-4.858.295</b>	<b>-4.825.969</b>	<b>-4.825.967</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-16.932.645</b>	<b>-17.678.895</b>	<b>-21.814.456</b>	<b>0</b>	<b>-19.031.062</b>	<b>-19.076.073</b>	<b>-19.075.330</b>

## Teilergebnisplan Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.621	136.611	86.004	86.004	86.004	86.004
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.642	150.000	177.500	177.500	177.500	177.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	835.873	630.562	728.473	691.109	646.109	619.609
07	Sonstige ordentliche Erträge	879.657	2.155.580	683.743	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>2.580.905</b>	<b>3.072.753</b>	<b>1.675.720</b>	<b>954.613</b>	<b>909.613</b>	<b>883.113</b>
11	Personalaufwendungen	-6.490.669	-8.828.439	-10.222.603	-10.798.119	-10.821.033	-10.844.177
12	Versorgungsaufwendungen	-11.660.105	-7.194.304	-7.979.637	-7.979.637	-7.979.637	-7.979.637
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-379.814	-269.050	-277.050	-271.050	-271.050	-271.050
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.783	-3.200	-2.304	-2.228	-2.127	-2.040
15	Transferaufwendungen	0	0	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-848.100	-748.966	-808.089	-800.595	-800.595	-800.595
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-19.388.472</b>	<b>-17.043.960</b>	<b>-19.330.684</b>	<b>-19.892.629</b>	<b>-19.915.442</b>	<b>-19.938.499</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-16.807.566</b>	<b>-13.971.207</b>	<b>-17.654.964</b>	<b>-18.938.016</b>	<b>-19.005.829</b>	<b>-19.055.386</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-16.807.566</b>	<b>-13.971.207</b>	<b>-17.654.964</b>	<b>-18.938.016</b>	<b>-19.005.829</b>	<b>-19.055.386</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-16.807.566</b>	<b>-13.971.207</b>	<b>-17.654.964</b>	<b>-18.938.016</b>	<b>-19.005.829</b>	<b>-19.055.386</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Tellergebnis</b>	<b>-16.807.566</b>	<b>-13.971.207</b>	<b>-17.654.964</b>	<b>-18.938.016</b>	<b>-19.005.829</b>	<b>-19.055.386</b>
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-16.807.566</b>	<b>-13.971.207</b>	<b>-17.654.964</b>	<b>-18.938.016</b>	<b>-19.005.829</b>	<b>-19.055.386</b>

### Erläuterungen

#### Teilergebnisplan 11.01

Der Produktgruppe 11.01 gehören folgende Produkte an:

- 1) 11.01.01 Personalbetreuung
- 2) 11.01.02 Personalentwicklung und -steuerung.
- 3) 11.01.03 Arbeitssicherheit (ab 2022)

Aufgrund einer Organisationsänderung werden die Ansätze des Produktes Arbeitssicherheit ab dem Haushaltsjahr 2022 in der Produktgruppe 11.01 (Produkt 11.01.03) dargestellt. Bis einschließlich 2021 wurden die Erträge und Aufwendungen für die Arbeitssicherheit in der Produktgruppe 20.07 (Produkt 20.07.03) nachgewiesen.

#### **Zu Zeile 02:**

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Von dem Ansatz 2024 entfallen 85.593 € (Ansatz 2023 = 136.225 €) auf Erträge aus diversen Erstattungsverpflichtungen (z. B. Versorgungslastenausgleich bei Diensterrenwechsel). Das Ertragsaufkommen unterliegt jährlich starken Schwankungen und ist kaum planbar.

Bei dem verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem

## Teilergebnisplan Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

### **Zu Zeile 05:**

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden die Erträge aus der Erstattung von Aufwendungen des Kreises Coesfeld als Arbeitgeber (z. B. Erstattungen bei Mutterschutz und Beschäftigungsverbot) erfasst. Für das Haushaltsjahr 2024 werden Erträge in Höhe von 100.000 € erwartet. Eine Prognose kann an dieser Position nicht belastbar abgegeben werden. Ferner werden in dieser Zeile die privatrechtlichen Entgelte aus Dienstradleasing in Höhe von 77.500 € (Ansatz 2023 = 50.000 €) veranschlagt (vgl. Zeile 16).

### **Zu Zeile 06:**

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Ansatz 2024 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Kostenerstattung Land Pensionsrückstellung = 262.609 € (Ansatz 2023 = 143.662 €)  
Das Land erstattet dem Kreis die Versorgungsaufwendungen für die im Zuge der Verwaltungsstrukturreform vom Land übernommenen Beamten. Trotzdem sind während der laufenden Dienstzeit vom Kreis Coesfeld Rückstellungen für diese Beamten zu bilden. Um den Haushalt nicht zu belasten, werden in Höhe der jährlichen Rückstellungsrate Forderungen (als Erstattung) gegenüber dem Land ausgewiesen. Nach dem als Berechnungsgrundlage dienenden aktuellen Heubeck-Gutachten ist für das Jahr 2024 ein Betrag in Höhe von 262.609 € in Ansatz zu bringen.
- b) Kostenerstattungen des Bundes = 266.000 € (Ansatz 2023 = 257.000 €)  
Es handelt sich um die Erstattung der Gemeinkosten SGB II aus der Bundespauschale für das Jobcenter. Der Erstattungsanteil wird aus dem Budget des Jobcenters (Budget 2, Produktgruppe 50.40) in die Produktgruppe 11.01 umgebucht (interne Umbuchung).
- c) Kostenerstattungen des Landes = 59.464 € (Ansatz 2026 = 62.900 €)  
Hierin enthalten sind u. a. Erstattungen aus den Bereichen der Umwelt- und Versorgungsverwaltung sowie Erstattungen für Hausmeisterdienste.
- d) Sonstige Kostenerstattungen = 140.400 € (Ansatz 2023 = 167.000 €)  
In den sonstigen Kostenerstattungen ist ab 2021 u.a. die Erstattung von Personalkosten durch das Jobcenter enthalten (vgl. Erläuterungen zu c). Für das Jahr 2024 wird ein Betrag in Höhe von 104.400 € veranschlagt.

### **Zu Zeile 07:**

#### Sonstige ordentliche Erträge

Bei der Ansatzbildung 2024 wurden berücksichtigt:

- a) Änderungen bei den Pensionsrückstellungen der Versorgungsempfänger lt. Heubeck-Gutachten in Höhe von 0 € (Ansatz 2023 = 1.734.653 €)
- b) die Auflösung/Verwendung der Rückstellung für Altersteilzeitfälle in Höhe von 683.743 € (Ansatz 2023 = 420.927 €).

### **Zu Zeile 11:**

#### Personalaufwendungen

Der veranschlagte Personalaufwand setzt sich zusammen aus dem Aufwand für die Stellen(anteile) der Beschäftigten dieser Produktgruppe und den Aufwendungen, die hier zentral veranschlagt sind, weil diese ansonsten nur rechnerisch - über festzulegende Verteilerschlüssel - auf die anderen Produkte/Produktgruppen des Haushaltes zu verteilen wären. Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde aber auf eine Verrechnung verzichtet. Die Bewirtschaftung dieser Positionen erfolgt durch die Abteilung 11 Personal und Organisation. Im Einzelnen handelt es sich u. a. um folgende Positionen:

- a) Leistungsentgelte für die Tarifbeschäftigten und Beamten = 264.828 € (Ansatz 2023 = 828.864 €)  
Der Ansatz wurde um insgesamt 610.000 € gekürzt, um eine pauschale Kürzung des Personaletats vorzunehmen (zentraler Ansatz erforderlich). Die Kürzung erfolgt auf Basis von Erfahrungswerten und soll unvorhersehbare Einsparungen, z. B. aufgrund von

## Teilergebnisplan Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

- vakanten Stellen, abbilden.
- b) Beihilfen für die aktiven Beamten = 900.000 €  
Der Ansatz ist gegenüber dem Vorjahresansatz unverändert.
  - c) Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für die aktiven Beamten = 5.864.276 €  
(Ansatz 2023 = 3.782.460 €)  
Die Veranschlagung erfolgt auf der Grundlage des Heubeck-Gutachtens nach dem Bruttoprinzip. Diesen Beträgen stehen die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen in Höhe von 683.743 € (Ansatz 2023 = 2.155.580 €) in Zeile 07 des Teilergebnisplanes gegenüber.
  - d) Zuführungen zu Beihilferückstellungen = 1.742.384 € (Ansatz 2023 = 1.123.764 €)  
Hierbei handelt es sich um Beihilferückstellungen für aktive Beschäftigte einschl. ehemaliger Landesbediensteter lt. Heubeck-Gutachten.
  - e) Rückstellungen für Altersteilzeit für Tarifbeschäftigte = 50.697 € (Ansatz 2023 = 312.206 €)  
Die Höhe des Ansatzes ist abhängig von der Zahl der Beschäftigten, die die Möglichkeit der Altersteilzeit in Anspruch nehmen.
  - f) Sonderaufwendungen Tarifbeschäftigte = 0 € (Ansatz 2023 = 290.000 €)  
Zur Abbildung von pauschalen Anpassungen.
  - g) Sonderaufwendungen Beamte = 0 € (Ansatz 2023 = 240.000 €)  
Zur Abbildung von pauschalen Anpassungen.

### **Zu Zeile 12:**

#### Versorgungsaufwendungen

Hier werden die Versorgungsaufwendungen für alle Beamten der Kreisverwaltung Coesfeld ausgewiesen. Zugunsten der Transparenz und Übersichtlichkeit wird bewusst auf eine (rechnerische) Verteilung auf die einzelnen Produktgruppen verzichtet. Für Zwecke der Kostenrechnung (Gebührenkalkulation) erfolgte die Berücksichtigung der entsprechenden Anteile. Im Einzelnen werden hier folgende Aufwendungen veranschlagt:

- a) Zahlungen an die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw)  
- Versorgungskassenbeiträge in Höhe von 6.416.331 € (Ansatz 2023 = 5.893.693 €)  
Die Ansatzermittlung für 2024 erfolgte auf der Basis der für das Jahr 2023 festgesetzten Abschlagszahlungen an die kwv (Grundlage Endabrechnung 2022).
- b) Beihilfen für die Versorgungsempfänger in Höhe von 1.200.000 € (Ansatz 2023 = 1.300.000 €)  
Für das Haushaltsjahr 2024 erfolgt aufgrund aktueller Zahlungen in 2023 und unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses eine Anpassung des Ansatzes.
- c) Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 24.547 € (Ansatz 2023 = 611 €)  
Die Ansatzveränderungen basieren auf den versicherungsmathematischen Berechnungen der Heubeck AG. Die Veränderungen resultieren i.d.R. aus Aktualisierungen der Datenbasis (Berücksichtigung neuer Richttafeln seit 2018)
- d) Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 338.759 € (Ansatz 2023 = 0 €). Für 2024 ist lt. Heubeck-Gutachten anstatt der Auflösung der Rückstellung eine Zuführung erforderlich (vgl. Zeile 07 Buchstabe a)).

### **Zu Zeile 13:**

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Bearbeitung sämtlicher Beihilfeangelegenheiten erfolgt durch die Kommunale Versorgungskasse Westfalen-Lippe. Hierfür sind für 2024 Aufwendungen in Höhe von 220.000 € erforderlich (Ansatz 2023 = 230.000 €).

Ferner werden die Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 57.050 € (Ansatz 2023 = 39.050 €) erfasst. In diesem Betrag ist u.a. ein Mittelbedarf von 15.000 € (Ansatz 2023 = 20.000 €) für Maßnahmen im Rahmen des Gesundheitsmanagements enthalten. Ferner sind 10.000 € (Ansatz 2023 = 15.000 €) für Impfungen und Sachleistungen zur Durchführung der Gefährdungsbeurteilung (GBU) nach § 5 Arbeitsschutzgesetz (ArbSchG) vorgesehen. Zudem werden erstmalig 15.000 € für die Bezuschussung einer Kinderbetreuung in den Sommerferien angesetzt.

### **Zu Zeile 15:**

#### Transferaufwendungen

## Teilergebnisplan Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Die Zweckverbandsumlage in Höhe von 41.000 € (= Ansatz 2023) für das Studieninstitut Westfalen-Lippe wird ab dem Haushaltsjahr 2024 in der Produktgruppe 11.01 veranschlagt (bis zum Haushaltsjahr 2023 in Produktgruppe 01.06).

### **Zu Zeile 16:**

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Haushaltsansatz 2024 sind Aufwendungen für folgende Zwecke enthalten:

- a) Bekanntmachungen (auch Stellenausschreibungen), Nachrufe und Ehrungen = 175.000 € (Ansatz 2023 = 145.000 €)  
Die Ansatzsteigerung ist insbesondere auf die immer aufwendigeren Stellenanzeigen in Zeitungen und Fachzeitschriften oder auch Online-Portalen zurückzuführen, die für eine gute Personalakquise erforderlich sind.
- b) Dienst- und Schutzkleidung (z. B. für Bildschirmarbeitsplatz- und Korrektionschutzbrillen) = 10.000 € (Ansatz 2023 = 20.000 €; Ansatzanpassung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)
- c) Geschäftsaufwendungen = 150.000 € (Ansatz 2023 = 95.000 €)  
Hierin enthalten sind die Aufwendungen für den Betriebsärztlichen Dienst und die Fachkraft für die Arbeitssicherheit sowie Aufwendungen für die Unterstützung bei Maßnahmen aus der GBU durch externe Dienstleister.
- d) Verbrauchsmaterial, Geräte und Ausstattung = 8.000 € (Ansatz 2023 = 23.500 €; Minderaufwendungen aufgrund Wegfall von Beschaffungen im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie)
- e) Beschaffungen unter 800 € netto = 10.000 € (Ansatz 2023 = 15.100 €)  
Bei der Ansatzplanung sind die Anschaffungen von elektromotorischen Schreibtischen mit 10.000 € berücksichtigt.
- f) Zuschüsse Jobticket = 0 € (Ansatz 2023 = 10.000 €; Ansatz 2024 entfällt zunächst aufgrund rechtlicher Klärung im Zusammenhang mit dem Deutschlandticket)
- g) Aufwendungen für Dienstradleasing = 77.500 € (Ansatz 2023 = 50.000 €; vgl. Zeile 05).

Neben den Personalnebenaufwendungen und den Aufwendungen für Schadensfälle werden darüber hinaus in dieser Zeile die Aufwendungen für die Bereiche "Personalentwicklung und -steuerung" sowie "Personalbetreuung" und "Arbeitssicherheit" für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Ausbildung, Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung, Repräsentation, Plakate, Flyer, sonst. Info- und Werbematerial, Amtliche Blätter und Zeitungen, Fachliteratur sowie Sachverständigenkosten ausgewiesen.

## Teilfinanzplan Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024.397	200.000	85.593	0	85.593	85.593	85.593
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.854	154.740	177.350	0	177.350	177.350	177.350
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549.962	503.430	465.864	0	442.750	397.750	371.250
07	Sonstige Einzahlungen	15.488	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.799.701</b>	<b>858.170</b>	<b>728.807</b>	<b>0</b>	<b>705.693</b>	<b>660.693</b>	<b>634.193</b>
10	Personalauszahlungen	-2.111.602	-3.582.251	-2.558.771	0	-3.191.459	-3.214.373	-3.237.517
11	Versorgungsauszahlungen	-6.682.986	-7.193.693	-7.616.331	0	-7.616.331	-7.616.331	-7.616.331
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-238.007	-269.050	-277.050	0	-271.050	-271.050	-271.050
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-41.000	0	-41.000	-41.000	-41.000
15	Sonstige Auszahlungen	-743.957	-759.007	-817.945	0	-827.195	-827.195	-827.195
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.776.553</b>	<b>-11.804.001</b>	<b>-11.311.097</b>	<b>0</b>	<b>-11.947.034</b>	<b>-11.969.949</b>	<b>-11.993.093</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.976.852</b>	<b>-10.945.831</b>	<b>-10.582.290</b>	<b>0</b>	<b>-11.241.341</b>	<b>-11.309.256</b>	<b>-11.358.900</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.131	-4.400	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.792.865	-3.092.295	-7.821.764	0	-4.418.295	-4.385.969	-4.385.967
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.795.996</b>	<b>-3.096.695</b>	<b>-7.821.764</b>	<b>0</b>	<b>-4.418.295</b>	<b>-4.385.969</b>	<b>-4.385.967</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.795.996</b>	<b>-3.096.695</b>	<b>-7.821.764</b>	<b>0</b>	<b>-4.418.295</b>	<b>-4.385.969</b>	<b>-4.385.967</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-13.772.848</b>	<b>-14.042.526</b>	<b>-18.404.054</b>	<b>0</b>	<b>-15.659.636</b>	<b>-15.695.225</b>	<b>-15.744.867</b>

Erläuterungen

Teilfinanzplan 11.01

## Teilfinanzplan Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

### **Zu Zeile 02:**

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Den Ertragskonten stehen daher keine Finanzpositionen gegenüber.

Darüber hinaus resultiert die Abweichung aus einer Änderung der Erstattungsverpflichtungen/-ansprüche lt. Heubeck-Gutachten.

### **Zu Zeile 05:**

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Abweichung gegenüber dem Teilergebnisplan ist durch die Veranschlagung von Einzahlungen für umsatzsteuerpflichtige Geschäftsvorfälle begründet.

### **Zu Zeile 06:**

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge aus der Kostenerstattung Land bzgl. der Pensionsrückstellung für die im Zuge der Verwaltungsstrukturreform vom Land übernommenen Beamten sind nicht zahlungswirksam.

Darüberhinaus resultiert die Abweichung zu Zeile 06 des Teilergebnisplans aus der Veranschlagung von Einzahlungen für umsatzsteuerpflichtige Geschäftsvorfälle.

### **Zu Zeile 07:**

Sonstige Einzahlungen

Die Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger sind nicht zahlungswirksam, sodass in dieser Zeile keine Einzahlungen ausgewiesen werden.

### **Zu Zeile 10:**

Personalauszahlungen

Die Aufwendungen für die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für die aktiven Beamten sowie zu den Rückstellungen für Altersteilzeit sind nicht zahlungswirksam. Hieraus ergibt sich die Abweichung zu Zeile 11 im Teilergebnisplan.

### **Zu Zeile 11:**

Versorgungsauszahlungen

Die Aufwendungen für die Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für die Versorgungsempfänger sind nicht zahlungswirksam, sodass sich hier eine Abweichung zu Zeile 12 im Teilergebnisplan ergibt.

### **Zu Zeile 15:**

Sonstige Auszahlungen

Im Bereich der Aus- und Fortbildung werden für unterschiedliche mehrjährige Lehrgänge Rechnungsabgrenzungsposten gebildet. Hier fallen die Aufwendungen und Auszahlungen zeitlich auseinander, wodurch eine Abweichung zu Zeile 16 im Teilergebnisplan entsteht. Darüberhinaus resultiert die Abweichung aus der Veranschlagung von Auszahlungen für umsatzsteuerpflichtige Geschäftsvorfälle.



## Investitionen Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreisshaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt; = 50.000 EUR inkl. MWST)</b>									
110108PRST Erwerb v. Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	-5.792.865	-3.092.295	-7.821.764	0	-4.418.295	-4.385.969	-4.385.967	-57.377.909	-78.389.904
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.792.865	-3.092.295	-7.821.764	0	-4.418.295	-4.385.969	-4.385.967	-57.377.909	-78.389.904
<i>Erläuterungen:</i>									
Die auf Grundlage des Heubeck-Gutachtens (Stand Februar 2023) zu veranschlagenden Zuführungsbeträge (Saldo aus Zuführungen und Entnahmen) zur Rückstellung sollen wie in den Vorjahren zur Kapitalbildung für künftige Zahlungen in einen Fonds bei der Versorgungskasse eingezahlt werden.									

## Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Personalbetreuung

Kreishaushalt

<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein					
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss					
<b>Verantwortlich</b>	Abt. 11 - Personal und Organisation					
<b>Beschreibung</b>	<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 Trennungentschädigungen 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>					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Vorschriften des Arbeits-, Tarif- und Dienstrechts					
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte der Kreisverwaltung, Versorgungsempfänger, Dritte (z.B. externe Bewerber, Finanzamt, Krankenkassen)					
<b>Grundzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Planwert 2023</b>	<b>Planwert 2024</b>	<b>Planwert 2025</b>	<b>Planwert 2026</b>	<b>Planwert 2027</b>
Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)	1.067	1.038	1.100	1.100	1.100	1.100
- davon Beamte	273	275	281	281	281	281
- davon Tarifbeschäftigte	752	719	773	773	773	773
- davon Auszubildende / Anwärter	42	44	46	46	46	46
Anzahl der Abrechnungsfälle Kreis *1)	13.527	12.700	14.200	14.200	14.200	14.200
Anzahl der Abrechnungsfälle IKZ *1)	2.571	2.550	2.630	2.630	2.630	2.630
<b>Erläuterungen</b>	*1) Es handelt sich um die kumulierte Anzahl der monatlichen Fälle, für die das Lohnbüro des Kreises Coesfeld die Lohnabrechnung durchführt. Die Grundzahl „Kreis“ beinhaltet die Abrechnungsfälle für die kreiseigenen Beschäftigten, während die Grundzahl „IKZ“ die Abrechnungsfälle der Städte und Gemeinden enthält, für die der Kreis die Lohnabrechnung im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit übernimmt.					

## Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung

Kreishaushalt

<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein					
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss					
<b>Verantwortlich</b>	Abt. 11 - Personal und Organisation					
<b>Beschreibung</b>	<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>					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Haushaltsrechtliche sowie arbeits-, dienst- und tarifrechtliche Vorschriften, Vorgaben der Verwaltungsleitung					
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte und Nachwuchskräfte der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, politische Gremien, externe Bewerber					
<b>Ziele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Die Ausbildungsquote (Anteil der Nachwuchskräfte an der Gesamtzahl der Beschäftigten) beträgt mindestens 4 %.</li> <li>- Die Schwerbehindertenquote liegt über dem gesetzlichen Mindestwert von 5 % gem. § 71 SGB IX.</li> </ul>					
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Planwert 2023</b>	<b>Planwert 2024</b>	<b>Planwert 2025</b>	<b>Planwert 2026</b>	<b>Planwert 2027</b>
Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX	7,02 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %
Ausbildungsquote	3,94 %	4,2 %	4,2 %	4,2 %	4,2 %	4,2 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Planwert 2023</b>	<b>Planwert 2024</b>	<b>Planwert 2025</b>	<b>Planwert 2026</b>	<b>Planwert 2027</b>
durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	0,99 *)	1,2	1,5	1,5	1,5	1,5
durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr	18,24	14	15	15	15	15
Altersstruktur der Beschäftigten						
- bis 25 Jahre	84	98	90	90	90	90
- bis 35 Jahre	213	210	217	217	217	217
- bis 45 Jahre	209	190	214	214	214	214
- bis 55 Jahre	259	275	269	269	269	269
- bis 65 Jahre	291	265	300	300	300	300
- über 65 Jahre	11		10	10	10	10
Frauenanteil	602 (56 %)	593 (57 %)	638 (58 %)	638 (58 %)	638 (58 %)	638 (58 %)
<b>Erläuterungen</b>	*) 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

<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein					
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss					
<b>Verantwortlich</b>	Abt. 11 - Personal und Organisation					
<b>Beschreibung</b>	<p>Präventive Maßnahmen zur Sicherstellung des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes</p> <p>Dazu zählen die Tätigkeiten des Betriebsarztes, der Fachkraft für Arbeitssicherheit 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>					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit (ASiG); Unfallverhütungsvorschriften					
<b>Zielgruppen</b>	Beschäftigte des Kreises; Kreis als Arbeitgeber; Personalabteilung, Zentrale Dienste bzw. zuständige Fachabteilungen zwecks Umsetzung der empfohlenen Maßnahmen					
<b>Ziele</b>	Die Anzahl der Arbeitsunfälle beim Kreis Coesfeld liegt unterhalb des Durchschnittes im öffentlichen Dienst von 7,7 / 1.000 Vollarbeiter (Wert aus 2021). *1)					
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Planwert 2023</b>	<b>Planwert 2024</b>	<b>Planwert 2025</b>	<b>Planwert 2026</b>	<b>Planwert 2027</b>
Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)	20	< 15	< 12	< 10	< 10	< 10
<b>Grundzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Planwert 2023</b>	<b>Planwert 2024</b>	<b>Planwert 2025</b>	<b>Planwert 2026</b>	<b>Planwert 2027</b>
Arbeitsunfälle	17	9	9	9	8	8
Vollarbeiter / Stellen *)	851	825	825	825	825	825
<b>Erläuterungen</b>	<p>*) Zielvorgabe bis 2027 von 10 / 1.000</p> <p>Ein Vollarbeiter entspricht der durchschnittlich von einer vollbeschäftigten Person tatsächlich geleisteten Arbeitsstundenzahl.</p>					

## Teilergebnisplan Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Kreisshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76	36.078	82	82	82	82
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	4.463	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.142	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>9.681</b>	<b>36.078</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	<b>82</b>	<b>82</b>
11	Personalaufwendungen	-412.088	-519.961	-597.655	-603.631	-609.668	-615.764
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.732	-126.500	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-810	-1.469	-1.272	-1.257	-1.236	-899
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-230.643	-347.096	-266.472	-266.472	-266.472	-266.472
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-744.273</b>	<b>-995.026</b>	<b>-930.398</b>	<b>-936.359</b>	<b>-942.375</b>	<b>-948.135</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-734.592</b>	<b>-958.948</b>	<b>-930.316</b>	<b>-936.277</b>	<b>-942.293</b>	<b>-948.053</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-734.592</b>	<b>-958.948</b>	<b>-930.316</b>	<b>-936.277</b>	<b>-942.293</b>	<b>-948.053</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-734.592</b>	<b>-958.948</b>	<b>-930.316</b>	<b>-936.277</b>	<b>-942.293</b>	<b>-948.053</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Tellergebnis</b>	<b>-734.592</b>	<b>-958.948</b>	<b>-930.316</b>	<b>-936.277</b>	<b>-942.293</b>	<b>-948.053</b>
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-734.592</b>	<b>-958.948</b>	<b>-930.316</b>	<b>-936.277</b>	<b>-942.293</b>	<b>-948.053</b>

### Erläuterungen

#### Teilergebnisplan 11.02

##### Zu Zeile 02:

##### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In dieser Zeile ist für das Jahr 2023 eine Zuwendung des Landes in Höhe von 36.000 € zur Förderung eines Projektes zur Bewältigung der digitalen Anforderungen bei der Umsetzung des sog. "Online-Zugangs-Gesetzes" ausgewiesen. Dieses Projekt wurde mit dem Kreis Warendorf und den kreisfreien Städten Hamm und Münster durchgeführt sowie koordiniert. Der Projektzeitraum endete am 30.09.2023. Für das Haushaltsjahr 2024 sind daher keine Mittel eingepplant.

Ferner handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

##### Zu Zeile 13:

##### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Haushaltsansatz 2024 enthält Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Digitalisierung von Altaktenbeständen = 40.000 € (Ansatz 2023 = 65.000 €)

## Teilergebnisplan Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Kreishaushalt

- b) Koordination im Bereich des Onlinezugangsgesetzes (OZG) (z.B. Workshops)  
= 0 € (Ansatz 2023 = 15.000 €; s. Erläuterungen zu Zeile 02)
- c) Inanspruchnahme von Beratungsleistungen = 4.000 € (= Ansatz 2023)
- d) Inanspruchnahme von Dienstleistungen = 20.000 € (Ansatz 2023 = 40.000 €)  
Konkret geht es um die Unterstützung bei der Umsetzung der verwaltungsinternen Digitalisierung (Dokumentenmanagementsystem d.3) sowie bei der Digitalisierung von Dienstleistungen (Umsetzung von Formularen für das Onlinezugangsgesetz).
- e) Prämien für Verbesserungsvorschläge = 1.000 € (Ansatz 2023 = 2.500 €; Ansatzreduzierung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)

### **Zu Zeile 16:**

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Wesentlichen handelt es sich bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen um konsumtive Positionen, die dem Bereich E-Government zuzuordnen sind.

Die größten jährlichen Aufwendungen sind dabei die Aufwendungen für die Homepage mit 30.000 € (= Ansatz 2023) für das Serviceportal der regio.IT mit 77.000 € (Ansatz 2023 = 90.000 €) sowie für den Formularserver mit 30.000 € (= Ansatz 2023).

Die Aufwendungen für das Serviceportal sowie für den Formularserver werden für alle kreisangehörigen Städte und Gemeinden zentral beim Kreis veranschlagt.

Die Kosten werden über die Kreisumlage wieder auf die Kommunen umgelegt.

## Teilfinanzplan Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.463	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.463</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Personalauszahlungen	-412.511	-519.961	-597.655	0	-603.631	-609.668	-615.764
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.253	-126.500	-65.000	0	-65.000	-65.000	-65.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-213.248	-347.096	-266.472	0	-266.472	-266.472	-266.472
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-733.013</b>	<b>-993.557</b>	<b>-929.126</b>	<b>0</b>	<b>-935.103</b>	<b>-941.139</b>	<b>-947.236</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-728.550</b>	<b>-993.557</b>	<b>-929.126</b>	<b>0</b>	<b>-935.103</b>	<b>-941.139</b>	<b>-947.236</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-103	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-728.653</b>	<b>-993.557</b>	<b>-929.126</b>	<b>0</b>	<b>-935.103</b>	<b>-941.139</b>	<b>-947.236</b>

Erläuterungen

Teilfinanzplan 11.02

## Teilfinanzplan Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Kreishaushalt

### **Zu Zeile 02:**

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Daher stehen den Ertragskonten keine Finanzpositionen gegenüber.



## Produktbeschreibung Produkt 11.02.01 Organisation

Kreishaushalt

**Pflichtaufgaben** Nein

**Rechtsbindungsgrad** Muss

**Verantwortlich** Abt. 11 - Personal und Organisation

**Beschreibung** Im Bereich Organisation werden klassische Aufgaben des Organisationsmanagements wahrgenommen, u.a.

- 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.

Im Weiteren werden schwerpunktmäßig folgende Aufgaben bearbeitet:

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 Personalfluktuations).

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.

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.

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

**Zielgruppen** Verwaltungsleitung, Abteilungen, Fachdienste sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

## Produktbeschreibung Produkt 11.02.02 Digitalisierung und E-Government

Kreishaushalt

<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein					
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Soll					
<b>Verantwortlich</b>	Abt. 11 - Personal und Organisation					
<b>Beschreibung</b>	<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>					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW Onlinezugangsgesetz – OZG E-Government-Gesetz Nordrhein-Westfalen - EGovG NRW					
<b>Zielgruppen</b>	Kreisbevölkerung, Unternehmen, Kreistag, alle Bediensteten und Abteilungen					
<b>Ziele</b>	Der Digitalisierungsgrad innerhalb der Verwaltung wird bis zum 31.12.2024 auf über 60 % gesteigert.					
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Planwert 2023</b>	<b>Planwert 2024</b>	<b>Planwert 2025</b>	<b>Planwert 2026</b>	<b>Planwert 2027</b>
Digitalisierungsgrad innerhalb der Verwaltung *)	48 %	54 %	60 %	66 %	71 %	75 %
<b>Erläuterungen</b>	*) 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 Auszubildende).					

## Teilergebnisplan Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.362	157.227	225.561	164.667	120.435	96.327
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	1.240	9.064	8.064	8.064	8.064	8.064
07	Sonstige ordentliche Erträge	20.000	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>311.602</b>	<b>166.291</b>	<b>233.625</b>	<b>172.731</b>	<b>128.499</b>	<b>104.391</b>
11	Personalaufwendungen	-1.148.264	-1.272.702	-1.325.274	-1.338.526	-1.351.912	-1.365.431
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.146	-55.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-389.965	-618.192	-510.608	-558.050	-570.962	-599.956
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599.712	-726.425	-644.761	-625.861	-615.861	-545.861
<b>17</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.153.085</b>	<b>-2.672.318</b>	<b>-2.520.642</b>	<b>-2.562.437</b>	<b>-2.578.735</b>	<b>-2.551.247</b>
<b>18</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.841.484</b>	<b>-2.506.027</b>	<b>-2.287.018</b>	<b>-2.389.707</b>	<b>-2.450.235</b>	<b>-2.446.856</b>
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>21</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.841.484</b>	<b>-2.506.027</b>	<b>-2.287.018</b>	<b>-2.389.707</b>	<b>-2.450.235</b>	<b>-2.446.856</b>
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>26</b>	<b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.841.484</b>	<b>-2.506.027</b>	<b>-2.287.018</b>	<b>-2.389.707</b>	<b>-2.450.235</b>	<b>-2.446.856</b>
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<b>29</b>	<b>Tellergebnis</b>	<b>-1.841.484</b>	<b>-2.506.027</b>	<b>-2.287.018</b>	<b>-2.389.707</b>	<b>-2.450.235</b>	<b>-2.446.856</b>
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Tellergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.841.484</b>	<b>-2.506.027</b>	<b>-2.287.018</b>	<b>-2.389.707</b>	<b>-2.450.235</b>	<b>-2.446.856</b>

### Erläuterungen

#### Teilergebnisplan 11.03

##### Zu Zeile 02:

##### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

##### Zu Zeile 06:

##### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veranschlagt sind Erträge aus Verkaufserlösen aus dem Verkauf von Altgeräten (1.500 €) sowie Erstattungen für Dienstleistungen im Bereich Technischer IT-Betrieb (6.564 €).

##### Zu Zeile 13:

##### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Haushalt 2024 sind Aufwendungen geplant für

a) sonstige Dienstleistungen = 35.000 € (Ansatz 2023 = 45.000 €)

b) Inanspruchnahme von Beratungsleistungen = 5.000 € (Ansatz 2023 = 10.000 €).

## Teilergebnisplan Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

### **Zu Zeile 16:**

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2024 ist für folgende Zwecke vorgesehen:

- a) Fortbildung = 25.000 € (Ansatz 2023 = 15.000 €; Ansatzerhöhung aufgrund neuem Personal sowie kostenintensiver IT-Fortbildungen)
- b) IT-Verbrauchsmaterial, Miete und Unterhaltungsaufwand für Kopierer und Drucker = 125.000 € (Ansatz 2023 = 150.000 €; Ansatzanpassung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)
- c) IT-Instandhaltung Hardware = 50.000 € (= Ansatz 2023)
- d) Ersatzbeschaffungen EDV (Festwert) = 0 € (Ansatz 2023 = 160.000 €; Neuregelung ab dem Haushaltsjahr 2024, siehe Buchstabe e))
- e) Beschaffungen unter 800 € netto = 278.900 € (Ansatz 2023 = 50.000 €; Ansatzerhöhung ist durch die Neuregelung der Verbuchung von PC-Hardware sowie Software, Lizenzen begründet, vgl. hierzu Erläuterungen im Vorbericht).

Bei dem danach noch verbleibenden Betrag handelt es sich um Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon sowie Reisekosten, Bürobedarf, Geräte und Ausstattung, Verbrauchsmaterial, Literatur, Mitgliedsbeiträge, Amtliche Blätter und Drucksachen.

## Teilfinanzplan Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.240	10.311	8.064	0	9.311	9.311	9.311
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>09</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.240</b>	<b>10.311</b>	<b>8.064</b>	<b>0</b>	<b>9.311</b>	<b>9.311</b>	<b>9.311</b>
10	Personalauszahlungen	-1.148.489	-1.272.702	-1.325.274	0	-1.338.526	-1.351.912	-1.365.431
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.538	-55.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-393.618	-566.672	-644.761	0	-627.108	-617.108	-547.108
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.557.646</b>	<b>-1.894.373</b>	<b>-2.010.034</b>	<b>0</b>	<b>-2.005.634</b>	<b>-2.009.019</b>	<b>-1.952.539</b>
<b>17</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.556.406</b>	<b>-1.884.062</b>	<b>-2.001.970</b>	<b>0</b>	<b>-1.996.323</b>	<b>-1.999.708</b>	<b>-1.943.228</b>
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-874.739	-758.750	-512.305	0	-440.000	-440.000	-440.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-874.739</b>	<b>-758.750</b>	<b>-512.305</b>	<b>0</b>	<b>-440.000</b>	<b>-440.000</b>	<b>-440.000</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-874.739</b>	<b>-758.750</b>	<b>-512.305</b>	<b>0</b>	<b>-440.000</b>	<b>-440.000</b>	<b>-440.000</b>
<b>32</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.431.144</b>	<b>-2.642.812</b>	<b>-2.514.275</b>	<b>0</b>	<b>-2.436.323</b>	<b>-2.439.708</b>	<b>-2.383.228</b>

Erläuterungen

Teilfinanzpan 11.03

## Teilfinanzplan Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

### **Zu Zeile 02:**

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Daher stehen den Ertragskonten keine Finanzpositionen gegenüber.

### **Zu Zeile 06 / 15:**

Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Sonstige Auszahlungen

Die Abweichungen gegenüber dem Teilergebnisplan sind durch die Veranschlagung von Ein- und Auszahlungen für umsatzsteuerpflichtige Geschäftsvorfälle begründet.

## Investitionen Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027
<b>OBERHALB Investition (Auszahlung &gt;= 50.000 EUR inkl. MWST)</b>									
100318EGOV Hard- und Software für Verwaltungsdigitalisierung	-22.140	-56.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-391.000	-471.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-22.140	-56.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-391.000	-471.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Hard- und Software für die Verwaltungsdigitalisierung, die im Laufe des Haushaltsjahres erforderlich wird									
Die Invest Nr. 100318EGOV wurde bis einschli. 2019 in der Produktgruppe 10.04 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 11.03 "Informationstechnologie" geführt.									
Unter der Invest. Nr. 100318EGOV wurden planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 170.000 € bereitgestellt.									
Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027 beträgt somit 641.000 €.									
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem.	-28.790	-50.000	-77.500	0	-50.000	-50.000	-50.000	-220.000	-447.500
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-28.790	-50.000	-77.500	0	-50.000	-50.000	-50.000	-220.000	-447.500
<i>Erläuterungen:</i>									
Es sind u.a. folgende Beschaffungen geplant:									
- 25.000 € Erstellung Sicherheitskonzept und BCM (Notfallmanagement)									
- 2.500 € Erw. Lizenzen Mobile Device Management									
- 50.000 € sonstige Software für alle Bereiche - Bedarfe teilweise bei der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt									
Die Invest Nr. 160113KH01 wurde bis einschli. 2019 in der Produktgruppe 10.04 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 11.03 "Informationstechnologie" geführt.									
Unter der Invest. Nr. 160113KH01 wurden planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 575.000 € bereitgestellt.									
Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027 beträgt somit 1.022.500 €.									
160512KH01 Redundantes Server- und Speichersystem	-330.051	-225.000	-130.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-615.000	-1.045.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-330.051	-225.000	-130.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	-615.000	-1.045.000
<i>Erläuterungen:</i>									
In 2024 sind folgende Maßnahmen geplant:									
- 80.000 € Erneuerung und Erweiterung NAS Server für Datensicherungen (GeoRedu)									
- 50.000 € Server für RemoteDesktop inkl. GPU Unterstützung									
Die Invest Nr. 160512KH01 wurde bis einschli. 2019 in der Produktgruppe 10.04 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 11.03 "Informationstechnologie" geführt.									

## Investitionen Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2027
<p>Unter der Invest. Nr. 160512KH01 wurden planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 480.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2027 beträgt somit 1.525.000 €.</p>									
162311KH01 EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	0	-40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	-220.000	-380.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-40.000	-40.000	0	-40.000	-40.000	-40.000	-220.000	-380.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Lizenzvertrag mit Microsoft über Lizenznutzung aktueller Software: - 40.000 € Lizenzen für alle Bereiche - Bedarfe teilweise bei der Haushaltsplanung noch nicht bekannt</p>									
<p>Die Invest. Nr. 162311KH01 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.04 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 11.03 "Informationstechnologie" geführt.</p>									
<p>Unter der Invest. Nr. 162311KH01 wurden planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 902.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2027 beträgt somit 1.282.000 €.</p>									
<p><b>UNTERHALB Investition (Auszahlung &lt; 50.000 EUR inkl. MWST)</b></p>									
160213SCHU Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsab.)	0	-19.500	-11.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-113.950	-154.950
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-19.500	-11.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-113.950	-154.950
<p><i>Erläuterungen:</i> Hardware-Ergänzungen für die Schulleitungen/Sekretariate/Schulsozialarbeit/Besprechungsräume der Berufskollegs und Förderschulen</p>									
<p>Die Invest. Nr. 160213SCHU wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.04 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 11.03 "Informationstechnologie" geführt.</p>									
<p>Unter der Invest. Nr. 160213SCHU wurde planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 73.300 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2027 beträgt somit 228.250 €.</p>									
160312KH01 Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	-191.283	-55.500	-134.305	0	-100.000	-100.000	-100.000	-1.492.300	-1.926.605
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-191.283	-55.500	-134.305	0	-100.000	-100.000	-100.000	-1.492.300	-1.926.605
<p><i>Erläuterungen:</i> Es sind u.a. folgende Beschaffungen von Lizenzen und Programmen geplant: - 23.205 € DIPS. Kommunal - Langzeitarchivierung, Abt. 01 - 8.000 € Erweiterung Fachanwendung "Augias" Archiv, Abt. 01 - 25.000 € Ersatzbeschaffung Software Jagd- und Waffenverwaltung, Abt. 32 - 25.800 € Weiterentwicklung Baugenehmigungsverfahren ProBauG, Abt. 63</p>									



## Investitionen Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027
<ul style="list-style-type: none"> <li>- 3.300 € techn. Anbindung an das Bauportal NRW, xBau</li> <li>- 15.000 € Erweiterung NWSIB, Abt. 66</li> <li>- 5.000 € Einrichtung Bühnenmodul inkl. Finanzschnittstelle in "KomVor", Abt. 70</li> <li>- 25.000 € Einführung Fuhrparkmanagement u. dig. Fahrtenbuch, Abt. 20.3</li> <li>- 4.000 € Einführung Zählerstandserfassung durch Mobile Geräte (MZE), Abt. 20.2</li> </ul> <p>Die Invest Nr. 160312KH01 wurde bis einschli. 2019 in der Produktgruppe 10.04 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 11.03 "Informationstechnologie" geführt.</p> <p>Unter der Invest. Nr. 160312KH01 wurden planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 914.000 € bereitgestellt.</p> <p>Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027 beträgt somit 2.840.605 €.</p>									
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	-99.585	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-369.700	-449.700
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-99.585	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	-369.700	-449.700
<i>Erläuterungen:</i>									
Beschaffung von vermessungstechnischer Software, die im Laufe des Jahres erforderlich wird									
Die Invest Nr. 160412KH01 wurde bis einschli. 2019 in der Produktgruppe 10.04 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 11.03 "Informationstechnologie" geführt.									
Unter der Invest. Nr. 160412KH01 wurden planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 705.500 € bereitgestellt.									
Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2027 beträgt somit 1.155.200 €.									
160712KH01 Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	-73.080	-131.750	-79.500	0	-100.000	-100.000	-100.000	-608.778	-988.278
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-73.080	-131.750	-79.500	0	-100.000	-100.000	-100.000	-608.778	-988.278
<i>Erläuterungen:</i>									
Ergänzung bestehender Hardware für die Verwaltung, insbesondere									
- 60.000 € Erneuerung Core-Switches am Standort Coesfeld, Teil II									
- 5.000 € 2x Laptops für Videobearbeitung, inkl. Ultrawide-Monitore									
- 8.000 € Erneuerung von 4x CAD Arbeitsplätzen, Abt. 66									
- 2.000 € neuer EDV-Arbeitsplatz, Abt. 66-Bauhof									
- 2.000 € WLAN Ausstattung Bauhof (Werkstatt/Fahrzeughalle), Abt. 66									
- 2.500 € Erneuerung/Erweiterung WLAN Kolvenburg									
Die Invest Nr. 160712KH01 wurde bis einschli. 2019 in der Produktgruppe 10.04 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese									

## Investitionen Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreisshaushalt

Nr. Bezeichnung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2023	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2027
--	---------------	-------------	-------------	----	--------------	--------------	--------------	--	--

Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 11.03 "Informationstechnologie" geführt.  
 Unter der Invest. Nr. 160712KH01 wurden planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 488.000 € bereitgestellt.  
 Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2027 beträgt somit 1.476.278 €.

## Produktbeschreibung Produkt 11.03.01 Informationstechnologie

Kreishaushalt

<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein					
<b>Rechtsbindungsgrad</b>	Muss					
<b>Verantwortlich</b>	Abt. 11 - Personal und Organisation					
<b>Beschreibung</b>	<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 weiterer Baustein ist der Betrieb der Telefonzentrale und die damit verbundene bestmögliche Vermittlung der eingehenden Telefongespräche.</p> <p>Zusätzlich zu diesen Basisdiensten werden Standardsoftwareprodukte geschult, eigene Programme entwickelt und aktuelle Problemstellungen am Arbeitsplatz durch den Benutzerservice behoben.</p>					
<b>Auftragsgrundlage</b>	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW					
<b>Zielgruppen</b>	Alle Abteilungen, Verwaltungsleitung, Bürgerinnen/Bürger					
<b>Ziele</b>	Auf tretende Störungen werden in mindestens 90 % der Fälle innerhalb eines Zeitraums von 4 Stunden beseitigt.					
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Planwert 2023</b>	<b>Planwert 2024</b>	<b>Planwert 2025</b>	<b>Planwert 2026</b>	<b>Planwert 2027</b>
Fehlerbeseitigung in 4 Std *1)	76 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
<b>Grundzahlen</b>	<b>Ist 2022</b>	<b>Planwert 2023</b>	<b>Planwert 2024</b>	<b>Planwert 2025</b>	<b>Planwert 2026</b>	<b>Planwert 2027</b>
Anzahl lokaler Rechner und Laptops *2)	1.030	1.050	1.060	1.100	1.100	1.100
Hauptanschlüsse im Festnetz	32	52	53	50	50	50
Handy-Verträge	52	50	41	35	30	25
Anzahl Smartphones und Tablet-PC	466	445	490	515	540	565
Betreuungsgrad in Rechner und Laptops je IT-Fachkraft *3)	134	140	155	155	155	155
Anzahl Schulungstage bzw. Infoveranstaltungen *4)	0	0	0	0	0	0
IT-Aufwendungen je Rechner und Laptops *5)	4.039,16 €	4.960,46 €	4.655,72 €	4.552,77 €	4.987,09 €	4.913,30 €
<b>Erläuterungen</b>	<p>*1) Fehlerbeseitigung innerhalb eines halben Arbeitstages (KGSt = 40 Std/Wo)</p> <p>*2) Die vorläufige IT-Vollausstattung der Arbeitsplätze wurde in 2013 erreicht. Im Rahmen der flexiblen EDV-Ausstattung mit Notebooks wird bis 2025 eine Konsolidierung von PCs und Notebooks erwartet.</p> <p>*3) Berechnung: Anzahl der Rechner/Laptops geteilt durch 6,8 Stellen (6,8 Stellen nehmen die direkte technische Betreuung der Hardware und die Betreuung der Fachanwendungen wahr)</p> <p>*4) Für die Jahre 2024 bis 2027 werden weiterhin keine Planwerte 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>					

