

25.01.2021

Kreis Coesfeld
Dr. Linus Tepe
Friedrich-Ebert-Straße 7
48653 Coesfeld



per e-mail

Dr. Josef Gochermann
Vorsitzender des Ausschuß für Finanzen,
Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung

per e-mail

BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN
Kreistagsfraktion Coesfeld
Mareike Raack
Norbert Vogelpohl

Tiberstraße 43
48249 Dülmen

mareike.raack@gruene-coe.de
mobil: 017631328927
norbert.vogelpohl@gruene-coe.de
mobil: 01608074051

Antrag: Globaler Minderaufwand und Reduzierung der Plan-Ist-Abweichungen

Sehr geehrter Herr Dr. Tepe,
sehr geehrter Prof. Dr. Gochermann,

im Namen der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN stellen wir folgenden Antrag zur Beratung in der nächsten Sitzung des Ausschuss für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Digitalisierung.

Antrag:

1. Die Kreisverwaltung wird beauftragt, im HHPL 2021 einen globalen Minderaufwand in Höhe von 1 Mio. Euro anzusetzen.
2. Die Kreisverwaltung wird beauftragt, zur Verbesserung der Planungsqualität bei der Aufstellung der Plandaten zukünftig die Plan-Ist-Abweichungen der letzten 5 Jahre mit zu berücksichtigen und in die Begründung der Planansätze einfließen zu lassen. Plandaten, die nicht plausibel in Bezug auf die Ist-Daten der letzten Jahre sind, werden nachvollziehbar begründet.

Begründung:

Die im Anhang aufgelisteten Planansätze für 2021 ff sind nach Analyse der Plan-Ist-Daten der letzten 5 Jahre nicht plausibel. Die Erträge sind höchstwahrscheinlich für 2021 insgesamt über alle Gruppen zu gering und die Aufwendungen zu hoch angesetzt. Bereits in der Vergangenheit gab es hier immer große Plan-Ist-Abweichungen, die aber nie ausreichend berücksichtigt wurden. Die durchschnittliche Abweichung der letzten 5 Jahre liegt alleine hier bei fast 2,4 Mio. Euro (Ergebnisverbesserung). In Einzelbereichen wird es ggf. technische Erklärungen dafür geben. Insgesamt betrachtet sind diese Plan-Ist-Abweichungen aber auf den Gesamthaushalt bezogen erheblich. Ein globaler Minderaufwand von 1 Mio. Euro ist daher gerechtfertigt.

Rückblickend lässt sich feststellen, dass in einigen Produktgruppen die Ansätze ohne Berücksichtigung der Jahresrechnungsergebnisse der letzten Jahre geplant werden (siehe Anhang).

Dies führt in der Summe alljährlich zu erheblichen Ergebnisverbesserungen beim Vollzug des Haushaltes. Durch Umsetzung der hier vorgeschlagenen Vergangenheitswerte kann die Planungsgenauigkeit verbessert werden. Da die erforderlichen Daten der Verwaltung (z. B. in Exceltabellen) bereits vorliegen, ist die Umsetzung dieses Vorschlages ohne großen Mehraufwand kurzfristig möglich.

Die weitere Begründung erfolgt mündlich.

Freundliche Grüße

gez. Mareike Raack

gez. Norbert Vogelpohl

gez. Dr. Anne-Monika Spallek

Anhang: Wesentliche Plan-Ist-Abweichungen und unplausible Planansätze.

Sonstige ordentliche Erträge (über 1.000.000 Euro durchschnittliche Abweichung):

sonstige ordentliche Produktgruppe	2015		2016		2017		2018		2019		Abweichung	2020	2021	Durchschnitt Abweichung
	Ansatz	Ist	Ansatz	Ist	Ansatz	Ist	Ansatz	Ist	Ansatz	Ist				
01.02 Kreisentwicklung	0,00	270.664,00	0,00	241.114,00	0,00	189.762,00	0,00	136.800,00	0,00	92.817,00	92.817	0,00	0,00	186.231
01.07 Nahverkehrsplan	0,00	66.071,00	0,00	206.235,00	5.000,00	215.609,00	5.000,00	208.921,00	5.000,00	233.228,00	228.228	5.000,00	5.000,00	183.013
10.03 Zentraler Service	0,00	138.066,00	0,00	157.010,00	1.006.079,00	1.312.039,00	0,00	121.945,00	691.023,00	788.471,00	97.448	385.319,00	510.430,00	164.086
20.03 Vollstreckung un	0,00	38.305,00	0,00	33.163,00	0,00	164.548,00	0,00	149.639,00	0,00	169.512,00	169.512	0,00	0,00	111.033
36.02 Zulassungen	4.000,00	7.057,00	4.000,00	30.923,00	10.000,00	41.292,00	3.000,00	430.588,00	7.000,00	69.219,00	62.219	10.000,00	10.000,00	110.216
39.02 Veterinärndienst	2.000,00	60.113,00	2.200,00	87.876,00	2.200,00	146.908,00	1.000,00	14.516,00	1.000,00	53.821,00	52.821	1.000,00	1.000,00	70.967
40.01 Leistungen der Sc	0,00	12.546,00	0,00	2.616,00	0,00	60.812,00	0,00	19.319,00	0,00	252.873,00	252.873	0,00	0,00	69.633
40.02 Schülerbezogene	0,00	1.798,00	0,00	12.451,00	600,00	16.855,00	6.000,00	144.528,00	6.000,00	149.699,00	143.699	3.000,00	2.000,00	62.546
40.04 Schulamt	32.000,00	106.392,00	41.100,00	77.639,00	41.100,00	47.892,00	41.100,00	72.310,00	36.100,00	171.810,00	135.710	36.100,00	36.100,00	56.929
50.10 Finanzen (Unter)	110.050,00	215.399,00	115.050,00	164.887,00	115.050,00	140.412,00	110.050,00	141.027,00	100.050,00	141.300,00	41.250	100.050,00	100.050,00	50.555
50.20 Ambulante Leistu	0,00	27.428,00	0,00	30.970,00	0,00	552,00	0,00	0,00	0,00	181.871,00	181.871	0,00	0,00	48.164
50.30 Stationäre Pflege	0,00	33.233,00	0,00	26.659,00	0,00	14.956,00	0,00	7.187,00	0,00	11.241,00	11.241	0,00	0,00	18.655
50.40 Jobcenter	0,00	2.469,00	0,00	24.618,00	0,00	27.104,00	0,00	12.744,00	0,00	25.051,00	25.051	0,00	0,00	18.397
51.03 Weitere Unterstü	0,00	4.507,00	0,00	0,00	0,00	3.957,00	0,00	10.792,00	0,00	42.169,00	42.169	0,00	0,00	12.285
51.10 Prävention und Reg	4.200,00	14.044,00	9.000,00	17.305,00	9.000,00	15.608,00	9.000,00	16.258,00	13.000,00	38.459,00	25.459	25.900,00	25.900,00	11.495
51.20 Hilfen zur Erziehun	0,00	7.303,00	0,00	9.053,00	0,00	10.221,00	0,00	6.523,00	0,00	10.333,00	10.333	2.500,00	2.500,00	8.687
Summe											1.572.701			1.182.892

Sonstige ordentliche Aufwendungen (über 850.000 Euro durchschnittliche Abweichung):

sonstige ord. Aufwendi	2015		2016		2017		2018		2019		Abweichung	2020	2021	Durchschnitt Abweichung
	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist				
Haushaltsplanung Kref														
21.00 Zentrale Finanzw	750.000	0	550.000	0	550.000	0	500.000	0	500.000	0	-500.000	450.000	450000	-570.000
01.02 Kreisentwicklung	337.991	264.522	354.961	331.296	535.236	504.214	747.996	735.019	1.017.570	803.308	-214.262	869.997	660.052	-71.079
62.04 Geoinformation	97.828	71.704	105.089	69.950	105.255	81.665	118.350	81.699	141.021	48.332	-92.689	141.078	91.025	-42.839
20.05 Liegenschaftsver	505.177	496.846	566.143	490.222	610.742	485.547	471.101	496.817	515.004	491.395	-23.609	512.061	521.561	-41.468
01.06 Kreistagsbüro	567.962	545.278	658.672	600.325	700.947	680.773	713.748	653.181	713.264	679.992	-33.272	758.391	799.205	-39.009
32.04 Ausländerangele	58.075	73.929	68.676	91.373	178.775	105.656	125.792	84.490	123.647	94.834	-28.813	111.413	233422	-20.937
01.04 Recht	33.098	-330	32.745	19.429	32.944	6.822	32.953	15.286	32.903	21.579	-11.324	32.849	32929	-20.372
63.01 Bauaufsicht/Den	61.135	36.332	53.827	28.926	58.837	49.832	58.675	39.638	50.380	27.567	-22.813	52.058	53766	-20.112
01.03 Öffentlichkeitsar	32.736	17.404	35.686	22.001	90.525	68.037	40.061	21.009	66.344	51.850	-14.494	87.235	101.537	-17.010
39.02 Veterinärndienst	43.200	34.674	46.004	31.631	46.527	31.660	45.766	51.414	47.284	27.284	-20.000	54729	56.610	-10.424
Summe											-961.278			-853.248

Aufw. für Sach- und Dienstleistungen (über 340.000 Euro durchschnittliche Abweichung):

Aufw. für Sach- und Di	2015		2016		2017		2018		2019		Abweichung	2020	2021	Durchschnitt Abweichung
	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist				
10.04 EDV (bis 2019	45.000	20	15.000		15.000	55	15.000	40	15.000	4.910	-10.090	15.000	20.000	-16.663
66.01 Verkehrsflächen	10.000		70.000		30.000		10.000		10.000	0	-10.000	15.000	15.000	-21.667
14.01 Rechnungsprüf	6.500		6.500		6.500		6.500		6.500		-6.500	6.500	6.500	-6.500
36.02 Zulassungen	5.000	200	5.000	523	5.000	200	5.000	200	5.000	557	-4.443	5.000	5.000	-4.687
53.40 Gesundheitssch	7.600	3.356	12.600	4.135	11.100	6.507	11.100	4.838	11.100	8.756	-2.344	11.100	21.100	-4.213
20.01 Haushalt/ ab 20	50.000	405	54.000	7.876	70.000	5.385	70.000	2.070	66.000	1.785	-64.215	66.000	57.000	-48.863
63.01 Bauaufsicht/De	28.098	13.154	72.098	37.580	127.098	94.748	47.571	21.133	47.571	27.180	-20.391	47.571	47.571	-22.620
62.01 Vermessungen	90.000	92.095	210.000	106.755	120.000	71.781	100.000	80.498	97.500	13.860	-83.640	87.500	102.500	-43.399
70.02 Natur- und Boc	209.573	134.998	501.575	142.561	204.122	142.067	325.122	124.529	317.722	161.097	-156.625	495.122	733.000	-150.125
39.01 Verbrauchersch	465.270	436.398	465.270	435.339	494.710	472.462	504.410	481.454	504.410	476.019	-28.391	518.000	528.000	-26.031
Summe											-386.639			-344.767