

Teilergebnisplan Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	356.423	402.950	419.558	395.982	402.061	408.967
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.182.788	9.611.166	9.717.724	9.717.724	9.717.724	9.717.724
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.455	5.348.625	5.041.047	5.041.047	5.041.047	5.041.047
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	371.997	277.888	289.256	289.476	289.700	289.929
07	Sonstige ordentliche Erträge	50.406	157.250	337.250	62.250	25.000	25.000
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	10.030.070	15.797.879	15.804.835	15.506.479	15.475.532	15.482.667
11	Personalaufwendungen	-3.208.967	-3.367.559	-3.522.205	-3.557.427	-3.593.001	-3.628.931
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.665.560	-14.366.625	-14.436.111	-14.114.111	-14.078.861	-14.076.861
14	Bilanzielle Abschreibungen	-29.542	-18.982	-17.922	-17.623	-11.825	-11.496
15	Transferaufwendungen	-144.352	-147.000	-167.500	-167.500	-167.500	-167.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308.971	-278.462	-289.660	-272.660	-272.660	-275.160
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.357.390	-18.178.627	-18.433.397	-18.129.321	-18.123.847	-18.159.948
18	Ordentliches Ergebnis	-2.327.320	-2.380.748	-2.628.562	-2.622.842	-2.648.315	-2.677.282
19	Finanzerträge	6.458	250	250	250	250	250
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	6.458	250	250	250	250	250
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.320.863	-2.380.498	-2.628.312	-2.622.592	-2.648.065	-2.677.032
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-2.320.863	-2.380.498	-2.628.312	-2.622.592	-2.648.065	-2.677.032
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-2.320.863	-2.380.498	-2.628.312	-2.622.592	-2.648.065	-2.677.032

Teilfinanzplan Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	399.867	400.100	416.500	393.500	400.500	407.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.928.042	9.331.778	9.516.775	9.516.775	9.516.775	9.516.775
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.756	5.348.625	5.041.047	5.041.047	5.041.047	5.041.047
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	445.116	322.526	335.029	335.249	335.473	335.702
07	Sonstige Einzahlungen	22.716	22.500	17.500	17.500	17.500	17.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.458	250	250	250	250	250
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.812.955	15.425.779	15.327.101	15.304.321	15.311.545	15.318.774
10	Personal auszahlungen	-3.212.601	-3.367.559	-3.522.205	-3.557.427	-3.593.001	-3.628.931
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.973.009	-16.535.281	-16.242.537	-14.486.896	-14.154.462	-14.152.784
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-144.352	-147.000	-167.500	-167.500	-167.500	-167.500
15	Sonstige Auszahlungen	-273.890	-317.700	-330.648	-313.648	-313.648	-271.510
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.603.852	-20.367.539	-20.262.890	-18.525.471	-18.228.611	-18.220.725
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.790.897	-4.941.760	-4.935.789	-3.221.151	-2.917.067	-2.901.952
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	11.810	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.957.991	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	41.666	41.666	41.666	41.666	41.666
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957.991	53.476	41.666	41.666	41.666	41.666
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.931	-20.162	-3.650	-3.650	-3.650	-3.650
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-750.000	-1	-1	-1	-1	-1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-753.931	-30.163	-13.651	-13.651	-13.651	-13.651
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.204.061	23.313	28.015	28.015	28.015	28.015
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.586.836	-4.918.447	-4.907.774	-3.193.136	-2.889.052	-2.873.937

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.627	296.514	310.489	316.103	321.208	327.177
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301.949	376.000	306.000	306.000	306.000	306.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.237	0	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	23.578	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	655.192	694.314	638.289	643.903	649.008	654.977
11	Personalaufwendungen	-999.297	-1.066.473	-1.158.181	-1.169.763	-1.181.460	-1.193.275
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.190	-17.800	-20.370	-18.370	-20.370	-18.370
14	Bilanzielle Abschreibungen	-16.620	-5.209	-5.069	-4.977	-2.416	-2.233
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.928	-67.722	-64.298	-54.298	-54.298	-55.798
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.098.035	-1.157.204	-1.247.918	-1.247.408	-1.258.544	-1.269.676
18	Ordentliches Ergebnis	-442.844	-462.890	-609.629	-603.504	-609.536	-614.698
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-442.844	-462.890	-609.629	-603.504	-609.536	-614.698
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-442.844	-462.890	-609.629	-603.504	-609.536	-614.698
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-442.844	-462.890	-609.629	-603.504	-609.536	-614.698

Erläuterungen Teilergebnisplan 70.01

In der Produktgruppe 70.01 - Betrieblicher Umweltschutz - werden überwiegend Erträge und Aufwendungen für die Genehmigung von umweltrelevanten Anlagen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz, Abfallrecht und dem Wasserhaushaltsgesetz sowie für die Überwachung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben nachgewiesen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Von dem Ansatz 2020 entfallen 309.000 € (Ansatz 2019 = 295.000 €) auf die Personalkostenerstattung im Bereich des Immissionsschutzes. Die Ansatzermittlung

für 2020 erfolgte unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Istwertes für 2019 (303.070 €) und einer jährlichen Steigerung in Höhe von 2 %.

Bei dem verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. 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 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden im Wesentlichen die Gebühren im Bereich des Immissionsschutzes verbucht. Für das Jahr 2020 werden Erträge in Höhe von 306.000 € (Ansatz 2019 = 376.000 €) veranschlagt. Die Ansatzermittlung für 2020 erfolgte unter Berücksichtigung des Ertragsaufkommens für die Jahre 2018 und 2019. Wegen geänderter rechtlicher Rahmenbedingungen (Tierhaltung, Zubau von Windkraftanlagen an Land, etc.) wird ein Rückgang der Genehmigungsverfahren erwartet. Aufgrund der schwierigen bauplanungsrechtlichen Bestimmungen für die Errichtung von Windkraftanlagen wird das Risiko gesehen, dass die kalkulierten Einnahmen nicht zu realisieren sind.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um Kostenerstattungen für die Nutzung eines Dienstfahrzeuges.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In dieser Zeile werden die Auslagererstattungen für die Bekanntmachungen nach dem BImSchG erfasst.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Geldbußen. Unter Berücksichtigung des Ergebnisses für 2018 wird für das Haushaltsjahr 2020 ein Ertragskommen in Höhe von 15.000 € erwartet. Gegenüber dem Vorjahresansatz ergeben sich damit Mindererträge in Höhe von 5.000 €.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen für die Umwetalarmbereitschaft (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) in Höhe von 12.370 € (Ansatz 2019 = 11.800 €; steigende Aufwendungen für die Kfz-Versicherung)
- b) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen in Höhe von 8.000 € (Ansatz 2019 = 6.000 €)
Im Ansatz 2020 sind Aufwendungen für die Prüfung des Schallmessgerätes in Höhe von 2.000 € enthalten.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2020 beinhaltet Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Fortbildung = 7.000 € (Ansatz 2019 = 8.500 €; Mehrbedarf im Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 1.500 € für Inhouseseminar Öl-/Giftalarm)
- b) Reisekosten = 10.000 € (= Ansatz 2019)
- c) Aufwendungen für Bekanntmachungen = 5.000 € (= Ansatz 2019)
- d) Geräte und Ausstattung = 1.000 € (= Ansatz 2019)
- e) Aufwendungen für eine externe Rechtsberatung = 20.000 € (= Ansatz 2019)
Klageverfahren werden insbesondere im Bereich der Windkraftanlagen erwartet.

Bei den danach noch verbleibenden Haushaltsmitteln handelt es sich um Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, Bürobedarf, Informationstechnik inkl. Telefon, Geräte und Ausstattung, Beschaffungen unter 800 € netto sowie Fachliteratur.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.075	295.000	309.000	315.000	321.000	327.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.096	376.000	306.000	306.000	306.000	306.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.831	0	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige Einzahlungen	13.889	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	635.692	692.800	636.800	642.800	648.800	654.800
10	Personalauszahlungen	-997.467	-1.066.473	-1.158.181	-1.169.763	-1.181.460	-1.193.275
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.377	-17.800	-20.370	-18.370	-20.370	-18.370
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-36.223	-65.872	-62.798	-52.798	-52.798	-54.298
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.080.067	-1.150.144	-1.241.349	-1.240.931	-1.254.628	-1.265.943
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-444.376	-457.344	-604.549	-598.131	-605.828	-611.143
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.636	-1.850	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.636	-1.850	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.636	-1.850	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-446.012	-459.194	-606.049	-599.631	-607.328	-612.643

Erläuterungen
Teilfinanzplan 70.01

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 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Anteil der jährlich überwachten BImSch-Anlagen	20 %	23 %	115 %	20 %	15 %	15 %	12 %	10 %
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Erfasste Anlagen (-teile) nach der AwSV	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600		
Genehmigte BImSch-Anlagen	395	410	420	430	435	440		
Auswertung von Berichten über AwSV-Prüfungen	521	340	290	760 *1)	330	360		
Auswertung von Berichten über Funktions- und Dichtheitsprüfungen von Abscheideranlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	79	70	70	60	50	45		
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	9	8	8	8	8	8		
Kontrollen nach dem Abfallrecht	95	100	100	100	100	100		
BImSchG-Genehmigungsverfahren	33	20	20	20	20	20		
Einsätze im Rahmen des Umwetalarmplans	43 *2)	25	30	30	30	30		

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Erläuterungen

*1) Die hohe Zahl in 2021 ergibt sich durch geänderte Prüfpflichten und damit verbundene Übergangsvorschriften.

*2) Einsätze im Rahmen der Rufbereitschaft sind nicht planbar. Die Planwerte für die Jahre 2019 bis 2023 ergeben sich aus den Durchschnittswerten der Jahre 2014 bis 2018.

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.488	62.507	63.192	33.105	33.094	33.065
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.539	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.907	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	525	135.750	320.750	45.750	8.500	8.500
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	174.458	243.257	428.942	123.855	86.594	86.565
11	Personalaufwendungen	-1.012.935	-1.090.200	-1.132.937	-1.144.266	-1.155.709	-1.167.266
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.529	-317.722	-480.122	-170.122	-132.872	-132.872
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.157	-5.229	-4.349	-4.255	-2.782	-2.715
15	Transferaufwendungen	-137.185	-139.500	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.543	-70.536	-71.813	-71.813	-71.813	-71.813
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.384.348	-1.623.187	-1.849.221	-1.550.456	-1.523.176	-1.534.666
18	Ordentliches Ergebnis	-1.209.890	-1.379.930	-1.420.279	-1.426.601	-1.436.582	-1.448.101
19	Finanzerträge	364	250	250	250	250	250
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	364	250	250	250	250	250
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.209.526	-1.379.680	-1.420.029	-1.426.351	-1.436.332	-1.447.851
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-1.209.526	-1.379.680	-1.420.029	-1.426.351	-1.436.332	-1.447.851
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.209.526	-1.379.680	-1.420.029	-1.426.351	-1.436.332	-1.447.851

Erläuterungen Teilergebnisplan 70.02

In der Produktgruppe 70.02 - Natur- und Bodenschutz - werden Erträge und Aufwendungen im Bereich des Naturschutzes, der Landschaftspflege, des Biotop- und Artenschutzes, der Landschaftsplanung, des Bodenschutzes sowie der Koordination der Beteiligung im Umweltbereich nachgewiesen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Höhe der jährlichen Zuwendungen ist abhängig von den durchzuführenden Maßnahmen sowie von der Bewilligung von Landesmitteln. Die Haushaltsansätze unterliegen daher jährlich

erheblichen Schwankungen. Für das Haushaltsjahr 2020 werden Landeszuwendungen erwartet für die Bereiche

- a) Landschaftsnutzung (ELER-Programm) = 16.000 € (= Ansatz 2019)
- b) Landschaftsplanung Zuschüsse für Maßnahmen der Landschaftspläne) = 46.000 € (Ansatz 2019 = 36.000 €).

Zu den Betriebskosten von Altlasten wird ab dem Haushaltsjahr 2020 keine Landesförderung mehr erwartet.

Bei dem verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. 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 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Erträge aus den Verwaltungsgebühren im Bereich der Landschaftsnutzung. Für 2020 liegt das Ertragsaufkommen bei 15.000 € (= Ansatz 2019).

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dem Ertragsaufkommen für 2020 in Höhe von 30.000 € (= Ansatz 2019) handelt es sich um die Erträge aus der Ablösung von Ersatzmaßnahmen (Ersatzgelder). Die Erstattungsbeträge für die Personalaufwendungen durch die GFC und WBC, die nicht der Kostenrechnung Abfallwirtschaft zuzuordnen sind, werden ab dem Haushaltsjahr 2019 der Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement zugeordnet.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Zeile werden folgende Erträge ausgewiesen:

- a) Erträge aus der Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren = 319.750 € (Ansatz 2019 = 134.750 €)
Das Ertragsaufkommen orientiert sich an den Aufwendungen für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen (vgl. Erläuterungen zu Zeile 13).
- b) Geldbußen für den Bereich Natur- und Bodenschutz = 1.000 € (= Ansatz 2019).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2020 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Unterhaltung / Instandsetzung Landschaftsnutzung und Bodenschutz = 15.000 € (Ansatz 2019 = 24.600 €)
Hinzu kommen für 2020 noch Grundbesitzabgaben von 122 € (= Ansatz 2019).
- b) Maßnahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege = 7.000 € (Ansatz 2019 = 5.000 €)
- c) Durchführung Ersatzmaßnahmen = 350.000 € (Ansatz 2019 = 165.000 €)
Die Veranschlagung von Aufwendungen ist jährlich zum Teil erheblichen Schwankungen unterworfen. Die Haushaltsmittel 2020 sind für eine Vielzahl von Projekten vorgesehen. Die Veranschlagung für das Haushaltsjahr 2020 erfolgte auf Basis der Ersatzgeldplanung in 2019. Über die Verwendung der Ersatzgelder und deren weiteren geplanten Einsatz wird jährlich im zuständigen Fachausschuss berichtet (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1292). Den Aufwendungen stehen in 2020 die Erträge aus der Ablösung von Ersatzmaßnahmen (30.000 €, Zeile 06), die Finanzerträge aus nicht verausgabten Ersatzgeldern aus Vorjahren (250 €, Zeile 19) sowie die Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren (319.750 €, Zeile 07) gegenüber.
- d) Maßnahmen nach dem ELER-Förderprogramm = 20.000 € (= Ansatz 2019)
- e) Aufwendungen für Sachverständige = 10.000 € (= Ansatz 2019)
- f) Planung der Landschaftspläne (LSP) = 23.000 € (Ansatz 2019 = 38 000 €; Aufwendungen für Änderungsverfahren LSP)
Die Haushaltsmittel 2020 sind vorgesehen für die Lippeaue (Naturschutzgebiet Lippeaue im LSP Olfen-Seppenrade = 10.000 €, für die Strategische Umweltprüfung Dortmund-Ems-Kanal Alte Fahrt = 5.000 € und für sonstige 8.000 €.
- g) Durchführung der Landschaftspläne = 35.000 € (= Ansatz 2019)
Von den Haushaltsmitteln 2020 entfallen 25.000 € auf Pflegemaßnahmen in Naturschutzgebieten und 10.000 € auf Feuersalamanderprojekte.

h) Gefahrenforschung und Sanierungen im Bereich Altlasten = 20.000 € (= Ansatz 2019).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

In dieser Zeile werden folgende Aufwendungen nachgewiesen.

- a) Kreiszuschuss an das Naturschutzzentrum = 85.000 (Ansatz 2019 = 81.500 €)
- b) Kreiszuschuss an das Biologische Zentrum = 45.000 € (Ansatz 2019 = 42.500 €)
- c) Vertragsnaturschutz = 10.000 € (Ansatz 2019 = 8.000 €; ab 2020 jährlich 10.000 €).
- d) Naturpark Hohe Mark = 20.000 € (Ansatz 2019 = 7.500 €)

Die Ansatzplanung für das Haushaltsjahr 2020 erfolgt unter Berücksichtigung eines neuen Finanzierungsmodells auf der Grundlage der Flächeninanspruchnahme. Es wird davon ausgegangen, dass der Kreis Coesfeld 50 % der Kosten für die Flächeninanspruchnahme im Kreis Coesfeld trägt. Daher werden ab 2020 Haushaltsmittel in Höhe von jährlich 20.000 € eingeplant.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Enthalten sind in dieser Zeile für 2020 die Aufwendungen für

- a) Fortbildung = 6.000 € (= Ansatz 2019)
- b) Reisekosten = 15.000 € (= Ansatz 2019)
- c) Mieten und Pachten für bestehende Verträge = 7.500 € (Ansatz 2019 = 7.000 €; Ansatzerhöhung unter Berücksichtigung des vorliegenden Pachtvertrages)
- d) Mitgliedsbeitrag für das Naturschutzzentrum Coesfeld = 17.350 € (= Ansatz 2019).

Des Weiteren sind hier u. a. die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, Bürobedarf, Geräte und Ausstattung, Fachliteratur, Informationstechnik inkl. Telefon sowie Beschaffungen unter 800 € netto veranschlagt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.957	61.600	62.000	32.000	32.000	32.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.293	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122.895	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
07	Sonstige Einzahlungen	525	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	364	250	250	250	250	250
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	221.035	107.850	108.250	78.250	78.250	78.250
10	Personalauszahlungen	-1.012.894	-1.090.200	-1.132.937	-1.144.266	-1.155.709	-1.167.266
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-205.151	-330.413	-495.598	-185.907	-148.973	-149.295
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-137.185	-139.500	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
15	Sonstige Auszahlungen	-64.422	-68.486	-70.613	-70.613	-70.613	-70.613
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.419.652	-1.628.598	-1.859.148	-1.560.787	-1.535.295	-1.547.174
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.198.617	-1.520.748	-1.750.898	-1.482.537	-1.457.045	-1.468.924
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	11.810	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	11.810	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.221	-16.812	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.221	-26.812	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.221	-15.002	-11.200	-11.200	-11.200	-11.200
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.199.838	-1.535.751	-1.762.098	-1.493.737	-1.468.245	-1.480.124

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.02

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 07:

Sonstige Einzahlungen

Die Erträge aus der Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren sind nicht zahlungswirksam. Hieraus resultieren Abweichungen zu Zeile 07 des Teilergebnisplans.

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Haushaltsansatz 2020 ist auch folgende Auszahlungsermächtigung enthalten:

15.476 € (Ansatz 2019 = 12.691 €) für die Durchführung von Grundwassersanierungen mehrerer Altlastenstandorte. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen im Zusammenhang mit der Verwendung der Rückstellung für Altlasten; diesem Betrag stehen keine Aufwendungen in Zeile 13 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 70.02 gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2019	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)									
700115GSA Erneuerung einer Grundwassersanierungsanlage	0	-2.952	0	0	0	0	0	-26.952	-26.952
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	11.810	0	0	0	0	0	107.810	107.810
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-14.762	0	0	0	0	0	-134.762	-134.762
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-50.000	-90.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-50.000	-90.000
<p><i>Erläuterungen: Investive Auszahlungsermächtigung für den Erwerb von Grundstücken für Naturschutzzwecke. Die Finanzierung folgt aus den erhaltenen Anzahlungen aus Ersatzgeld.</i></p>									

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt

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

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

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

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

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Umsetzung von Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen nach einem Jahr	85 %	82 %	96 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten *1)	2,5 %	1,06 %	42 %	2 %	2 %	2 %	2 %	2 %
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	1.375	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700		
Händler und Halter geschützter Arten *1)	1.705	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600		
Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel	145	130	130	130	130	130		
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren *2)	8	10	10	10	10	10		
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren *2)	2	2	2	2	2	2		
Überwachung/Kontrollen Landschaftsgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)	323	200	200	200	200	200		

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	432	430	430	430	430	430
Erläuterungen	*1) Die Liste der Händler und Halter umfasst über 1.600 Datensätze. Viele Händler und Halter sind allerdings nicht mehr aktiv, sodass die tatsächliche Zahl deutlich geringer ist. Die Überwachung erfolgt anlassbezogen. *2) Grundzahl erst ab 2018					

Produktbeschreibung Produkt 70.02.02 Landschaftsplanung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung Es werden die gesetzlichen Vorgaben zur flächendeckenden Landschaftsplanung im baurechtlichen Außenbereich durch die Erstellung von Landschaftsplänen und die Durchführung der entsprechenden Beschlussverfahren umgesetzt.
Auftragsgrundlage Landesnaturschutzgesetz NRW
Zielgruppen Alle Landschaftsnutzer
Ziele Die beschlossene Überarbeitung der Landschaftspläne (7 Altpläne) an den derzeitigen Standard soll ab 2017/18 bis 2019/20 erfolgen.

Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
rechtskräftige Landschaftspläne	11	11	11	11	11	11
Anzahl der zu überarbeitenden Landschaftspläne (rechtskräftig)	0	2	2	2	3	2

Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Untersuchung aller Altlastenverdachtsflächen bis zum Jahr 2024

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen	89 %	88,1 %	99 %	91 %	92 %	93 %	95 %	97 %
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Altlastenverdachtsflächen	388	385	385	385	385	385		
Überwachungspflichtige Flächen	68	70	70	70	70	70		

Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben: <input type="checkbox"/>		Freiwillige Aufgaben:						
Rechtsbindungsgrad: muss <input checked="" type="checkbox"/> soll <input type="checkbox"/> kann <input type="checkbox"/>		Freiwillig <input type="checkbox"/>						
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt							
Beschreibung	Es erfolgt eine Koordination der Beteiligungsverfahren im Umweltbereich (Bauleitplanung, Bauantragsverfahren, etc.). Dazu zählen die Aufbereitung und Erarbeitung digitaler Umweltinformationen zu Themenkarten für den internen und externen Gebrauch, der Aufbau und die Pflege eines internetgestützten Umweltinformationssystems sowie die Aufbereitung und Abwicklung von Bürgeranfragen nach dem Umweltinformationsgesetz.							
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Umweltinformationsgesetz							
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger							
Ziele	Bürgeranfragen werden durchschnittlich binnen vier Wochen bearbeitet und entschieden. Bearbeitung der Beteiligungsverfahren innerhalb von vier Wochen in 80 % der Verfahren.							
Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren	90 %	86 %	96 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Bauantragsverfahren	874	950	950	950	950	950		
Bauleitplanungen	103	120	120	120	120	120		

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.197	43.858	45.825	46.737	47.725	48.695
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	270.811	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.715	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	326.722	248.958	260.925	261.837	262.825	263.795
11	Personalaufwendungen	-949.181	-958.310	-971.462	-981.177	-990.988	-1.000.898
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.398	-37.250	-32.620	-22.620	-22.620	-22.620
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.401	-3.511	-3.646	-3.550	-2.045	-1.977
15	Transferaufwendungen	-7.167	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.350	-44.023	-43.561	-43.561	-43.561	-44.561
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.014.496	-1.050.594	-1.058.789	-1.058.408	-1.066.714	-1.077.556
18	Ordentliches Ergebnis	-687.774	-801.636	-797.864	-796.571	-803.889	-813.760
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-687.774	-801.636	-797.864	-796.571	-803.889	-813.760
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-687.774	-801.636	-797.864	-796.571	-803.889	-813.760
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-687.774	-801.636	-797.864	-796.571	-803.889	-813.760

Erläuterungen Teilergebnisplan 70.03

In der Produktgruppe 70.03 - Gewässerschutz - werden Erträge und Aufwendungen im Bereich der Abwasserbeseitigung, Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und des Gewässerausbau nachgewiesen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Ertragsaufkommen beinhaltet für 2020 eine Landeserstattung der Personalaufwendungen im Bereich der Wasserwirtschaft in Höhe von 45.500 € (Ansatz 2019 = 43.500 €). Die Ansatzermittlung für 2020 erfolgte unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Istwertes

für 2019 (44.569 €) und einer Steigerung in Höhe von 2 %.

Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. 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 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um

- a) Verwaltungsgebühren aus dem Bereich Abwasserbeseitigung = 140.000 € (= Ansatz 2019)
- b) Verwaltungsgebühren aus dem Bereich Gewässerbenutzung = 70.000 €
(Ansatz 2019 = 60.000 €)

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die Gebühren für die Erteilung von wasserrechtlichen Erlaubnissen. Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse erfolgte für das Haushaltsjahr 2020 eine Ansatzanpassung um 10.000 € auf 70.000 €.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Es handelt sich um Kostenerstattungen für die Nutzung eines Dienstfahrzeuges.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Geldbußen in den Bereichen Abwasserbeseitigung und Gewässerbenutzung. Der Ansatz 2020 bleibt gegenüber dem Ansatz 2019 unverändert.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden u. a. die Aufwendungen für Gefahrforschung / -abschätzung im Bereich der Wasserwirtschaft verbucht. Im Ansatz 2020 sind enthalten:

- a) 15.000 € für Gewässeruntersuchungen und Beratungskosten für die Umstrukturierung Gewässerunterhaltung/-ausbau
Für das Haushaltsjahr 2019 liegt der Ansatz bei 20.000 €. Hierin enthalten ist ein erhöhter Bedarf (5.000 €) für die Erstellung von Maßnahmenübersichten nach § 74 LWG. Hierfür fallen im Haushaltsjahr 2020 keine Aufwendungen an.
- b) 7.620 € für die Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe)
(Ansatz 2019 = 7.250 €).
- c) 10.000 € für Aufwendungen für die Digitalisierung der Akten für die Kleinkläranlagen und für die Digitalisierung der Grundwasserakten (Ansatz 2019 = 10.000 €).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

Ausgewiesen wird der Zuschuss zum Dachverband der Wasser- und Bodenverbände in Höhe von 7.500 €. Der Ansatz 2020 ist gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2020 enthält die Aufwendungen für Fortbildungen, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Bürobedarf, Geräte und Ausstattung, Fachliteratur sowie für Informationstechnik inkl. Telefon. Außerdem sind im Ansatz 2020 Aufwendungen für Notar- bzw. Sachverständigenkosten in Höhe von 3.000 € (= Ansatz 2019) enthalten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.835	43.500	45.500	46.500	47.500	48.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	267.859	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	8.302	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	322.995	248.600	260.600	261.600	262.600	263.600
10	Personalauszahlungen	-953.905	-958.310	-971.462	-981.177	-990.988	-1.000.898
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.919	-37.250	-32.620	-22.620	-22.620	-22.620
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.167	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
15	Sonstige Auszahlungen	-31.796	-42.923	-43.011	-43.011	-43.011	-44.011
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.022.788	-1.045.983	-1.054.593	-1.054.307	-1.064.119	-1.075.029
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-699.793	-797.383	-793.993	-792.707	-801.519	-811.429
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-501	-1.100	-550	-550	-550	-550
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-501	-1.100	-550	-550	-550	-550
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-501	-1.100	-550	-550	-550	-550
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-700.293	-798.483	-794.543	-793.257	-802.069	-811.979

Erläuterungen
Teilfinanzplan 70.03

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 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung	Die ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Kreis Coesfeld wird sichergestellt. Dies umfasst die Regelung der Abwasserbeseitigungspflicht, die Genehmigung von Abwasseranlagen und -einleitungen sowie die Überwachung der Anlagen. Insbesondere erfolgt eine Umsetzung der wasserrechtlichen Anforderungen zur Rückhaltung und Abwasserbehandlung entsprechend den Vorgaben des Bewirtschaftungsplans und den daraus entwickelten Abwasser- und Niederschlagswasserbeseitigungskonzepten.
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz sowie zugehörige Rechtsverordnungen
Zielgruppen	Kommunen, Bürgerinnen und Bürger, Planungsbüros, Bezirksregierung
Ziele	Alle Kleinkläranlagenstandorte werden kontinuierlich im Rahmen auslaufender und neu zu beantragender Erlaubnisse sowie bei baulichen Erweiterungen auf den Grundstücken an die aktuellen technischen Standards angepasst. Im Rahmen der Bewirtschaftungsverantwortung für die benutzten Gewässer und zwecks Sicherstellung eines regelkonformen Betriebes werden jährlich 8 % der genehmigten Kleinkläranlagen sowie die kommunalen Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Ziellerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Fortlaufende Instandsetzung der Kleinkläranlagen gem. Stand der Technik	5 %	7,74 %	155 %	7,5 %	7,5 %	7,5 %	7,5 %	7,5 %
Überwachung der genehmigten/sanierten Kleinkläranlagen	13 %	7,31 %	56 %	8,5 %	8 %	8 %	8 %	8 %
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Kleinkläranlagen	4.688	4700	4700	4700	4700	4700		
Niederschlagwassereinleitungen	3.003	3.100	3150	3200	3250	3300		
Niederschlagwasserrückhalte- und -behandlungsanlagen	787	770	775	780	785	790		

Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung Erhalt und Entwicklung der Fließgewässer, Maßnahmen des Hochwasserschutzes sowie der Grundwasserbewirtschaftung. Dazu zählen die Erteilung von Erlaubnissen und Bewilligungen zur Gewässerbenutzung. Außerdem werden Plangenehmigungs- und Planfeststellungsverfahren durchgeführt. Ebenfalls Teil des Produktes sind die Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände, Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter und die Überwachung der Gewässer bzw. allgemeine Gewässerkontrollen.
Auftragsgrundlage Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Wasserverbandsgesetz
Zielgruppen Städte und Gemeinden, Verbände, Gewerbe, Landwirtschaft
Ziele Bei Vorlage der vollständigen Antragsunterlagen und Leistung aller Verfahrensbeteiligten erfolgt in 90 % der Anträge eine Entscheidung innerhalb von 12 Wochen.
 Bei Vorlage vollständiger Antragsunterlagen werden wasserrechtliche Erlaubnisse innerhalb von durchschnittlich 25 Tagen erteilt.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Anteil der innerhalb von 12 Wochen entschiedenen Anträge	90 %	90 %	100 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Durchschnittliche Bearbeitungsdauer der Anträge auf wasserrechtliche Erlaubnisse	25 Tage	25 Tage	100 %	25 Tage				
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Grundwassererlaubnisse (gesamt)	3.304	3.350	3400	3450	3500	3550		
Genehmigungen nach §§ 36 WHG und 22 LWG (p.A.)	95	50	50	50	50	50		
Gewässerslänge (km)	3.448	3.448	3.448	3.448	3.448	3.448		
Verbände	26	26	26	26	26	26		
Gewässerausbau	15	10	15	15	15	15		
Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungsgebieten, Hochwasser-meldeordnungen und Hochwasser-risikomanagementplänen *1)	10	10	10	10	10	10		

Erläuterungen *1) Nach den Verfahren der Bezirksregierung zur Ermittlung und Festsetzung der Überschwemmungsgebiete erfolgt ein kontinuierlicher Vollzug der ordnungsbehördlichen Verordnung im Rahmen der Bauantragsbearbeitung, Überwachung oder anlassbezogen.

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112	69	49	35	33	28
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.566.490	9.020.166	9.186.724	9.186.724	9.186.724	9.186.724
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.655	5.343.225	5.035.647	5.035.647	5.035.647	5.035.647
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	225.853	237.288	243.256	243.256	243.256	243.256
07	Sonstige ordentliche Erträge	17.588	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	8.873.698	14.600.748	14.465.676	14.465.662	14.465.660	14.465.655
11	Personalaufwendungen	-247.555	-242.464	-249.215	-251.707	-254.224	-256.766
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.474.443	-13.993.853	-13.902.660	-13.902.660	-13.902.660	-13.902.660
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.364	-5.008	-4.832	-4.817	-4.572	-4.561
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-133.149	-94.155	-93.944	-93.944	-93.944	-93.944
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.860.511	-14.335.479	-14.250.651	-14.253.127	-14.255.400	-14.257.931
18	Ordentliches Ergebnis	13.187	265.269	215.025	212.534	210.260	207.724
19	Finanzerträge	6.094	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	6.094	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	19.281	265.269	215.025	212.534	210.260	207.724
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	19.281	265.269	215.025	212.534	210.260	207.724
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	19.281	265.269	215.025	212.534	210.260	207.724

Erläuterungen Teilergebnisplan 70.04

In dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen der kostenrechnenden Einrichtung "Durchführung der Abfallentsorgung" nachgewiesen. Rein rechnerisch weist diese Produktgruppe einen Überschuss aus. Dieser Überschuss ist zur Finanzierung von zentral veranschlagten Aufwendungen und kalkulatorischen Kosten, die in die Gebührenkalkulation einzubeziehen sind, einzusetzen.

Zu Zeile 02:Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 04:Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Ansatz 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft in Höhe von 8.985.775 €
(Ansatz 2019 = 8.740.778 €)
- b) Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Abfallwirtschaft in Höhe von 200.949 € (Ansatz 2019 = 279.388 €)

Die Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird geplant, um Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren auszugleichen (§ 6 Abs. 2 KAG NRW).

Diese Erträge sind das Ergebnis aus der Gebührenkalkulation.

Zu Zeile 05:Privatrechtliche Leistungsentgelte

Für 2020 sind folgende Erträge veranschlagt:

- a) Mieten und Pachten = 5.456 € (= Ansatz 2019)
- b) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte = 5.030.191 € (Ansatz 2019 = 5.337.769 €)
Hiervon entfallen 500 € (= Ansatz 2019) auf das Nutzungsentgelt für eine PV-Anlage und 5.029.691 € auf Entgelte für die Sammlung und den Transport von Abfällen sowie für den Betrieb der Wertstoffhöfe Olfen und Dülmen.

Zu Zeile 06:Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dem Ertragsaufkommen 2020 in Höhe von 243.256 € (Ansatz 2019 = 237.388 €) handelt es sich um die Personalkostenerstattung durch die WBC (240.906 €) sowie um eine Nutzungsentschädigung der GFC (2.350 €). Ab dem Haushaltsjahr 2019 wird ein Teil der Personalkostenerstattung in der Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement erfasst.

Zu Zeile 13:Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ausgewiesen werden Aufwendungen für

- a) Abwassergebühren für Deponiesickerwasser = 100.000 € (Ansatz 2019 = 126.000 €)
- b) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) = 3.051 €
(Ansatz 2019 = 2.862 €)
- c) Entgeltzahlungen an die WBC = 13.799.609 € (Ansatz 2019 = 13.864.991 €)
Aufgrund der Übernahme der Sammlung und des Transports von Abfällen und dem Betrieb der Wertstoffhöfe Olfen und Dülmen ergibt sich ab dem Haushaltsjahr 2019 ein Mehrbedarf. Diesem Mehrbedarf steht ein entsprechender Mehrertrag bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten gegenüber (vgl. Erläuterung zu Zeile 05).

Zu Zeile 16:Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2020 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Mieten und Pachten = 72.600 € (Ansatz 2019 = 72.600 €)
- b) Mitgliedsbeiträge an den Altlastensanierungs- und Altlastenaufbereitungsverband Nordrhein-Westfalen in Höhe von 13.500 € (Ansatz 2019 = 13.150 €)
- c) Notar- bzw. Sachverständigenkosten = 3.000 € (= Ansatz 2019).

Des Weiteren sind hier die Aufwendungen für Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Informationstechnik inkl. Telefon, Porto, Geräte und Ausstattung sowie Fachliteratur enthalten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.320.794	8.740.778	8.985.775	8.985.775	8.985.775	8.985.775
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.956	5.343.225	5.035.647	5.035.647	5.035.647	5.035.647
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	300.390	281.926	289.029	289.029	289.029	289.029
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.094	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.633.234	14.365.929	14.310.451	14.310.451	14.310.451	14.310.451
10	Personalauszahlungen	-248.335	-242.464	-249.215	-251.707	-254.224	-256.766
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.691.562	-16.149.818	-15.693.610	-14.259.660	-13.962.160	-13.962.160
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-141.448	-138.393	-138.182	-138.182	-138.182	-93.544
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-9.081.345	-16.530.675	-16.081.007	-14.649.549	-14.354.566	-14.312.470
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-448.111	-2.164.745	-1.770.556	-339.098	-44.115	-2.019
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.957.991	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	41.666	41.666	41.666	41.666	41.666
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957.991	41.666	41.666	41.666	41.666	41.666
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-573	-400	-400	-400	-400	-400
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-750.000	-1	-1	-1	-1	-1
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-750.573	-401	-401	-401	-401	-401
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.207.418	41.265	41.265	41.265	41.265	41.265
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	759.307	-2.123.480	-1.729.291	-297.833	-2.850	39.246

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.04

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 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Abweichung gegenüber dem Teilergebnisplan ergibt sich aus dem Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (Ansatz 2019 = 279.388 € und Ansatz 2020 = 200.949 €). Dieser Ertrag ist nicht zahlungswirksam. Dem Ertragskonto stehen daher keine Einzahlungen im Teilfinanzplan gegenüber.

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Haushaltsansatz 2020 ist auch eine Auszahlungsermächtigung für die Durchführung von Rekultivierungsmaßnahmen auf den Deponien des Kreises Coesfeld in Höhe von 1.790.950 € (2019 = 2.155.965 €) enthalten. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen im Zusammenhang mit der Verwendung der Rückstellung für Deponien; diesem Betrag stehen keine Aufwendungen in Zeile 13 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 70.04 gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2019	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2023
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)									
700118WBC Darlehen an WBC	-750.000	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666	-708.334	-541.670
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	0	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666	41.666	208.330
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-750.000	0	0	0	0	0	0	-750.000	-750.000
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	3.915.983	-1	-1	0	-1	-1	-1	-22.000.003	-22.000.007
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.957.991	0	0	0	0	0	0	8.000.000	8.000.000
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	1.957.991	0	0	0	0	0	0	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-1	-1	0	-1	-1	-1	-30.000.003	-30.000.007

Erläuterungen:

Für den Erwerb von Finanzanlagen zur Bewirtschaftung von zweckgebundenen Rekultivierungsmitteln ist eine Auszahlungsermächtigung in der Finanzplanung erforderlich. Zur Bewirtschaftung der Finanzanlagen wird die Auszahlungsermächtigung daher mit 1,00 € veranschlagt. Auf die Veranschlagung von Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen im Finanzplan wird verzichtet. Hierdurch wird erreicht, dass eine Auszahlungsermächtigung bei dem Verkauf und der Wiederanlage von Finanzanlagen im Rahmen der unechten Deckungsfähigkeit herbeigeführt werden kann. Auf den Beschluss des Kreistages vom 22.06.2016 (SV-9-0544) zur Vorgehensweise bei dem Umgang mit den Beständen der Rekultivierungsrücklage und der Pensionsrücklage wird verwiesen.

Produktbeschreibung Produkt 70.04.01 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz NRW

Zielgruppen

Bewohnerinnen und Bewohner des Kreises Coesfeld

Ziele

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

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	3	3	2	2	1
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	10.600	11.000	11.220	11.444	11.673
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	10.603	11.003	11.222	11.446	11.674
11	Personalaufwendungen	0	-10.113	-10.410	-10.515	-10.620	-10.726
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-339	-339	-339	-339
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	-25	-25	-24	-11	-10
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-2.026	-16.044	-9.044	-9.044	-9.044
17	Ordentliche Aufwendungen	0	-12.164	-26.818	-19.922	-20.014	-20.120
18	Ordentliches Ergebnis	0	-1.561	-15.816	-8.700	-8.568	-8.445
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	-1.561	-15.816	-8.700	-8.568	-8.445
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	0	-1.561	-15.816	-8.700	-8.568	-8.445
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	-1.561	-15.816	-8.700	-8.568	-8.445

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.05

In dieser Produktgruppe werden ab dem Haushaltsjahr 2019 die Erträge und Aufwendungen für das Beteiligungsmanagement der kreiseigenen Gesellschaften WBC und GFC (mit Ausnahme der Haushaltsmittel für die Kostenrechnung "Durchführung der Abfallentsorgung") nachgewiesen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei dem Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. 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 Erstattungen durch die WBC (Personalkostenerstattung) und durch die GFC (Nutzungsentschädigung).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ausgewiesen werden Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) = 339 € (Ansatz 2019 = 0 €)

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Von den Ansatz 2020 entfallen 2.000 € auf Umsatzsteuerzahlungen für den BgA Betriebsaufspaltung sowie jeweils 7.000 € auf die Kapitalertragssteuer für die Jahre 2018 und 2019. Bei dem noch verbleibenden Betrag handelt es sich um Aufwendungen für Informationstechnik einschl. Telefon.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	10.600	11.000	11.220	11.444	11.673
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	10.600	11.000	11.220	11.444	11.673
10	Personalauszahlungen	0	-10.113	-10.410	-10.515	-10.620	-10.726
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-339	-339	-339	-339
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	-2.026	-16.044	-9.044	-9.044	-9.044
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-12.139	-26.794	-19.898	-20.003	-20.109
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	-1.539	-15.794	-8.678	-8.559	-8.436
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	-1.539	-15.794	-8.678	-8.559	-8.436

Erläuterungen
Teilfinanzplan 70.05

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 70.05.01 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 70 - Umwelt

Beschreibung

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

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

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

Auftragsgrundlage

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