Teilergebnisplan Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

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	8.689	6.214	556.594	685.568	765.271	860.082
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.909	402.290	400.540	400.540	400.540	400.540
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	1.300	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige ordentliche Erträge	157.443	115.717	149.965	148.113	146.261	144.409
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	588.041	524.221	1.158.399	1.285.521	1.363.372	1.456.331
11	Personalaufwendungen	-977.989	-931.472	-2.552.242	-2.577.764	-2.603.542	-2.629.577
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.334	-126.870	-4.204.370	-3.396.375	-3.413.375	-3.395.375
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.143	-3.876	-593.386	-745.749	-766.695	-1.252.244
15	Transferaufwendungen	0	0	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-677.777	-607.556	-1.971.757	-1.973.317	-1.971.367	-1.973.367
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.721.243	-1.669.774	-9.334.756	-8.706.206	-8.767.979	-9.263.564
18	Ordentliches Ergebnis	-1.133.202	-1.145.553	-8.176.357	-7.420.685	-7.404.607	-7.807.234
19	Finanzerträge	29	15	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	29	15	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.133.173	-1.145.538	-8.176.357	-7.420.685	-7.404.607	-7.807.234
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	-1.133.173	-1.145.538	-8.176.357	-7.420.685	-7.404.607	-7.807.234
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-1.133.173	-1.145.538	-8.176.357	-7.420.685	-7.404.607	-7.807.234

Teilfinanzplan Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

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	8.261	5.800	9.800	9.800	9.800	9.800
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.113	402.290	400.540	400.540	400.540	400.540
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	1.300	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige Einzahlungen	119.585	115.717	149.965	148.113	146.261	144.409
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29	15	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	548.989	523.822	561.605	559.753	557.901	556.049
10	Personalauszahlungen	-988.224	-931.472	-2.552.242	-2.577.764	-2.603.542	-2.629.577
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.851	-95.870	-4.173.370	-3.415.375	-3.487.375	-3.364.100
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
15	Sonstige Auszahlungen	-590.553	-604.656	-1.959.207	-1.960.767	-1.958.817	-1.960.817
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.697.628	-1.631.998	-8.697.820	-7.966.907	-8.062.735	-7.967.495
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.148.640	-1.108.176	-8.136.215	-7.407.154	-7.504.834	-7.411.446
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	50.000	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	50.000	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-500.000	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-7.629.430	-9.685.000	-8.150.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-872	-2.900	-302.550	-212.550	-212.550	-212.550
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	-872	-2.900	-7.931.980	-10.397.550	-8.362.550	-212.550
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-872	-2.900	-7.881.980	-10.397.550	-8.362.550	-212.550
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.149.512	-1.111.076	-16.018.195	-17.804.704	-15.867.384	-7.623.996

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

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	122	118	88	62	59	50
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.416	15.467	13.615	11.763	9.911	8.059
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	16.538	15.585	13.703	11.825	9.970	8.109
11	Personalaufwendungen	-351.666	-316.896	-224.860	-227.109	-229.380	-231.674
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.070	-66.000	-66.000	-66.000	-61.000	-61.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.119	-1.133	-868	-841	-403	-383
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.770	-27.411	-27.652	-27.652	-27.652	-27.652
17	Ordentliche Aufwendungen	-426.625	-411.439	-319.381	-321.602	-318.435	-320.709
18	Ordentliches Ergebnis	-410.087	-395.855	-305.678	-309.777	-308.465	-312.600
19	Finanzerträge	29	15	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	29	15	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-410.058	-395.840	-305.678	-309.777	-308.465	-312.600
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-410.058	-395.840	-305.678	-309.777	-308.465	-312.600
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-410.058	-395.840	-305.678	-309.777	-308.465	-312.600

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.01

In dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen nachgewiesen, die im Zusammenhang mit der Aufgabenerledigung in der "Haushaltssteuerung" und im "Finanzcontrolling" anfallen.

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 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um Bürgschaftsprovisionen für vier Ausfallbürgschaften der RVM.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Entgelte für die Durchführung von Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW = 31.000 € (= Ansatz 2019)
- b) Aufwendungen für Beratungsleistungen der Firma Axians Infoma GmbH = 5.000 € (= Ansatz 2019)
- c) Aufwendungen für Beratungen durch Wirtschaftsprüfer/Steuerberater = 30.000 €
Es handelt sich um Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Beratungsleistungen (u. a. wegen neuer Steuervorschriften wie § 2b UStG, Einbeziehung bei der Abgabe von Steuererklärungen sowie zur Klärung von steuerrelevanten Sachverhalten). Gegenüber dem Haushaltsjahr 2019 ist der Ansatz für 2020 unverändert geblieben.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind bei dieser Position Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Bürobedarf, Reisekosten, Bewirtung, Drucksachen, Fachliteratur sowie für Beschaffungen unter 800 € netto.

Zu Zeile 19:

Finanzerträge

Zinsen für Wohnungsbaudarlehen fallen ab dem Haushaltsjahr 2020 nicht mehr an; in 2019 erfolgte noch die Restabwicklung eines Altalles.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

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	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	15.102	15.467	13.615	11.763	9.911	8.059
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29	15	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.131	15.482	13.615	11.763	9.911	8.059
10	Personalauszahlungen	-353.253	-316.896	-224.860	-227.109	-229.380	-231.674
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.554	-35.000	-35.000	-85.000	-135.000	-30.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-30.666	-26.411	-27.152	-27.152	-27.152	-27.152
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-443.472	-378.307	-287.012	-339.261	-391.532	-288.826
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-428.341	-362.825	-273.397	-327.498	-381.621	-280.767
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen 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	-105	-1.000	-500	-500	-500	-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	-105	-1.000	-500	-500	-500	-500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-105	-1.000	-500	-500	-500	-500
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-428.446	-363.825	-273.897	-327.998	-382.121	-281.267

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.01

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Auszahlungsbetrag für 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Beratungsleistungen der Firma Axians Infoma GmbH = ab 2020 jährlich 5.000 €
- b) Beratungen durch Wirtschaftsprüfer/Steuerberater = 30.000 € (2021 = 30.000 € und ab 2022 = 25.000 €/Jahr)
- c) Entgelt für die Gemeindeprüfungsanstalt NRW = 0 €.

Nach dem Verursachungsprinzip sind die Aufwendungen für die Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) als Aufwand dem Prüfungszeitraum zuzuordnen und damit entsprechend jährlich als Aufwand zu veranschlagen. Die fälligen Zahlungen hieraus sind erst im laufenden Prüfungsverfahren als Abschläge bzw. nach Abschluss der jeweiligen Prüfung vom Kreis Coesfeld zu leisten. Daher ergeben sich Abweichungen zu Zeile 13 des Teilergebnisplanes. Die letzte überörtliche Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW fand in 2015 bis 2017 statt. In 2020 sind Auszahlungsbeträge nicht zu veranschlagen. Die nächste Prüfung wird in 2021/2022 durchgeführt. An Auszahlungsermächtigungen sind hierfür 50.000 € für 2021 und 105.000 € für 2022 eingeplant.

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	☐	Freiwillige Aufgaben:
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒ soll ☐ kann ☐	Freiwillig ☐

Verantwortlich Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Steuerung der Kreisfinanzen

Die Haushaltssteuerung wird u. a. über die Aufstellung und die Ausführung des Kreishaushalts wahrgenommen. Weiteres Steuerungselement ist der Jahresabschluss. Bestandteil dieses Produktes sind ferner der Gesamtabschluss und die Beteiligungsberichterstattung. Nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 116a GO NRW ist eine Kommune von der Pflicht, einen Gesamtabschluss und einen Gesamtlagebericht aufzustellen, unter bestimmten Voraussetzungen befreit. Die größenabhängigen Befreiungen nach § 116a GO NRW liegen für den Kreis Coesfeld für das Haushaltsjahr 2019 vor. Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses entscheidet der Kreistag für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres (also bis zum 30.09.2020 für den Gesamtabschluss 2019). Ein Beteiligungsbericht ist weiterhin zu erstellen und dem Kreistag zur Beschlussfassung vorzulegen.

Im Rahmen des Finanzcontrollings werden zum 30.04. und zum 31.08. eines jeden Jahres Finanzberichte für den Kreistag über den aktuellen Stand und die zu erwartende Entwicklung des Kreishaushalts erstellt. Zum verwaltungsinternen Finanzcontrolling werden Monatsberichte gefertigt und ausgewertet.

Als sogenannte Querschnittsabteilung nimmt die Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften - in diesem Produkt Serviceleistungen im Bereich der Haushaltswirtschaft für die gesamte Verwaltung wahr. Zu nennen sind hier die Beratung und Unterstützung der Abteilungen bei der Aufstellung des Haushalts, der Darstellung der Produktbeschreibungen sowie der Kennzahlen und Ziele. Des Weiteren werden sämtliche Vorgänge der Mittelbewirtschaftung im Rahmen der Ausführung der Leitlinien der Budgetierung des Kreises Coesfeld durch die Abt. 20 begleitet. Als weitere Serviceleistungen sind die Verarbeitung der elektronischen Finanzdaten in der Haushaltssoftware „INFOMA-Finanzwesen newsystem“ und die administrative Systembetreuung zu nennen.

Die Bewirtschaftung der Finanzanlagen (z. B. Geldanlagen zur späteren Finanzierung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilferückstellungen und der Rekultivierungsrückstellung) ist diesem Produkt ebenso zugeordnet wie das aktive Zins- und Schuldenmanagement.

Der Erlass von Dienstanweisungen für den Bereich Finanzen, die jährliche Aktualisierung der Gebührensatzung des Kreises Coesfeld und die Mitwirkung bei der überörtlichen Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW sind Bestandteile dieses Produktes. Einen nicht unwesentlichen Teil des Produktes bildet die Erstellung verschiedener Finanzstatistiken, die eine erhebliche Wirkung auf zukünftige Finanzleistungen des Bundes oder des Landes NRW z. B. aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz des Landes NRW (GFG) zur Folge haben.

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW, GO NRW, KomHVO NRW einschließlich Erlasse des MIK NRW, BGB, HGB, GFG, UStG, AO, KAG NRW, Gesetz zur Einrichtung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW, Haushaltssatzung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld, Gebührengesetz des Landes NRW, Allgemeine Gebührensatzung des Kreises Coesfeld einschließlich Gebührentarif, Gesetz über die Statistiken der öffentlichen Finanzen und des Personals im öffentlichen Dienst (Finanz- und Personalstatistikgesetz - FPStatG), Anlagenrichtlinie des Kreises Coesfeld

Zielgruppen

Aufsichtsbehörde, Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Verwaltungsleitung, Dezernate und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW, Einwohner/Öffentlichkeit

Ziele

Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung und des Jahresabschlusses (Kennzahl Fehlbetragsquote).

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Sicherstellung einer Deckung der ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge (Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad = >100 %).

Schuldenbegrenzung zur Sicherstellung einer möglichst geringen Belastung des Kreishaushaltes mit Zinsaufwendungen (Kennzahl Zinslastquote = < 0,5 %).

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Fehlbetragsquote	16,3 %	6,1 % *1)	267 %	2,7 % *2)	2,7 % *3)	0 %	0 %	0 %
Aufwandsdeckungsgrad	99,3 %	99,8 %	101 %	> 100 %	> 100 %	> 100 %	> 100 %	> 100 %
Zinslastquote	< 0,5 %	0,2 %	250 %	< 0,5 %	< 0,5 %	< 0,5 %	< 0,5 %	< 0,5 %

Erläuterungen

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet in den Jahresabschlüssen anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) vorgegebenen NKF-Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen statt. Die darin enthaltenen Kennzahlen machen eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde (Gemeindeverband) nach einheitlichen Kriterien möglich.

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

Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Bei der Ermittlung der Fehlbetragsquote ab 2018 sind die Prognosen zum Jahresergebnis aus den Finanzberichten des Kreises Coesfeld unberücksichtigt geblieben. Bei einer Fehlbetragsquote von 0 % werden keine Eigenkapitalanteile zur Deckung eines Fehlbetrages in der Ergebnisplanung und -rechnung herangezogen.

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

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

Anmerkungen:

*1) In der Planung 2018 war der Haushalt durch eine Verringerung der Ausgleichsrücklage in Höhe von 3.129.986 € fiktiv ausgeglichen (Fehlbetragsquote = 16,3 %). Nach dem Jahresabschluss schließt das Haushaltsjahr 2018 mit einem Fehlbetrag von 1.333.286 € ab (Fehlbetragsquote = 6,1 %).

*2) In der Planung 2019 ist der Haushalt fiktiv ausgeglichen. Die Haushaltssatzung 2019 sieht eine Verringerung der Ausgleichsrücklage in Höhe von 1.966.693 € vor.

*3) Für 2020 wird ein fiktiver Haushaltsausgleich geplant. Der ungedeckte Bedarf in Höhe von 500.000 € soll durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

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	222	164	158	111	105	90
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	222	164	158	111	105	90
11	Personalaufwendungen	-443.019	-369.666	-396.551	-400.516	-404.521	-408.566
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-266	-270	-270	-275	-275	-275
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.076	-1.626	-1.799	-1.749	-964	-928
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.162	-40.544	-43.109	-43.669	-43.219	-43.719
17	Ordentliche Aufwendungen	-477.523	-412.106	-441.728	-446.208	-448.979	-453.488
18	Ordentliches Ergebnis	-477.300	-411.942	-441.570	-446.097	-448.873	-453.399
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	-477.300	-411.942	-441.570	-446.097	-448.873	-453.399
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	-477.300	-411.942	-441.570	-446.097	-448.873	-453.399
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-477.300	-411.942	-441.570	-446.097	-448.873	-453.399

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.02

In dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen für die Bereiche "Zentrale Geschäftsbuchhaltung" und "Zahlungsabwicklung" nachgewiesen.

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 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um Wartungs- und Lizenzgebühren für Online-Banking.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind bei dieser Position neben Depot- und Kontoführungsgebühren Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Bürobedarf, Reisekosten, Fachliteratur, Drucksachen, Beschaffungen unter 800 € netto sowie Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

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	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-449.245	-369.666	-396.551	-400.516	-404.521	-408.566
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-266	-270	-270	-275	-275	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-32.465	-40.244	-42.909	-43.469	-43.019	-43.519
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-481.976	-410.180	-439.729	-444.260	-447.815	-452.085
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-481.976	-410.180	-439.729	-444.260	-447.815	-452.085
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	-50	-300	-200	-200	-200	-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	-50	-300	-200	-200	-200	-200
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50	-300	-200	-200	-200	-200
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-482.026	-410.480	-439.929	-444.460	-448.015	-452.285

Erläuterungen
Teilfinanzplan 20.02

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	☐				Freiwillige Aufgaben:			
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒	soll ☐	kann ☐		Freiwillig ☐			

Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften
Beschreibung	<p>Das Produkt 20.02.01 setzt sich aus den Bereichen zentrale Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung zusammen.</p> <p>a) Die zentrale Geschäftsbuchhaltung (GeBu) umfasst die Verbuchung der Erträge und Aufwendungen sowie der Veränderungen von Vermögen und Schulden des Kreishaushaltes. Darüber hinaus werden die Einnahmen und Ausgaben des Landshaushaltes sowie der Verwah- und Vorschussbücher erfasst.</p> <p>Der Jahresabschluss wird möglichst fristgerecht innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres erstellt.</p> <p>Neben der Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt hier auch die Vorbereitung und Organisation der Inventur.</p> <p>b) Die Zahlungsabwicklung umfasst die Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen sowie die Verwaltung der Finanzmittel inklusive Planung und Gewährleistung der Liquidität.</p> <p>Durch die Verwaltung der liquiden Mittel inklusive der Anlage von Kassenmitteln und die Aufnahme von Liquiditätskrediten sowie eine angemessene Liquiditätsplanung wird die Zahlungsfähigkeit jederzeit sichergestellt.</p> <p>Neben der Verbuchung von Ein- und Auszahlungen und der Erstellung der erforderlichen Tages-, Quartals- und Jahresabschlüsse erfolgt hier die Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege für den Kreishaushalt. Ferner wird die Fachaufsicht über die Zahlstellen ausgeübt und die Aufbewahrung von Wertgegenständen sichergestellt.</p>
Auftragsgrundlage	KrO NRW, GO NRW, Abgabenordnung, KomHVO NRW, HGB, LHO NRW, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie Verwaltungsvorschriften hierzu
Zielgruppen	Debitoren und Kreditoren, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, Banken und Sparkassen
Ziele	<p>a) Geschäftsbuchhaltung Soweit die entsprechenden Belege am Tag vor der Fälligkeit in der zentralen Geschäftsbuchhaltung vorliegen, werden mindestens 85 % der o.g. Geschäftsvorfälle fristgerecht verbucht.</p> <p>b) Zahlungsabwicklung Zielsetzung ist die vollständige Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen zum Fälligkeitstermin. Auszahlungen werden, sofern die Belege rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, zu 100 % zum Fälligkeitstermin ausgezahlt. Von den Zahlungseingängen können mehr als 75 % unmittelbar verbucht werden.</p>

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Zu a) Anteil der Rechnungen, die von der GeBu fristgerecht verbucht wurden, wenn sie rechtzeitig vorliegen	> 85 %	88,49%	104 %	> 85 %	> 85 %	> 85 %	> 85 %	> 85 %
Zu b) Auszahlung zum Fälligkeitstermin *1)	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Zu b) Anteil der automatisierten Verbuchung von Einzahlungen *2)	75 %	82,37 %	110 %	75 %	75 %	75 %	75 %	75 %

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen (analoge Rechnungen) *3)	6.683	2.000	2.000	2.000	1.800	1.500
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen über den elektr. Rechnungseingangsworkflow (digitale Rechnungen)	13.306	20.000	20.000	21.000	22.000	22.000
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Debitorenbuchungen *3)	26.033	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Kreditorenbuchhaltung *4)	46.696	56.000	47.000	47.500	47.500	48.000
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Debitorenbuchhaltung *4)	136.634	147.000	147.000	148.500	148.500	150.000
Erläuterungen	<p>*1) Auszahlungen werden, sofern die Belege nicht rechtzeitig der Zahlungsabwicklung vorliegen, innerhalb eines Tages nach Vorlage der Belege ausgezahlt.</p> <p>*2) Die Anzahl der unmittelbar zu verbuchenden Einzahlungen ist stark abhängig von der Vorlage der Annahmeanordnungen durch die Fachabteilungen und von den Angaben der Zahlenden im Verwendungszweck. Eine Einflussnahme durch die Zahlungsabwicklung ist somit nur bedingt möglich.</p> <p>*3) Anzahl der Kreditoren- und Debitorenbuchungen in der zentralen Geschäftsbuchhaltung – nicht enthalten sind die Buchungen aus externen (Schnittstellen-)Verfahren, über die mehr als die Hälfte der Buchungen abgewickelt werden.</p> <p>*4) Anzahl der im jeweiligen Haushaltsjahr geleisteten Ein- und Auszahlungen anhand der Buchungen in der Buchhaltungssoftware.</p>					

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

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	64	111	93	70	67	59
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	141.027	100.050	100.050	100.050	100.050	100.050
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	141.091	100.161	100.143	100.120	100.117	100.109
11	Personalaufwendungen	-111.394	-182.506	-204.863	-206.911	-208.980	-211.070
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-458	-919	-767	-741	-349	-331
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.027	-24.597	-22.638	-23.638	-22.138	-23.638
17	Ordentliche Aufwendungen	-188.879	-208.022	-228.267	-231.291	-231.468	-235.040
18	Ordentliches Ergebnis	-47.787	-107.861	-128.124	-131.171	-131.351	-134.930
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	-47.787	-107.861	-128.124	-131.171	-131.351	-134.930
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	-47.787	-107.861	-128.124	-131.171	-131.351	-134.930
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-47.787	-107.861	-128.124	-131.171	-131.351	-134.930

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.03

In der Produktgruppe 20.03 werden die Erträge und Aufwendungen erfasst, die in den Bereichen "Vollstreckung" und "Zentrale Forderungsabwicklung" anfallen.

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 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Diese Position beinhaltet für das Haushaltsjahr 2020:

- a) Erträge aus Nebenforderungen der Vollstreckungsbehörde (Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge, Stundungszinsen etc.) in Höhe von 100.000 € (= Ansatz 2019)
Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse wird für das Haushaltsjahr 2020 von einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Ansatz ausgegangen.
- b) Rücklastschriftgebühren = 50 € (= Ansatz 2019).

Zu Zeile 14:

Bilanzielle Abschreibungen

Es handelt sich um Abschreibungsbeträge für Gegenstände des Anlagevermögens. Der Aufwand für Wertberichtigungen der Nebenforderungen (siehe Zeile 07) wird im Budget 5 zentral veranschlagt. Hierfür sind in dieser Zeile keine Haushaltsmittel eingeplant.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Sachverständigenkosten, Fachliteratur, Beschaffungen unter 800 € netto, Rücklastschriftgebühren sowie Geschäftsaufwendungen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

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	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	104.483	100.050	100.050	100.050	100.050	100.050
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.483	100.050	100.050	100.050	100.050	100.050
10	Personalauszahlungen	-114.693	-182.506	-204.863	-206.911	-208.980	-211.070
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-14.747	-23.797	-22.088	-23.088	-21.588	-23.088
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.440	-206.304	-226.951	-229.999	-230.569	-234.158
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-24.956	-106.254	-126.901	-129.949	-130.519	-134.108
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	-717	-800	-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	-717	-800	-550	-550	-550	-550
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-717	-800	-550	-550	-550	-550
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-25.673	-107.054	-127.451	-130.499	-131.069	-134.658

Erläuterungen
Teilfinanzplan 20.03

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung Vollstreckung ist die zwangsweise Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das bewegliche und unbewegliche Vermögen des Schuldners. Durch geeignete Vollstreckungsmaßnahmen werden die offenen Forderungen des Kreises möglichst zeitnah realisiert.
 Zur Zentralen Forderungsabwicklung zählen neben der Bearbeitung von Anträgen auf Stundung oder Erlass von Forderungen auch die Vorbereitung von Entscheidungen zu Niederschlagungen sowie die Anmeldung und Überwachung von Forderungen im Rahmen von Insolvenzverfahren.

Auftragsgrundlage KrO NRW, GO NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW (VwVG NRW), Kostenordnung zum VwVG NRW, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, KomHVO NRW, Insolvenzordnung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie weitere Spezialgesetze

Zielgruppen Debitoren und debitorische Kreditoren

Ziele Von der Anzahl der Hauptforderungen, die innerhalb eines Jahres in die Vollstreckung gelangen, werden mehr als 70 % beigetrieben. Betragsmäßig werden mehr als 80 % der im jeweiligen Haushaltsjahr zu vollstreckenden Beträge erledigt.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Anzahl *1)	> 70 %	85,47 %	122 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Betrag *2)	> 80 %	69,45 %	87 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Anzahl Hauptforderungen	9.288	9.250	9.300	9.300	9.300	9.300		
Anzahl erledigte Hauptforderungen	7.938	6.800	6.900	7.000	7.000	7.000		
Betrag Hauptforderungen	4.004.317,08 €	3.500.000 €	4.400.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000		
Betrag erledigte Hauptforderungen	2.780.848,22 €	2.850.000 €	3.500.000	3.600.000	3.600.000	3.600.000		

Erläuterungen

*1) Die Anzahl der beizutreibenden Forderungen wird ins Verhältnis zu der Anzahl der in dem Haushaltsjahr erledigten Forderungen gesetzt.
 *2) Die Summe der Beträge der beizutreibenden Forderungen wird ins Verhältnis zu der Summe der in dem Haushaltsjahr erledigten Forderungen gesetzt.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

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	8.281	5.821	9.819	9.814	9.813	9.811
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.909	402.290	393.040	393.040	393.040	393.040
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	200	200	200	200	200
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	430.189	408.311	403.059	403.054	403.053	403.051
11	Personalaufwendungen	-71.910	-62.404	-60.936	-61.545	-62.161	-62.782
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.999	-60.600	-65.600	-67.600	-69.600	-71.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	-490	-198	-185	-179	-82	-78
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-496.817	-515.004	-512.061	-512.061	-512.061	-512.061
17	Ordentliche Aufwendungen	-628.217	-638.206	-638.782	-641.385	-643.904	-646.521
18	Ordentliches Ergebnis	-198.027	-229.895	-235.722	-238.331	-240.851	-243.470
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	-198.027	-229.895	-235.722	-238.331	-240.851	-243.470
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	-198.027	-229.895	-235.722	-238.331	-240.851	-243.470
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-198.027	-229.895	-235.722	-238.331	-240.851	-243.470

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.05

In der Produktgruppe 20.05 werden die Haushaltspositionen für den Bereich "Liegenschaftsverwaltung" (vor allem Vermietung, Verpachtung und Grundstücksabgaben) erfasst.

Zu Zeile 02

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Ansatz 2020 beinhaltet folgende Zuwendungen zu den Aufwendungen des Kreises Coesfeld für die Unterstellung von Fahrzeugen des Gefahrstoffzuges des Kreises Coesfeld in Dülmen:

- a) Bundeszuwendungen = 5.700 € (Ansatz 2019 = 5.100 €)
- b) Zuwendungen des Landes = 4.100 € (Ansatz 2019 = 700 €)

Aufgrund von zusätzlichen Erstattungen für Fahrzeuge des Gefahrstoffzuges sind für das Haushaltsjahr 2020 Mehrerträge zu verzeichnen.

Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es 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 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden die Miet- und Pachteinnahmen erfasst. Der Ansatz 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Vermietung von Räumen an Schilderträger = 297.140 € (= Ansatz 2019)
- b) sonstige Vermietungen/Verpachtungen = 95.900 € (Ansatz 2019 = 105.150 €).

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Bei dem Ansatz 2020 in Höhe von 200 € handelt es sich um Erstattungsbeträge für diverse Zwecke (wie z. B. Erstattung von öffentlichen Abgaben).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2020 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Grundbesitzabgaben allgemein = 65.000 € (Ansatz 2019 = 60.000 €)
Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse erfolgte eine Ansatzerhöhung für 2020.
- b) Sonstige Aufwendungen für Bewirtschaftung und Dienstleistungen = 600 € (= Ansatz 2019).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für 2020 liegen die Miet-/Pachtaufwendungen bei 502.000 € (Ansatz 2019 = 505.000 €). In dem Ansatz 2020 sind Aufwendungen für folgende Objekte enthalten:

- a) Schulräume allgemein - ohne Räume für die Pestalozzischule = 297.200 €
(Ansatz 2019 = 296.400 €). Die Finanzierung dieser Mietaufwendungen erfolgt über die Schulpauschale. Die Mittel der Schulpauschale sind im Budget 5 veranschlagt.
- b) Verwaltungsräume = 186.600 € (Ansatz 2019 = 179.300 €)
- c) Kulturzentren = 18.200 € (Ansatz 2019 = 21.600 €).

Bei den danach noch verbleibenden Haushaltsmitteln handelt es sich um Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Bekanntmachungen, Mitgliedsbeiträge, Fachliteratur, Geräte und Ausstattung, Beschaffungen unter 800 netto. Ferner sind im Haushaltsjahr 2020 Aufwendungen für Anwalts- bzw. Gerichtskosten für Rechtsstreitigkeiten aus Mietverhältnissen (5.000 €) veranschlagt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

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	8.261	5.800	9.800	9.800	9.800	9.800
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	421.113	402.290	393.040	393.040	393.040	393.040
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	200	200	200	200	200
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	429.374	408.290	403.040	403.040	403.040	403.040
10	Personalauszahlungen	-71.033	-62.404	-60.936	-61.545	-62.161	-62.782
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.032	-60.600	-65.600	-67.600	-69.600	-71.600
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-512.675	-514.204	-511.361	-511.361	-511.361	-511.361
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-642.740	-637.208	-637.897	-640.506	-643.121	-645.743
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-213.366	-228.918	-234.857	-237.466	-240.081	-242.703
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	-800	-700	-700	-700	-700
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	-800	-700	-700	-700	-700
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-800	-700	-700	-700	-700
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-213.366	-229.718	-235.557	-238.166	-240.781	-243.403

Erläuterungen
Teilfinanzplan 20.05

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 20.05.01 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke des Kreises:
Im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung sind hier die Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für die kreiseigenen Grundstücke (z. B. vertragliche Nutzungsregelungen und Nachbarschaftsangelegenheiten, Grundbuchangelegenheiten) sowie die Bearbeitung der öffentlichen Abgaben und sonstigen grundstücksbezogenen Zahlungsverpflichtungen zu berücksichtigen.

Anmietung und Pachtung von Grundstücken und Gebäuden sowie Vermietung und Verpachtung kreiseigener Grundstücke und Gebäude:
Hierzu zählt insbesondere die bedarfsgerechte Bereitstellung der benötigten Grundstücke und Mieträume (z. B. Klassenräume aufgrund der Schulentwicklungsplanung) mit dem Ziel einer wirtschaftlichen Nutzung des Gebäudebestandes.

Grunderwerbsangelegenheiten:
Durch die Liegenschaftsverwaltung erfolgt insbesondere der An- und Verkauf von Grundstücken im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen der Abteilung 66. Für die Grundstücke im Bereich Straßenbau erfolgt die personelle Erledigung in der Abt. 20, während die haushaltmäßige Veranschlagung aufgrund des Zusammenhangs mit den Straßenbauinvestitionen im Produkt 66.01.01 vorgenommen wird.

Auftragsgrundlage

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

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

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

Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	25	26	26	26	26	26
Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	51	50	53	53	53	53
Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	92.655	93.600	93.870	93.870	93.870	93.870

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

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	103.919	173.981	173.978	185.983
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	50.000	50.000	50.000	50.000
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	153.919	223.981	223.978	235.983
11	Personalaufwendungen	0	0	-364.594	-368.240	-371.922	-375.641
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-1.780.000	-970.000	-990.000	-970.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-461.594	-607.926	-637.770	-1.120.279
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-19.066	-19.066	-19.066	-19.066
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	-2.625.254	-1.965.232	-2.018.758	-2.484.986
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	-2.471.335	-1.741.250	-1.794.780	-2.249.003
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	-2.471.335	-1.741.250	-1.794.780	-2.249.003
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	0	0	-2.471.335	-1.741.250	-1.794.780	-2.249.003
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	0	-2.471.335	-1.741.250	-1.794.780	-2.249.003

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.06

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 10 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.06 neu eingerichtet werden. In dieser Produktgruppe werden die Finanzmittel für das Produkt "Gebäudemanagement" nachgewiesen. Dieses Produkt wurde bis einschließlich 2019 in der Produktgruppe 10.02 Gebäude (Budget 3) geführt.

Eine Änderung der haushaltsmäßigen Zuordnung ist unterjährig nicht möglich.

Zu Zeile 02:Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt 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 08:Aktivierten Eigenleistungen

Aktivierten Eigenleistungen stehen Personalaufwendungen gegenüber, die zur Herstellung von Anlagevermögen eingesetzt werden. Für die Planung, Ausschreibung, Bauüberwachung und Abrechnung von Maßnahmen werden - soweit Beschäftigte des Kreises Coesfeld hierfür tätig sind - pauschal 10 % der Bausumme als aktivierte Eigenleistungen angesetzt. Für das Haushaltsjahr 2020 wird ein Ertragsaufkommen in Höhe von 50.000 € erwartet.

Zu Zeile 13:Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In den für 2020 veranschlagten Sockelbeträgen für die Unterhaltung zuzüglich der Einzelmaßnahmen sind alle projektbezogenen Bau- und Sanierungsmaßnahmen (konsumtiv, ohne Rettungswachen) sowie Aufwendungen der allgemeinen Bauunterhaltung, die durch Klein- und Kleinstaufträge entstehen, enthalten. Die für 2020 eingeplanten Unterhaltungsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

a) Unterhaltung Verwaltungsgebäude = 840.000 €

Enthalten ist ein Sockelbetrag für die allgemeine Bauunterhaltung in Höhe von 160.000 €.

Ferner sind für 2020 Haushaltsmittel in Höhe von 680.000 € für sonstige Sondermaßnahmen (110.000 € für die energetische Optimierung der Gesundheitsamtsnebenstelle in Lüdinghausen, 550.000 € für den Einbau von LED-Beleuchtung in den Kreishäusern 2 und 3 (Finanzierung über KInvFöG I; vgl. Anlage zu SV-9-1449; Erträge veranschlagt im Budget 5) und 20.000 € für den weiteren Einbau innenliegender Blend- und Wärmeschutzanlagen im Kreishaus I in Coesfeld) vorgesehen.

b) Unterhaltung Schulgebäude = 630.000 €

Enthalten ist ein Sockelbetrag in Höhe von 480.000 € für die allgemeine Bauunterhaltung der Schulgebäude (Kleinaufträge). Neben diesem Sockelbetrag, der zur Substanzsicherung der Schulgebäude unverzichtbar ist, sind für 2020 Aufwendungen für Einzelmaßnahmen in Höhe von insgesamt 150.000 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um folgende Sanierungsmaßnahmen:

- Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen = 50.000 €

(10.000 € für den behindertengerechten Umbau einer Eingangstüranlage und 40.000 € für Bürorenovierung und -modernisierung der Schulleitung)

- Pictorius-Berufskolleg Coesfeld = 20.000 €

(Umbau Klassenraum zu einem Raum für Naturwissenschaften)

- Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen = 80.000 €

(Errichtung einer Containeranlage für vier Schulklassen)

c) Unterhaltung Kulturzentren = 70.000 €

Es handelt sich hierbei um den Sockelbetrag für die allgemeine Bauunterhaltung.

In dieser Zeile werden ferner die Aufwendungen für Wartungsverträge für regelmäßige und anlassbezogene Wartungen (180.000 €) und für die Inanspruchnahme von Beratungsleistungen (60.000 €) erfasst.

Zu Zeile 16:Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Haushaltsposition beinhaltet Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Fachliteratur sowie für Beschaffungen unter 800 € netto.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

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	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	-364.594	-368.240	-371.922	-375.641
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-1.780.000	-970.000	-990.000	-970.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	-18.566	-18.566	-18.566	-18.566
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	-2.163.160	-1.356.806	-1.380.488	-1.364.207
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	-2.163.160	-1.356.806	-1.380.488	-1.364.207
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	50.000	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	50.000	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-500.000	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-7.629.430	-9.685.000	-8.150.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-500	-500	-500	-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	0	0	-7.629.930	-10.185.500	-8.150.500	-500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-7.579.930	-10.185.500	-8.150.500	-500
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	0	-9.743.090	-11.542.306	-9.530.988	-1.364.707

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.06

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 10 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.06 neu eingerichtet werden. In dieser Produktgruppe werden die Finanzmittel für das Produkt "Gebäudemanagement" nachgewiesen. Dieses Produkt wurde bis einschließlich 2019 in der Produktgruppe 10.02 Gebäude (Budget 3) geführt.
Eine Änderung der haushaltsmäßigen Zuordnung ist unterjährig nicht möglich.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

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)										
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	0	0	-100.000	0	0	0	0	0	-100.000	s. Erläuterungen
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	0	0	0	0	0	-100.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> In den Haushaltsjahren 2014 und 2015 wurden erstmals Haushaltsmittel für den Einbau der Gebäudeleittechnik (GLT) veranschlagt. Die GLT und die begleitenden technischen Maßnahmen wurden seitdem kontinuierlich weitergeführt. Das Konzept zum GLT-Netzausbau der kreiseigenen Liegenschaften wird fortgesetzt.</p> <p>Die Invest. Nr. 100114 KH01 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Bisher wurden unter der Invest. Nr. 100114KH01 planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 200.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2023 beträgt somit 300.000 €.</p>										
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	0	0	-400.393	0	0	0	0	0	-400.393	s. Erläuterungen
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-400.393	0	0	0	0	0	-400.393	
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Invest. Nr. 100216RVW wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Die energetische Sanierung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs in Lüdinghausen ist Gegenstand der Förderprogramme "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 1 und 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1449). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 4.846.393 € (davon 823.000 € aus Eigenmitteln bzw. Förderung durch das Projekt Jülich). Bisher wurden für diese Maßnahme planmäßig bis 2019 Mittel in Höhe von 5.453.000 € bereitgestellt (vgl. hierzu die Spalten "Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2019" und "Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2023" in der bisherigen Produktgruppe 10.02). Von dem in 2016 veranschlagten Betrag in Höhe von 3.280.000 € wurden aufgrund einer Anpassung des Finanzierungskonzeptes in 2017 (vgl. Anlage 1 zur SV-9-0771) 2.053.000 € im Rahmen einer Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2017 übertragen. Die tatsächlich durch Veranschlagung, Mittelumverteilung (220.000 €) und Ermächtigungsübertragung zur Verfügung stehenden Mittel bis 2019 betragen 4.446.000 €.</p>										

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

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	
100219KH01 Sanierung und Umbau der Kantine KH I	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000	s. Erläuterungen
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Der Umbau der Altanlage ist nach hygienischen und lebensmitteltechnischen Grundsätzen dringend erforderlich.</p> <p>Die Invest. Nr. 100219KH01 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Bisher wurden unter der Invest. Nr. 100219KH01 planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahme 100.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2023 beträgt somit 150.000 €.</p>										
100317GSN Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort	0	0	-989.037	0	0	0	0	0	-989.037	s. Erläuterungen
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-989.037	0	0	0	0	0	-989.037	
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Invest. Nr. 100317GSN wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Der Grundstückserwerb sowie die Sanierung der ehemaligen Geschwister-Scholl-Schule Nottuln (zum 01.08.2019 Namensänderung in Steverschule) ist Gegenstand des Förderprogramms "Gute Schule 2020" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1449). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 5.475.325 € (davon 1.175.325,43 € für den Grundstückserwerb). Bisher wurden für diese Maßnahme planmäßig bis 2019 Mittel in Höhe von 4.006.288 € sowie 480.000 € aus einer Mittelumverteilung bereitgestellt. In 2019 wurden zudem Mittel in Höhe von 989.037 € außerplanmäßig zur Verfügung gestellt, um die Maßnahme fortzuführen. Nach § 83 Abs. 3 GO NRW ist die Deckung der außerplanmäßig bereitgestellten Mittel im Haushaltsjahr 2020 zu gewährleisten.</p>										
100319KH01 Einrichtung einer Dienstleistungsmeile KH I	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000	s. Erläuterungen
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Der Bürgerservice soll durch die Konzentrierung der Dienstleistungen im Kreishaus I verbessert werden.</p>										

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

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	
<p><i>Die Invest. Nr. 100319KH01 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</i></p> <p><i>Bisher wurden unter der Invest. Nr. 100319KH01 planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 110.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2023 beträgt somit 160.000 €.</i></p>										
100419RWL Erweiterung Rettungswache Lüdinghausen	0	0	-500.000	0	-2.000.000	0	0	0	-2.500.000	s. Erläuterungen
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-500.000	0	-2.000.000	0	0	0	-2.500.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><i>Der Standort ist langfristig gesichert. Die Sicherstellung der zusätzlichen Nutzeranforderungen ist nur über einen Neubau/eine Erweiterung möglich.</i></p> <p><i>Die Invest. Nr. 100419RWL wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</i></p> <p><i>Bisher wurden unter der Invest. Nr. 100419RWL planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 500.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2023 beträgt somit 3.000.000 €.</i></p>										
100614RWA Neubau RW Ascheb. (iVm Feuerwache Gem. Ascheb.)	0	0	-800.000	0	0	0	0	0	-800.000	s. Erläuterungen
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-800.000	0	0	0	0	0	-800.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><i>Aufgrund einer Aktualisierung der Rettungsbedarfsplanung im April 2019 sind nachträglich räumliche Anpassungen zu den bisherigen Planungen des Neubauprojektes der Rettungswache Ascheberg erforderlich. Nach aktuellem Stand sind eine zusätzliche Fahrzeughalle und 2 zusätzliche Ruheräume im Sozialtrakt zu errichten.</i></p> <p><i>Bisher wurden über Veranschlagungen und Ermächtigungsübertragungen 1,8 Mio. € bereitgestellt, weitere 800.000 € sind aufgrund der aktuellen Rettungsbedarfsplanung in der Ansatzplanung 2020 aufzunehmen.</i></p> <p><i>Die Invest. Nr. 100614RWA wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</i></p>										

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

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	
100619VISC Außenspielplatz Burg Vischering	0	0	-110.000	0	0	0	0	0	-110.000	s. Erläuterungen
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-110.000	0	0	0	0	0	-110.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Anlegung eines Außenspielplatzes soll zur Attraktivitätssteigerung des Kulturzentrums der Burg Vischering beitragen. Für die Anlage des Spielplatzes inklusive sämtlicher Geräte und Gestaltungselemente ist mit einem Gesamtinvestitionsbedarf von 160.000 € zu rechnen. Die aus dem Haushaltsjahr 2019 bisher nicht in Anspruch genommene Auszahlungsermächtigung in Höhe von 50.000 € wird unter Aufhebung des Sperrvermerkes in das Haushaltsjahr 2020 übertragen. Die noch verbleibenden benötigten Mittel in Höhe von 110.000 € werden in der Ansatzplanung 2020 aufgenommen. Die Stadt Lüdinghausen beteiligt sich mit einem Betrag in Höhe von 50.000 € an den Herstellungskosten.</p> <p>Die Invest. Nr. 100619VISC wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p>										
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	0	0	-2.520.000	0	0	0	0	0	-2.520.000	s. Erläuterungen
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-2.520.000	0	0	0	0	0	-2.520.000	
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Zeit- und Zielvorgaben sind am alten Standort nicht gesichert. Zusätzliche Anforderungen und Leistungsmerkmale sind nur über einen Neubau sicherzustellen.</p> <p>Die Invest. Nr. 100916RWN wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Bisher wurden unter der Invest. Nr. 100319KH01 planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 500.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2023 beträgt somit 3.020.000 €.</p>										
200320RWC Umbau Rettungswache Coesfeld	0	0	0	0	-150.000	-650.000	0	0	-800.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-150.000	-650.000	0	0	-800.000	
<p><i>Erläuterungen:</i></p>										

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

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	
<i>Die Rettungswache Coesfeld soll nach dem Auszug der Kreisleitstelle zur Optimierung der Diensträume umgebaut werden.</i>										
200520OVNB Maßnahme zur Verbesserung des Raumklimas OvNB-BK	0	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000	
<i>Erläuterungen: Die Maßnahme zur Verbesserung des Raumklimas am Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg in Coesfeld ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1449). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 80.000 €.</i>										
200620OVNB Barrierearmer Ausbau OvNB-BK	0	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-80.000	0	0	0	0	0	-80.000	
<i>Erläuterungen: Der barrierearme Ausbau von Gebäudeteilen im Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg in Coesfeld ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1449). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 80.000 €.</i>										
200820RVW Errichtung Flucht- und Rettungstreppe RvW-BK Dülmen	0	0	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-200.000	0	0	0	0	0	-200.000	
<i>Erläuterungen: Der Errichtung einer Flucht- und Rettungstreppe am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1449). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 200.000 €.</i>										
200920GRU Erwerb Grundstücke für kreiseigene Zwecke	0	0	0	-500.000	-500.000	0	0	0	-500.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-500.000	-500.000	0	0	0	-500.000	
<i>Erläuterungen: Es laufen Verhandlungen zum Erwerb eines Grundstücks in Coesfeld für kreiseigene Zwecke. Im Haushaltsjahr 2020 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2021 eingeplant.</i>										

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

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
201020WOH Errichtung einer Wohnanlage in Lüdinghausen	0	0	-1.650.000	0	-7.500.000	-7.500.000	0	0	-16.650.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.650.000	0	-7.500.000	-7.500.000	0	0	-16.650.000
<p><i>Erläuterungen:</i> <i>Es ist geplant, das ehemalige Schulgebäude der Astrid-Lindgren-Schule am Nottengartenweg in Lüdinghausen abzubrechen und dort eine Wohnanlage zu errichten.</i> <i>In dem Ansatz 2020 in Höhe von 1.650.000 € sind die Abbruchkosten für das alte Schulgebäude, die Entsorgungskosten sowie erste Planungskosten enthalten.</i></p>									
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
200120OVNB Schrankenanlage Lehrerparkplatz OvNB-Berufskolleg	0	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-25.000	0	0	0	0	0	-25.000
<p><i>Erläuterungen:</i> <i>Die abgängige Absperranlage am Lehrerparkplatz des Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskollegs ist zu ersetzen. Die Schrankenanlage soll mit moderner Technologie errichtet werden.</i></p>									
200220KH01 Erneuerung Schrankenanlagen KH I	0	0	-35.000	0	-35.000	0	0	0	-70.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-35.000	0	-35.000	0	0	0	-70.000
<p><i>Erläuterungen:</i> <i>Die bisherigen Schrankenanlagen der Parkplätze am Kreishaus I sollen durch Schrankenanlagen mit moderner Technologie einschl. systemkompatibler Abrechnungstechnik ersetzt werden um eine Bewirtschaftung der Parkplätze zu ermöglichen.</i></p>									
200420PICT Umbau der Hausmeisterwohnung zum Beratungszentrum	0	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Bisher planmäßig bereitge- stellt bis 2019	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2023
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	0	0	0	0	0	-40.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Der Umbau der Hausmeisterwohnung am Pictorius-Berufskolleg in Coesfeld zu einem Beratungszentrum ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1449). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 40.000 €.</p>									

Produktbeschreibung Produkt 20.06.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Im Gebäudemanagement werden alle bebauten Grundstücke, die im Eigentum des Kreises Coesfeld stehen oder die für kreiseigene Zwecke angemietet werden, betreut. Dieses Produkt enthält alle technischen Gebäudemanagementaufgaben. Dazu gehören:

- Unterhaltung, Reparatur und Sanierung der Gebäude i. V. m. Vergleichsbetrachtungen bei Modernisierungsmaßnahmen,
- Prüfung und Wartung der gebäudetechnischen Anlagen, wie z. B. Heizung, Lüftung, Sanitäreanlagen, Klimaanlage, Elektroinstallationen einschl. ELA/EMA und BMA, etc. sowie Aufzugs- und Hebeanlagen sowie
- die Beseitigung von Störungen und Schäden an den Gebäuden und technischen Einrichtungen zur nachhaltigen Substanzerhaltung und Substanzsicherung der vom Kreis Coesfeld genutzten Gebäude.

Hierbei und auch bei den Um-, Erweiterungs- und Neubauvorhaben steht die energetische Bewertung der baulichen und technischen Ausführungen im Vordergrund der ganzheitlichen Betrachtung. Dieser Anspruch findet auch auf die unter Denkmalschutz stehenden Gebäude in gleicher Weise Anwendung.

Unterhalten wird ein kreiseigener Immobilienbestand von über 40 Objekten einschließlich angemieteter Objekte.

Das Produkt enthält darüber hinaus auch die Übernahme der Bauherrenfunktion für den Kreis bei allen Erweiterungs- und Neubauvorhaben sowie großen Umbaumaßnahmen, bei denen die Bearbeitung der Planung, Bauleitung bis zur Dokumentation nach den Leistungsphasen I bis IX der HOAI durch externe Architekten und/oder Sonderingenieure wahrgenommen wird. Mit der Übernahme der Bauherrenfunktion erfolgt die Begleitung der externen Ingenieurbüros in den jeweiligen Leistungsphasen als Bindeglied zur Verwaltung. Die Abwicklung der Bauherrenfunktion erfolgt dabei nach einer eigens entwickelten Checkliste.

Schließlich beinhaltet das Produkt auch fachtechnische Serviceleistungen für kreiseigene Abteilungen. Hierbei handelt es sich schwerpunktmäßig um die Bearbeitung von Förderanträgen von Kommunen sowie caritativen und kirchlichen Einrichtungen für Bauprojekte (z. B. im Bereich Jugendeinrichtungen und Kindergärten). Inhaltlich erfolgt dabei die Überprüfung der Baukosten sowie der Förderanträge auf förderfähige Kosten anhand von Förderrichtlinien, die Überprüfung der Bauausführung sowie die Überprüfung der Förderung im Einklang mit den Zuwendungsbestimmungen im abschließenden Verwendungsnachweis.

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NW; § 53 KrO NW i. V. m. § 90 GO NW; § 3 BauO NW; Beschlüsse des KA und des KT; einschlägige Förderrichtlinien

Zielgruppen

Gebäudenutzer und Besucher; Architekten und Fachplaner; Kommunen und caritative Einrichtungen

Ziele

Die Substanzerhaltungsquote im Hinblick auf die Gebäude des Kreises Coesfeld soll 100 % nicht unterschreiten (s. auch Erläuterungen der Produktbeschreibung).

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Substanzerhaltungsquote *1)	58,77 %	39,21 %	67 %	301,71 %	140,40 €	Ziel 100 %	Ziel 100 %	Ziel 100 %
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Geplante Mittel für die Substanzerhaltung (konsumtiv) *1)	624.953 €	1.872.487 €	1.540.000 €	730.000 €	730.000 €	710.000 €		

Produktbeschreibung Produkt 20.06.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Geplante Mittel für Erneuerungs- und Modernisierungsmaßnahmen (investiv) *1)	0 €	3.307.320 €	1.035.393 €	185.000 €	650.000 €	0 € *2)
geplante Abschreibungen	1.593.876 €	1.716.819 €	1.834.351 €	2.018.119 €	2.048.317 €	2.625.830 €
Geplante Mittel für Neubauten *3)	0 €	5.138.894 €	6.459.037 €	9.500.000 €	7.500.000 €	0 €
Gebundene Mittel für Honorare *4)	0 €	60.000 €				
Anzahl der durch externe Planer begleiteten größeren Projekte *4)	7	7				
Anzahl Förderanträge *5)	0	2				
Anzahl Verwendungsnachweise *5)	0	2				

Erläuterungen

ERLÄUTERUNGEN zu den Kennzahlen und Grundzahlen

Ab dem Haushaltsjahr 2016 werden alle Mittel, die zur Bausubstanzerhaltung eingesetzt werden, also konsumtive und investive Mittel (ohne Rettungswachen und Bauhof, da diese in den jeweiligen Budgets enthalten sind), bei der Berechnung der Quote einbezogen. Den Mitteln für die Substanzerhaltung werden die Abschreibungen, also der Wertverlust der Gebäude, gegenübergestellt. Durch diese Kennzahl wird sichtbar, in welchem Umfang beim Kreis der Wert der Bausubstanz tatsächlich erhalten bleibt oder sich verringert. Planungskosten zur Vorbereitung von einzelnen noch nicht veranschlagten Baumaßnahmen bleiben hierbei unberücksichtigt.

Die Substanzerhaltungsquote errechnet sich wie folgt:

(geplante Mittel konsumtiv + geplante Mittel investiv) geteilt durch geplante Abschreibungen x 100. Bei dieser Quote fließen die Investitionsauszahlungen für Neubauten nicht ein.

Für 2020 ergibt sich hiernach folgende Berechnung:

$(1.540.000 \text{ €} + 1.035.393 \text{ €}) / 1.834.351 \text{ €} \times 100 = 140,40 \%$

Diese Kennzahl zeigt, in welchem Ausmaß der Kreis Coesfeld die Substanz seiner Verwaltungsgebäude, Schulgebäude und Kulturzentren erhalten kann. Bei einer Quote ab 100 % kann die Substanz gänzlich erhalten werden.

*2) Bei Aufstellung des Haushaltes 2020 war noch nicht planbar, welche Finanzmittel für das Finanzplanungsjahr 2023 für Erneuerungs- und Sanierungsmaßnahmen anfallen werden. Die geplanten Mittel für diese Grundzahl werden daher mit 0 € für 2023 angesetzt.

*3) Bei den geplanten Mitteln für Neubauten werden nur die Mittel ausgewiesen, die für die Schaffung zusätzlicher Gebäudeflächen benötigt werden.

Zusätzliche Hinweise:

Das Produkt 20.06.01 -Gebäudemanagement - wurde im Rahmen der Neuorganisation zum 01.06.2019 ab 2020 neu eingerichtet. Das Produkt beinhaltet die bisherigen Produkte 10.02.01 - Gebäudemanagement-, 10.02.02 - Bauherrenfunktion - und 10.02.03 - Stellungnahmen zu Förderanträgen. Die Kenn- und Grundzahlen des bisherigen Produktes 10.02.01 wurden entsprechend übernommen.

*4) Auf die Darstellung der Grundzahlen des bisherigen Produktes 10.02.02 wird ab 2020 verzichtet.

*5) Auf die Darstellung der Grundzahlen des bisherigen Produktes 10.02.03 wird ab 2020 verzichtet.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

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	442.517	501.530	581.249	664.088
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	7.500	7.500	7.500	7.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	1.300	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	36.100	36.100	36.100	36.100
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	487.417	546.430	626.149	708.988
11	Personalaufwendungen	0	0	-1.300.439	-1.313.444	-1.326.578	-1.339.844
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-2.292.500	-2.292.500	-2.292.500	-2.292.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	-128.173	-134.314	-127.126	-130.245
15	Transferaufwendungen	0	0	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-1.347.232	-1.347.232	-1.347.232	-1.347.232
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	-5.081.344	-5.100.489	-5.106.436	-5.122.820
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	-4.593.927	-4.554.059	-4.480.287	-4.413.832
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	-4.593.927	-4.554.059	-4.480.287	-4.413.832
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	0	0	-4.593.927	-4.554.059	-4.480.287	-4.413.832
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	0	0	-4.593.927	-4.554.059	-4.480.287	-4.413.832

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.07

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 10 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.07 neu eingerichtet werden.

In dieser neuen Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen für folgende Produkte nachgewiesen:

- 1) 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen (Hausdruckerei, Poststelle, Verwaltungsbücherei, Fuhrpark und Beschaffungen)
- 2) 20.07.02 Versicherungen
- 3) 20.07.03 Arbeitssicherheit
- 4) 20.07.04 Bewirtschaftung.

Die Erträge und Aufwendungen für die vorgenannten Produkte wurden bis einschließlich 2019 in der Produktgruppe 10.03 Zentraler Service (Budget 3) erfasst. Eine Änderung der haushaltsmäßigen Zuordnung ist unterjährig nicht möglich.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt 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 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden die Verkaufserlöse (z. B. Verkauf Alu- und Mischschrott, Altgeräte) sowie die Erträge aus der Nutzung von Einrichtungen/Fahrzeugen durch Dritte nachgewiesen.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich um Kostenerstattungen für Ausstattungsgegenstände und Dienstleistungen, die der Kreis Coesfeld für eine andere Stelle erbracht hat.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Zeile werden die Versicherungsleistungen (Ansatz 2020 = 36.000 €) und sonstige ordentliche Erträge (Ansatz 2020 = 100 €) erfasst.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von dem Ansatz 2020 entfallen auf:

- a) Energie- und Wasserkosten (allgemein) = 936.500 €
Bei der Ansatzplanung 2020 wurden Mehrbedarfe für das neue Kreishaus V in Coesfeld (+16.000 €) sowie Preiserhöhungen für den Arbeitspreis Strom (+23.500 €) berücksichtigt.
- b) Reinigungskosten = 777.000 €
Im Haushaltsjahr 2020 ergeben sich Mehrbedarfe für das Kreishaus V in Coesfeld (+12.000 €) und für die Steverschule in Nottuln (+13.000 €). Ferner wurde bei der Ansatzermittlung für das Haushaltsjahr 2020 eine Tarifsteigerung in Höhe von 3 % (+22.000 €) eingeplant.
- c) sonstige Bewirtschaftungskosten = 250.000 € (keine Ansatzänderung gegenüber dem Vorjahr)
- d) Kosten für die Pflege der Außenanlagen = 65.000 € (Ansatz gegenüber 2019 unverändert)
- e) Wartungsverträge = 10.000 € (Ansatzhöhung für 2020 gegenüber Vorjahr um 2.000 €; Wartung und Prüfung von Rollregalanlagen, Kuvertiermaschinen, Aktenvernichtern, Stromaggregaten etc.)
- f) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten sowie Treib- und Schmierstoffe) = 103.000 € (keine Ansatzänderung gegenüber 2019)
- g) Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens = 48.000 € (= Ansatz 2019)
- h) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen = 88.000 € (Ansatz 2019 = 85.000 €)
Es handelt sich u. a. um Aufwendungen für die Überprüfung elektrischer Betriebsmittel sowie für die Digitalisierung von Bauakten für die Jahrgänge ab 1975.
- i) Aufwendungen für sonstige Sachleistungen = 15.000 € (zusätzlicher Bedarf für Impfstoffe etc. sowie Aufwendungen für Sachleistungen aus der Umsetzung der Gefährdungsbeurteilung psychischer Belastungen an Arbeitsplätzen in der Kreisverwaltung Coesfeld).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

In dieser Zeile werden u. a. ein Personalkostenzuschuss für den Betrieb der Kantine und die Medienpauschale (Betriebssportgemeinschaft GEMA, Sporthilfe) erfasst.

Zu 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2020 enthält Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Porto, Frachten = 190.000 € (Ansatz gegenüber 2019 unverändert)
- b) Versicherungen (ohne Unfall) = 232.000 € (Mehrbedarf gegenüber 2019 in Höhe von 8.000 € für die Gebäudeversicherung)

Die Bedarfsermittlung für die Aufwendungen der Gebäudeversicherung für 2020 erfolgte unter Berücksichtigung des Jahresbeitrages 2019 und einer Steigerungsrate von 1,88 % (gleitender Neuwertfaktor) zuzüglich eines Mehrbedarfs für das neue Kreishaus V in Coesfeld.

- c) Unfallversicherung = 355.000 € (Ansatzhöhung gegenüber Vorjahr um 10.000 €)
Bei der Ansatzermittlung für 2020 wurden Anpassungen der Versicherungssummen eingeplant; die Bekanntgabe der Hebesätze für 2020 erfolgt erst im Dezember 2019.
- d) Geräte und Ausstattung = 51.800 € (Ansatzreduzierung gegenüber Vorjahr um 3.000 € wegen Verlagerung von Aufwendungen zu den Beschaffungen unter 800 € netto)
- e) Beschaffungen unter 800 € netto = 171.300 € (Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 103.000 € insbesondere wegen Veränderung der Wertgrenze für GWG von bisher 410 € netto auf 800 € netto)

Der Bedarf für das Haushaltsjahr 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

- Beschaffungen unter 410 € vor Umstellung auf GWG-Grenze auf 800 € netto = 68.300 €
- Laufende Reinvestition und Ergänzungen für Organisations- und Bildschirmarbeitsplatzmobiliar (insbesondere wegen hausinterner Umzüge, Umstellung auf höhenverstellbare Schreibtische), Neumöblierung von Besprechungsräumen, Neueinrichtung von Arbeitsplätzen = 45.000 €
- Bedarfsanmeldungen der Berufskollegs für neues Mobiliar (Schulleitung, Lehrerzimmer und in der Schulverwaltung wegen zusätzlicher Büroarbeitsplätze) = 45.000 €
- Mehrbedarf für sonstige Zwecke = 13.000 €

(u. a. zusätzliche Aufwendungen für die Umsetzung von Maßnahmen aus der Gefährdungsbeurteilung psychischer Belastungen an den Arbeitsplätzen in der Kreisverwaltung Coesfeld in Höhe von 10.000 €).

Die Finanzierung der Aufwendungen für die Beschaffungen für den Schulbereich erfolgt über die Schulpauschale (veranschlagt im Budget 5).

- f) Bürobedarf = 61.000 € (Mehrbedarf gegenüber 2019 in Höhe von 5.000 € u. a. aufgrund gestiegener Mitarbeiterzahlen)
- g) Verbrauchsmaterial = 68.500 € (Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 10.000 € für Hygieneartikel wegen gestiegener Mitarbeiterzahlen und Gebäudeflächen)
- h) Aufwendungen für Schadensfälle = 50.000 € (keine Ansatzänderung gegenüber 2019)
Diesen Aufwendungen stehen Versicherungsleistungen in Höhe von 36.000 € (vgl. Zeile 07) gegenüber, sodass in 2020 ein Eigenanteil von 14.000 € verbleibt.
- i) Geschäftsaufwendungen = 97.500 €

Gegenüber dem Ansatz 2019 ergibt sich ein Mehrbedarf in Höhe von 55.000 €.

Ursächlich hierfür sind folgende Entwicklungen:

- Einplanung von Aufwendungen für die externe Vergabe der Leistung "Betriebsärztlicher Dienst" ab 01.01.2020
- Neuvergabe (extern) der Leistung "Fachkraft für Arbeitssicherheit" ab dem 01.01.2020
- Veranschlagung von Aufwendungen für die Unterstützung der Umsetzung von Maßnahmen durch den TÜV Rheinland bei der Gefährdungsbeurteilung psychischer Belastungen an Arbeitsplätzen in der Kreisverwaltung Coesfeld.

- j) Dienst- und Schutzkleidung = 21.600 € (Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahresansatz in Höhe von 5.000 €; stetige Zunahme der Zahl von Verordnungen für Bildschirmarbeitsplatzbrillen etc.).

Bei den noch verbleibenden Haushaltsmitteln handelt es sich um Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Mieten und Pachten, Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung und Fachliteratur.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

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	7.500	7.500	7.500	7.500
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	1.300	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	36.100	36.100	36.100	36.100
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	44.900	44.900	44.900	44.900
10	Personalauszahlungen	0	0	-1.300.439	-1.313.444	-1.326.578	-1.339.844
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-2.292.500	-2.292.500	-2.292.500	-2.292.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	-1.337.132	-1.337.132	-1.337.132	-1.337.132
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	-4.943.071	-4.956.075	-4.969.210	-4.982.475
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	-4.898.171	-4.911.175	-4.924.310	-4.937.575
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	-300.100	-210.100	-210.100	-210.100
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	-300.100	-210.100	-210.100	-210.100
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-300.100	-210.100	-210.100	-210.100
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0	0	-5.198.271	-5.121.275	-5.134.410	-5.147.675

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.07

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 10 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.07 neu eingerichtet werden. In dieser neuen Produktgruppe werden die Finanzmittel für folgende Produkte nachgewiesen:

- 1) 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen (Hausdruckerei, Poststelle, Verwaltungsbücherei, Fuhrpark und Beschaffungen)
- 2) 20.07.02 Versicherungen
- 3) 20.07.03 Arbeitssicherheit
- 4) 20.07.04 Bewirtschaftung.

Die vorgenannten Produkte wurden bis einschließlich 2019 in der Produktgruppe 10.03 Zentraler Service (Budget 3) erfasst. Eine Änderung der haushaltsmäßigen Zuordnung ist unterjährig nicht möglich.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Investitionen Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

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	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)										
100308KH01 Verwaltungsvermögen	0	0	-290.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	0	-890.000	s. Erläuterungen
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-290.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	0	-890.000	

Erläuterungen:

Dieser Ansatz setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

- 20.000 € *Möbiliar in den Lehrerzimmern und der Schulverwaltung der Berufskollegs und Förderschulen (zusätzliche Büroarbeitsplätze, Regalanlagen, Einbauschränke usw.)*
- 15.000 € *Umbau und Neueinrichtung Schalterarbeitsplätze Kommunale Ausländerbehörde*
- 20.000 € *lfd. Reinvestitionen für Organisations- und Bildschirmarbeitsplatzmobiliar für alle Verwaltungsbereiche (Neueinrichtung, Ergänzung, Austausch)*
- 20.000 € *Plotter und Großformatdrucker, Rollenschneidemaschine und Faltmaschine für die Abt. 66 im Kreishaushalt 2*
- 20.000 € *ergänzende Fahrradabstellanlagen an den Verwaltungsgebäuden in Coesfeld*
- 10.000 € *LED-Stehleuchten mit Bewegungsmeldern und Tageslichtsensoren*
- 12.000 € *Übernahme Fahrzeug COE-C 1257 (VW-Golf)*
- 15.000 € *Neuanschaffungen und Ersatzbeschaffungen von Maschinen und Geräten im Verwaltungs- und Schulbereich (z.B. Kehrgeräte, Laubbläser, Gewerbekühlschränke usw.), die zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht final planbar sind*
- 5.000 € *Ersatzbeschaffungen von abgängigen Anbaugeräten an den Kommunaltraktoren der Verwaltungs- und Schulgebäude (Salzstreuer, Mähwerke, Schneeschilder usw.)*
- 20.000 € *Erweiterung der Videoüberwachung an verschiedenen kreisangehörigen Liegenschaften*
- 8.000 € *ergänzende Beschaffung von Diensträdern für den allgemeinen Fuhrpark (Elektroräder usw.)*
- 10.000 € *ergänzende Anschaffung von Ladesäulen für Elektrofahrzeuge und Elektroräder*
- 15.000 € *Tafelwasserspender für Verwaltungsgebäude und Kreisbauhof*
- 10.000 € *Anschaffung von med.-technischen Geräten für die Abt. 53 und von Messgeräten für die Abt. 70*
- 60.000 € *Ersatzbeschaffung Gefangenentransporter der Kommunalen Ausländerbehörde einschl. sicherheitstechnischem Umbau (Erstzulassung des aktuellen Transporters November 2008 / Laufleistung 130.000 km)*
- 30.000 € *Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug der Abt. 36 für Ermittlungstätigkeiten und zur Betreuung der stationären Geschwindigkeitsmessanlagen (Erstzulassung des aktuellen Fahrzeugs März 2012 / Laufleistung 170.000 km)*

Die Invest. Nr. 100308KH01 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.03 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abt. 10 wird diese Invest Nr.

Investitionen Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	VE	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Bisher planmäßig bereitge- stellt bis 2019	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2023	
-----------------	------------------	----------------	----------------	----	-----------------	-----------------	-----------------	--	--	--

*ab dem Haushaltsjahr 2020 in der neu eingerichteten Produktgruppe 20.07 "Zentraler Service" geführt.
Bisher wurde unter der Invest. Nr. 100308KH01 planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 2.537.000 € bereitgestellt.
Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2023 beträgt somit 3.427.000 €.*

Produktbeschreibung Produkt 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Es werden nachfolgende Serviceeinrichtungen mit den dazugehörigen Leistungen vorgehalten:

Hausmeisterdienste: Die Hausmeister sind Dienstleister für die Gebäudenutzer und zugleich Fachleute für das Gebäudemanagement vor Ort.

Hausdruckerei: Hier werden Druckerzeugnisse erstellt und weiter verarbeitet.

Poststelle: Diese nimmt die Eingangspost an und leitet sie an die entsprechenden Abteilungen weiter. Außerdem ist sie für den Versand der Ausgangspost zuständig.

Verwaltungsbücherei: Von hier wird die Fachliteratur bereitgestellt und aktualisiert. Auch werden Auszüge für die Fachabteilungen gefertigt.

Fuhrpark: Für Dienstfahrten/-reisen wird ein allgemeiner Fuhrpark vorgehalten. Darüber hinaus werden für die Fachabteilungen notwendige Fahrzeuge beschafft.

Fahrdienst: Dieser wird insbesondere von der Verwaltungsleitung genutzt.

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

Auftragsgrundlage

Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen

Beschäftigte und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele

Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur betragen je Büroarbeitsplatz maximal 500 € (zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze).

Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Geräte, Ausstattung und Büromaterial betragen je Büroarbeitsplatz maximal 300 €.

Die durchschnittlichen Ausgaben (investiv) für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar u. ä. betragen je Büroarbeitsplatz maximal 250 €.

Der durchschnittliche CO²-Ausstoß des zentral bewirtschafteten Fuhrparks wird auf 80 g pro gefahrene Kilometer gesenkt.

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Durchschnittliche Ausgaben für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur (pro Büroarbeitsplatz)	< 500 €	270,25 €	185 %	< 500 €	< 500 €	< 500 €	< 500 €	< 500 €

Produktbeschreibung Produkt 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Ziellerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial (pro Büroarbeitsplatz)	< 300 €	170,22 €	176 %	< 300 €	< 300 €	< 300 €	< 300 €	< 300 €
Durchschnittliche Investitionsausgaben für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar (pro Büroarbeitsplatz)	< 250 €	154,17 €	162 %	< 250 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoss pro km Benzin/Kfz	90 g/km	74 g/km	122 %	80 g/km				
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Portokosten	177.543,78 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	8.982,74 €	< 12.000 €	< 12.000 €	< 12.000 €	< 12.000 €	< 12.000 €	< 12.000 €	
Anzahl Büroarbeitsplätze	784	750	800	800	800	800	800	
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks *)	65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	
Erläuterungen	<p>*) Für die Ermittlung des Auslastungsgrades werden von montags bis donnerstags die Zeiten von 8 bis 12 Uhr und 14 bis 16 Uhr und an Freitagen die Zeit von 8 bis 12 Uhr zugrunde gelegt. In diesem Zeitraum werden die Anzahl und die Dauer der Fahrten berücksichtigt. Daher ist die Auslastung von 65 % ein sehr guter Wert.</p> <p>Zusätzlicher Hinweis: Das Produkt 20.07.01 -Hausinterne Serviceleistungen- wurde im Rahmen der Neuorganisation zum 01.06.2019 neu gebildet. Die Aufgaben waren zuvor dem Produkt 10.03.02- Hausinterne Serviceleistungen- zugeordnet. Die Kenn- und Grundzahlen wurden entsprechend übernommen.</p>							

Produktbeschreibung Produkt 20.07.02 Versicherungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:	☐	Freiwillige Aufgaben:	
Rechtsbindungsgrad:	muss ☒	soll ☐	kann ☐
		Freiwillig	☐

Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften
Beschreibung	<p>Management der Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Eigenschaden-, Rechtsschutz- und Kfz-Versicherungen. Die Sachversicherungen umfassen Gebäude-, Inventar- und Elektronikversicherungen. Bei den Unfallversicherungen handelt es sich um die Abwicklung zusätzlich (d.h. über die gesetzlich vorgeschriebenen hinaus) abgeschlossener Versicherungen, z.B. für Rettungsassistenten, Notärzte, Ferienfreizeiten etc. Die Abwicklung von Schadensfällen aus der gesetzlichen Unfallversicherung (Unfallkasse NRW) obliegt der Personalabteilung für die Bediensteten des Kreises bzw. den Schulen für die Schülerinnen und Schüler.</p> <p>Zu den zugehörigen Leistungen zählen die Ausschreibung von Versicherungsleistungen, der Abschluss von Verträgen, die Schadensabwicklung, die Zahlbarmachung der Versicherungsbeiträge, die Klärung versicherungsrechtlicher Fragen sowie die Abwicklung von Schäden, die durch Dritte verursacht wurden.</p>
Auftragsgrundlage	Reichsversicherungsordnung (Unfallversicherung), Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW
Zielgruppen	Beschäftigte und Mandatsträger des Kreises; Schüler und Schülerinnen der kreiseigenen Schulen; Pflegekinder und -eltern; Notärzte; Dritte, denen durch den Kreis ein Schadenentstand ist
Ziele	Der Versicherungsumfang beruht auf einer Entscheidung der Behördenleitung und ist somit als gegebener Standard auszuführen. Es besteht keine Möglichkeit der Einflussnahme auf die Anzahl und Art der Versicherungsfälle. Somit können auch keine Ziele zu Bearbeitungsdauern formuliert werden, da diese von der Natur des jeweiligen Falles abhängen.

Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken						
- Gebäude	72.433,10 €	72.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €	80.000 €
- Inventar und Museumsgut	44.945,02 €	54.500 €	54.500 €	54.500 €	54.500 €	54.500 €
- Elektronik	9.927,84 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €
- Schlüsselverlust	8.744,12 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
- Allgemeine Haftpflicht	40.887,21 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €	43.000 €
- Eigenschadenversicherung	27.489,54 €	29.500 €	29.500 €	29.500 €	29.500 €	29.500 €
- Rechtsschutz	3.046,73 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €
- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	20.433,26 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	337.976,90 €	345.000 €	355.000 €	355.000 €	355.000 €	355.000 €
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	0 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €

Produktbeschreibung Produkt 20.07.02 Versicherungen

Kreishaushalt

Erläuterungen

Zusätzlicher Hinweis:

Das Produkt 20.07.02 -Versicherungen- wurde im Rahmen der Neuorganisation zum 01.06.2019 neu eingerichtet. Die Aufgaben waren zuvor dem Produkt 10.03.03 -Versicherungen- zugeordnet. Die Grundzahlen wurden entsprechend übernommen.

Produktbeschreibung Produkt 20.07.03 Arbeitssicherheit

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung Präventive Maßnahmen zur Sicherstellung des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes. Dazu zählen die Tätigkeiten der Betriebsärztin, des Sicherheitsingenieurs und der Sicherheitsbeauftragten. Sie beraten die Arbeitgeber und Arbeitnehmer in Arbeitsschutzangelegenheiten und geben Empfehlungen oder machen Vorgaben hinsichtlich der Ausstattung von Arbeitsplätzen für Bedienstete mit gesundheitlicher Beeinträchtigung. Außerdem kontrollieren sie die Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und führen Besichtigungen und Begehungen durch.

Die Fachabteilung ergreift Maßnahmen zum Schutz der Bediensteten vor Gefahren und Unfällen. Sie führt die Vor- und Nachbereitung des Arbeits- und Gesundheitsschutzausschusses durch.

Auftragsgrundlage Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit (ASiG); Unfallverhütungsvorschriften

Zielgruppen Beschäftigte des Kreises; Kreis als Arbeitgeber; Zentrale Dienste bzw. zuständige Fachabteilungen zwecks Umsetzung der empfohlenen Maßnahmen

Ziele Die Anzahl der Arbeitsunfälle beim Kreis Coesfeld liegt unterhalb des Durchschnittes im öffentlichen Dienst von 14,00 / 1000 Vollarbeiter (Wert aus 2017).

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zielerr.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *1)	< 20	13	154 %	< 20	< 20	< 20	< 20	< 20
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
Arbeitsunfälle	10	< 20	< 20	< 20	< 20	< 20		
Wegeunfälle *2)	10	< 3						
Vollarbeiter/Stellen *1)	771	790	790	790	790	790		

Erläuterungen

*1) Ein Vollarbeiter entspricht der durchschnittlich von einer vollbeschäftigten Person tatsächlich geleisteten Arbeitsstundenzahl.

*2) Durch den Kreis Coesfeld sind als Arbeitgeber keine präventiven Maßnahmen zur Vermeidung oder Verringerung der Wegeunfälle möglich. Die Grundzahl "Wegeunfälle" wird ab 2020 nicht mehr dargestellt.

Zusätzlicher Hinweis:

Das Produkt 20.07.03 -Arbeitssicherheit- wurde im Rahmen der Neuorganisation zum 01.06.2019 neu eingerichtet. Die Aufgaben waren zuvor dem Produkt 10.03.04 -Arbeitssicherheit- zugeordnet. Die Kenn- und Grundzahlen wurden entsprechend übernommen.

Produktbeschreibung Produkt 20.07.04 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Produktinformationen

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

Verantwortlich Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung Bewirtschaftung der kreiseigenen Verwaltungsgebäude, Förderschulen, Berufskollegs, Kulturzentren und Rettungswachen. Die Bewirtschaftung beinhaltet dabei die Versorgung der Gebäude mit Energie und Wasser sowie die Reinigungsdienste und die Unterhaltung und Pflege der Außenanlagen. Die Leistungen werden von Abt. 20 ausgeschrieben und entsprechend betreut.

Auftragsgrundlage Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW

Zielgruppen Bedienstete und Abteilungen der Kreisverwaltung

Ziele
 Der CO²-Ausstoß der kreiseigenen Gebäude wird auf 25 kg je qm Bruttogrundfläche reduziert.

 Der Stromverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird trotz zunehmender Technisierung konstant gehalten und soll folgende Grenzwerte nicht übersteigen (ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt):
 - 30,0 kWh für Verwaltungsgebäude
 - 22,0 kWh für Berufskollegs
 - 14,0 kWh für Förderschulen

 Der Wärmeverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird durch Modernisierungsmaßnahmen weiter gesenkt und soll folgende Planwerte nicht übersteigen (Mittel aus Grenz- und Zielwert der ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt):
 - 75,0 kWh für Verwaltungsgebäude
 - 71,0 kWh für Berufskollegs
 - 103,0 kWh für Förderschulen

Kennzahlen	Planwert 2018	Ist 2018	Zieler.-quote	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
CO ² -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF *1)	25 kg	23,51 kg	106 %	25 kg	25 kg	25 kg	25 kg	25 kg
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche:								
Verwaltungsgebäude	30	28,56	105 %	30	30	30	30	30
Berufskollegs	20	20,39	98 %	22	20	20	20	20
Förderschulen	10	10,08	99 %	14	10	10	10	10
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche:								
Verwaltungsgebäude	70	73,33	95 %	75	73	73	70	70
Berufskollegs	74	63,76	116 %	71	70	70	65	65
Förderschulen	100	90,46	111 %	103	100	100	95	95
Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023		
CO ² -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude	1.403.599 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	1.500.000 kg	

Produktbeschreibung Produkt 20.07.04 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2018	Planwert 2019	Planwert 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	783.448,91 €	897.000 €	936.500 €	936.500 €	936.500 €	936.500 €
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2)	625.524,53 €	610.000 €	777.000 €	777.000 €	777.000 €	777.000 €
Reinigungsfrequenz in Tagen pro Woche *2):						
- Verwaltungsgebäude	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1
	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5
- Berufskollegs	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2
	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5
- Förderschulen	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen 2,5	Klassen 2,5	Klassen 2,5	Klassen 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2
	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5
Erläuterungen	<p>*1) BGF = Bruttogrundfläche *2) ohne Rettungswachen</p> <p>Zusätzlicher Hinweis:</p> <p>Das Produkt 20.07.04 -Bewirtschaftung- wurde im Rahmen der Neuorganisation zum 01.06.2019 neu eingerichtet. Die Aufgaben waren zuvor dem Produkt 10.03.05 -Bewirtschaftung- zugeordnet. Die Kenn- und Grundzahlen wurden entsprechend übernommen.</p>					