

Teilergebnisplan Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.777	476.899	509.192	622.491	761.518	849.797
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	396.645	366.600	364.800	364.800	364.800	364.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.327	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige ordentliche Erträge	686.622	147.580	144.750	142.950	141.250	139.550
08	Aktivierete Eigenleistungen	12.712	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.274.084	1.042.379	1.070.042	1.181.541	1.318.868	1.405.447
11	Personalaufwendungen	-2.833.184	-2.915.274	-3.008.158	-3.038.239	-3.068.622	-3.099.308
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.321.614	-4.548.875	-5.521.675	-5.987.500	-3.767.100	-3.569.300
14	Bilanzielle Abschreibungen	-620.551	-656.171	-686.230	-782.691	-967.305	-1.218.447
15	Transferaufwendungen	-12.365	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.398.210	-2.157.258	-1.992.113	-1.993.313	-1.995.613	-1.993.213
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.185.924	-10.290.579	-11.221.176	-11.814.744	-9.811.640	-9.893.268
18	Ordentliches Ergebnis	-8.911.841	-9.248.200	-10.151.134	-10.633.203	-8.492.772	-8.487.821
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	-8.911.841	-9.248.200	-10.151.134	-10.633.203	-8.492.772	-8.487.821
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.911.841	-9.248.200	-10.151.134	-10.633.203	-8.492.772	-8.487.821
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-8.911.841	-9.248.200	-10.151.134	-10.633.203	-8.492.772	-8.487.821
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.911.841	-9.248.200	-10.151.134	-10.633.203	-8.492.772	-8.487.821

Teilfinanzplan Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.687	11.400	11.400	0	11.400	11.400	11.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	401.123	366.600	364.800	0	364.800	364.800	364.800
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	979	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige Einzahlungen	199.040	147.580	144.750	0	142.950	141.250	139.550
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	612.829	526.880	522.250	0	520.450	518.750	517.050
10	Personalauszahlungen	-2.837.374	-2.915.274	-3.008.158	0	-3.038.239	-3.068.622	-3.099.308
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.996.493	-4.504.875	-5.673.675	0	-5.943.500	-3.723.100	-3.525.300
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.365	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
15	Sonstige Auszahlungen	-2.119.877	-2.143.308	-1.981.263	0	-1.982.463	-1.984.763	-1.982.363
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.966.109	-9.576.458	-10.676.096	0	-10.977.203	-8.789.485	-8.619.971
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.353.280	-9.049.578	-10.153.846	0	-10.456.753	-8.270.735	-8.102.921
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.680	0	270.000	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.068.316	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.075.996	0	270.000	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-117.562	-2.730.000	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.627.304	-5.978.000	-1.570.000	-6.391.000	-19.089.000	-13.985.000	-12.244.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-430.969	-457.650	-230.850	0	-210.850	-210.850	-210.850
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.175.835	-9.165.650	-1.800.850	-6.391.000	-19.299.850	-14.195.850	-12.454.850
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.099.839	-9.165.650	-1.530.850	-6.391.000	-19.299.850	-14.195.850	-12.454.850
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.453.119	-18.215.228	-11.684.696	-6.391.000	-29.756.603	-22.466.585	-20.557.771

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88	62	59	50	50	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	889	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	18.747	11.230	9.500	7.700	6.000	4.300
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	19.724	11.292	9.559	7.750	6.050	4.350
11	Personalaufwendungen	-272.521	-315.779	-320.412	-323.616	-326.852	-330.120
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.862	-69.000	-79.000	-79.000	-69.000	-69.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-868	-841	-1.399	-1.380	-1.241	-1.232
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151.830	-57.529	-71.635	-73.835	-71.535	-71.535
17	Ordentliche Aufwendungen	-427.082	-443.148	-472.446	-477.830	-468.628	-471.887
18	Ordentliches Ergebnis	-407.358	-431.856	-462.887	-470.080	-462.578	-467.537
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	-407.358	-431.856	-462.887	-470.080	-462.578	-467.537
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-407.358	-431.856	-462.887	-470.080	-462.578	-467.537
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-407.358	-431.856	-462.887	-470.080	-462.578	-467.537
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-407.358	-431.856	-462.887	-470.080	-462.578	-467.537

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 2022 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Entgelte für die Durchführung von Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW = 49.000 € (Ansatz 2021 = 44.000 €). Ansatzerhöhung aufgrund Erhöhung der Prüfungsgebühren (Grundlage: Gebührensatzung der GPA NRW vom 23.12.2020).
- b) Aufwendungen für Beratungsleistungen der Firma Axians Infoma GmbH = 5.000 € (= Ansatz 2021)
- c) Aufwendungen für Beratungen durch Wirtschaftsprüfer/Steuerberater = 30.000 € (Ansatz 2021 = 20.000 €)

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.

Enthalten sind auch Entgelte für die Nutzung einer Software für den digitalen Haushalt in Höhe von 10.000 € (Dieser Ansatz ist allerdings mit einem Sperrvermerk versehen.

Über die Aufhebung entscheidet der Ausschuss für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Kreisentwicklung).

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	889	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	13.132	11.230	9.500	0	7.700	6.000	4.300
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.020	11.230	9.500	0	7.700	6.000	4.300
10	Personalauszahlungen	-279.917	-315.779	-320.412	0	-323.616	-326.852	-330.120
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.144	-25.000	-231.000	0	-35.000	-25.000	-25.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-50.008	-57.029	-71.135	0	-73.335	-71.035	-71.035
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-331.068	-397.807	-622.546	0	-431.950	-422.887	-426.155
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-317.048	-386.577	-613.046	0	-424.250	-416.887	-421.855
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-220	-500	-500	0	-500	-500	-500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-220	-500	-500	0	-500	-500	-500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-220	-500	-500	0	-500	-500	-500
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-317.268	-387.077	-613.546	0	-424.750	-417.387	-422.355

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 2022 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Beratungsleistungen der Firma Axians Infoma GmbH = 5.000 € (= Ansatz 2021)
- b) Entgelt für die Gemeindeprüfungsanstalt NRW = 196.000 €
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. Die nächste Prüfung wird in 2021/2022 durchgeführt. In 2022 ist eine Auszahlungs-ermächtigung in Höhe von 196.000 € zu veranschlagen.
- c) Beratungen durch Wirtschaftsprüfer/Steuerberater = 30.000 €
(Ansatz 2021 = 20.000 €)

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 im Wesentlichen über die Aufstellung und die Ausführung des Kreishaushalts wahrgenommen. Als weitere Informations- und Steuerungselemente dienen der Jahresabschluss und der Gesamtabschluss bzw. der Beteiligungsbericht.

Der Kreis Coesfeld hat aufgrund der nur geringen Entscheidungs- und Steuerungsrelevanz der bisher aufgestellten Gesamtabschlüsse erstmalig ab dem Abschlussjahr 2019 von der Möglichkeit der größenabhängigen Befreiung hinsichtlich der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses Gebrauch gemacht. Stattdessen wird ein Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW erstellt, der ausführliche Informationen über die unmittelbaren sowie mittelbaren Unternehmensbeteiligungen des Kreises Coesfeld enthält.

Im Rahmen des Finanzcontrollings werden vierteljährlich 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 der Ministerien des Landes 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), Richtlinie für Geldanlagen 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).

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

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

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

Kennzahlen	Planwert 2020	Ist 2020	Zielerr.-quote	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Fehlbetragsquote	18,9 %	0		*2)	0 %	0 %	0 %	0 %
Aufwandsdeckungsgrad	> 100 %	99,8 % *1)	Ja	*2)	*3)	>100 %	>100 %	>100 %
Zinslastquote	< 0,5 %	0,2 %	Ja	< 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 2020 war der Haushalt fiktiv ausgeglichen. Die Haushaltssatzung 2020 sah eine Verringerung der Ausgleichsrücklage in Höhe von 3.500.000 € vor. Nach dem Jahresabschluss schließt das Haushaltsjahr mit einem positiven Ergebnis ab. Das Gesamtergebnis setzt sich allerdings aus dem ordentlichen Ergebnis, dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis zusammen. Das ordentliche Ergebnis, das dem Aufwandsdeckungsgrad zugrunde liegt, war allerdings negativ, sodass die Quote negativ bleibt.

*2) Auch für 2021 ist ein fiktiver Haushaltsausgleich geplant. Der ungedeckte Bedarf in Höhe von 480.000 € soll durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

*3) Für 2022 ist ebenfalls ein fiktiver Haushaltsausgleich vorgesehen, sodass die Fehlbetragsquote bei 0 % liegt. Aufgrund fehlender Gesamtwerte kann allerdings aktuell noch keine Eintragung beim Aufwandsdeckungsgrad vorgenommen werden.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158	111	105	90	90	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	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	158	111	105	90	90	90
11	Personalaufwendungen	-411.488	-405.022	-407.814	-411.892	-416.011	-420.171
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-638	-275	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.746	-1.749	-806	-771	-522	-505
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.371	-35.471	-33.205	-32.705	-33.305	-32.905
17	Ordentliche Aufwendungen	-441.244	-442.516	-442.825	-446.367	-450.838	-454.581
18	Ordentliches Ergebnis	-441.086	-442.405	-442.719	-446.277	-450.748	-454.491
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	-441.086	-442.405	-442.719	-446.277	-450.748	-454.491
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-441.086	-442.405	-442.719	-446.277	-450.748	-454.491
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-441.086	-442.405	-442.719	-446.277	-450.748	-454.491
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-441.086	-442.405	-442.719	-446.277	-450.748	-454.491

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. Ausschlaggebend für die Ansatzsteigerung gegenüber dem Vorjahr sind die zusätzlichen Kosten für die digitalen Zahlverfahren.

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. Bei einigen Positionen erfolgt unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse eine Ansatzminderung.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-406.315	-405.022	-407.814	0	-411.892	-416.011	-420.171
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-611	-275	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-28.816	-33.871	-32.905	0	-32.405	-33.005	-32.605
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-435.742	-439.167	-441.719	0	-445.297	-450.016	-453.776
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-435.742	-439.167	-441.719	0	-445.297	-450.016	-453.776
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-300	-300	0	-300	-300	-300
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-300	-300	0	-300	-300	-300
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-300	-300	0	-300	-300	-300
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-435.742	-439.467	-442.019	0	-445.597	-450.316	-454.076

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 Zahlungsverkehr

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Freiwillige Aufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

Das Produkt 20.02.01 setzt sich aus den Bereichen zentrale Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsverkehr zusammen.

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.

Der Jahresabschluss wird möglichst fristgerecht innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres erstellt.

Neben der Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt hier auch die Vorbereitung und Organisation der Inventur.

b) Die Zahlungsverkehr umfasst die Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen sowie die Verwaltung der Finanzmittel inklusive Planung und Gewährleistung der Liquidität.

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.

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.

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

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.

b) Zahlungsverkehr

Zielsetzung ist die vollständige Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen zum Fälligkeitstermin. Auszahlungen werden, sofern die Belege rechtzeitig der Zahlungsverkehr vorliegen, zu 100 % zum Fälligkeitstermin ausgezahlt. Von den Zahlungseingängen können mehr als 75 % unmittelbar verbucht werden.

Kennzahlen	Planwert 2020	Ist 2020	Zierr.- quote	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Zu a) Anteil der Rechnungen, die von der GeBu fristgerecht verbucht wurden, wenn sie rechtzeitig vorliegen	> 85 %	94,31 %	111 %	> 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 %	76,07 %	101 %	75 %	> 75 %	> 75 %	> 75 %	> 75 %

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen (analoge Rechnungen) *3)	4.856	2.000	1.800	1.500	1.500	1.500
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Kreditorenbuchungen über den elektr. Rechnungseingangsworkflow (digitale Rechnungen)	15.572	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Zu a) Anzahl der in der zentralen GeBu vorgenommenen Debitorenbuchungen *3)	25.791	24.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Kreditorenbuchhaltung *4)	50.914	47.500	48.000	48.500	49.000	50.000
Zu b) Anzahl Zahlungen lt. Debitorenbuchhaltung *4)	132.492	148.500	145.000	140.000	140.000	135.000
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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93	70	67	59	59	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	189.568	100.050	100.050	100.050	100.050	100.050
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	189.661	100.120	100.117	100.109	100.109	100.109
11	Personalaufwendungen	-199.682	-196.867	-231.718	-234.036	-236.376	-238.740
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-767	-741	-349	-331	-207	-198
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70.176	-22.208	-23.205	-21.705	-24.705	-21.705
17	Ordentliche Aufwendungen	-270.625	-219.816	-255.272	-256.072	-261.288	-260.643
18	Ordentliches Ergebnis	-80.964	-119.696	-155.155	-155.963	-161.179	-160.534
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	-80.964	-119.696	-155.155	-155.963	-161.179	-160.534
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-80.964	-119.696	-155.155	-155.963	-161.179	-160.534
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-80.964	-119.696	-155.155	-155.963	-161.179	-160.534
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-80.964	-119.696	-155.155	-155.963	-161.179	-160.534

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 2022:

- a) Erträge aus Nebenforderungen der Vollstreckungsbehörde (Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge, Stundungszinsen etc.) in Höhe von 100.000 € (= Ansatz 2021)
Unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses wird für das Haushaltsjahr 2022 von einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Ertragsaufkommen ausgegangen.
- b) Rücklastschriftgebühren = 50 € (= Ansatz 2021).

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	100.023	100.050	100.050	0	100.050	100.050	100.050
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.023	100.050	100.050	0	100.050	100.050	100.050
10	Personalauszahlungen	-196.150	-196.867	-231.718	0	-234.036	-236.376	-238.740
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-13.923	-21.658	-22.655	0	-21.155	-24.155	-21.155
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.074	-218.524	-254.374	0	-255.191	-260.531	-259.895
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.051	-118.474	-154.324	0	-155.141	-160.481	-159.845
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-357	-550	-550	0	-550	-550	-550
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-357	-550	-550	0	-550	-550	-550
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-357	-550	-550	0	-550	-550	-550
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-110.408	-119.024	-154.874	0	-155.691	-161.031	-160.395

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:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

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.

- Corona-bedingt kann es in den kommenden Jahren zu steigenden Fallzahlen kommen, wodurch aufgrund der Pandemie zu befürchtende Einnahmeausfälle im Bereich der Vollstreckung kompensiert werden. -

Kennzahlen	Planwert	Ist 2020	Zielerr.-quote	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Anzahl *1)	> 70 %	81,94 %	117 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %
Erledigungsquote im Haushaltsjahr Betrag *2)	> 80 %	85,49 %	107 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %	> 80 %
Grundzahlen	Ist 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025		
Anzahl Hauptforderungen	8.118	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
Anzahl erledigte Hauptforderungen	6.652	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000		
Betrag Hauptforderungen	5.865.196 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €		
Betrag erledigte Hauptforderungen	5.014.353 €	4.000.000 €	4.000.000 €	4.000.000 €	4.000.000 €	4.000.000 €		

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.497	11.414	11.413	11.411	11.411	11.411
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	371.726	359.100	349.300	349.300	349.300	349.300
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.506	200	200	200	200	200
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	384.729	370.714	360.913	360.911	360.911	360.911
11	Personalaufwendungen	-62.192	-62.554	-64.596	-65.242	-65.894	-66.553
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.430	-80.600	-68.500	-70.500	-72.600	-74.800
14	Bilanzielle Abschreibungen	-185	-179	-82	-78	-47	-45
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-486.727	-521.561	-428.420	-428.420	-428.420	-428.420
17	Ordentliche Aufwendungen	-615.534	-664.893	-561.598	-564.240	-566.961	-569.818
18	Ordentliches Ergebnis	-230.805	-294.180	-200.685	-203.329	-206.050	-208.907
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	-230.805	-294.180	-200.685	-203.329	-206.050	-208.907
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-230.805	-294.180	-200.685	-203.329	-206.050	-208.907
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-230.805	-294.180	-200.685	-203.329	-206.050	-208.907
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-230.805	-294.180	-200.685	-203.329	-206.050	-208.907

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 2022 beinhaltet folgende Zuwendungen zu den Aufwendungen des Kreises Coesfeld für die Unterstellung von Fahrzeugen des Gefahrstoffzuges des Kreises Coesfeld in Dülmen:

- a) Bundeszuwendungen = 7.300 € (= Ansatz 2021)
- b) Zuwendungen des Landes = 4.100 € (= Ansatz 2021)

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 2022 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Vermietung von Räumen an Schilderträger = 259.500 € (Ansatz 2021 = 263.000 €)
- b) sonstige Vermietungen/Verpachtungen = 89.800 € (Ansatz 2021 = 96.100 €).

Im Ansatz der sonstigen Vermietungen/Verpachtungen unter b) sind bis 2021 auch die Nutzungsentgelte für Trauungen in der Kolvenburg (Stadt Billerbeck) enthalten. Diese werden ab dem Haushaltsjahr 2022 in der Produktgruppe 40.05 -Kulturzentren, überörtliche Arbeit- ausgewiesen.

Zu Zeile 07:Sonstige ordentliche Erträge

Bei dem Ansatz 2022 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 2022 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Grundbesitzabgaben allgemein = 68.000 € (Ansatz 2021 = 80.000 €)
Aufgrund einer Änderung der Bemessungsgrundlage bei den Wasser- und Bodenverbandsgebühren erfolgt eine Ansatzminderung für 2022.
- b) Sonstige Aufwendungen für Bewirtschaftung und Dienstleistungen = 500 € (Ansatz 2021 = 600 €).

Zu Zeile 16:Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für 2022 liegen die Miet-/Pachtaufwendungen bei 421.200 € (Ansatz 2021 = 514.000 €). In dem Ansatz 2022 sind Aufwendungen für folgende Objekte enthalten:

- a) Schulräume allgemein - ohne Räume für die Pestalozzischule = 297.200 € (= Ansatz 2021). Die Finanzierung dieser Mietaufwendungen erfolgt über die Schulpauschale. Die Mittel der Schulpauschale sind im Budget 5 veranschlagt.
- b) Verwaltungsräume = 105.800 € (Ansatz 2021 = 198.600 €)
Das bisher zur Unterbringung des Straßenverkehrsamtes angemietete Verwaltungsgebäude in Dülmen, Kreuzweg 27, ist im September 2021 in das Eigentum des Kreises Coesfeld übergegangen. Der Ansatz für die Mietaufwendungen für die Verwaltungsräume ist demnach ab 2022 zu kürzen.
- c) Kulturzentren = 18.200 € (= Ansatz 2021).

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 2022 wie im Vorjahr Aufwendungen für Anwalts- bzw. Gerichtskosten für Rechtsstreitigkeiten aus Mietverhältnissen (5.000 €) veranschlagt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.687	11.400	11.400	0	11.400	11.400	11.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	382.873	359.100	349.300	0	349.300	349.300	349.300
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.506	200	200	0	200	200	200
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.065	370.700	360.900	0	360.900	360.900	360.900
10	Personalauszahlungen	-62.263	-62.554	-64.596	0	-65.242	-65.894	-66.553
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.418	-80.600	-68.500	0	-70.500	-72.600	-74.800
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-486.385	-520.861	-428.420	0	-428.420	-428.420	-428.420
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-615.065	-664.015	-561.516	0	-564.162	-566.914	-569.773
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-219.000	-293.315	-200.616	0	-203.262	-206.014	-208.873
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-700	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-700	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-700	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-219.000	-294.015	-200.616	0	-203.262	-206.014	-208.873

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, Grundbuchelegenheiten) 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 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	26	26	26	26	26	26
Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	51	52	51	51	51	51
Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	93.419	94.804	93.419	93.419	93.419	93.419

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.552	145.669	122.229	140.972	170.672	169.302
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	366.823	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	12.108	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	486.483	195.669	172.229	190.972	220.672	219.302
11	Personalaufwendungen	-399.589	-438.539	-481.556	-486.372	-491.236	-496.148
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.246.197	-1.985.000	-3.032.175	-3.496.000	-1.283.500	-1.083.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-497.357	-507.938	-518.014	-606.453	-790.521	-1.040.952
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.139	-27.851	-34.512	-35.512	-36.512	-37.512
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.191.282	-2.959.328	-4.066.257	-4.624.337	-2.601.769	-2.658.112
18	Ordentliches Ergebnis	-2.704.798	-2.763.658	-3.894.028	-4.433.365	-2.381.097	-2.438.810
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	-2.704.798	-2.763.658	-3.894.028	-4.433.365	-2.381.097	-2.438.810
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.704.798	-2.763.658	-3.894.028	-4.433.365	-2.381.097	-2.438.810
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-2.704.798	-2.763.658	-3.894.028	-4.433.365	-2.381.097	-2.438.810
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.704.798	-2.763.658	-3.894.028	-4.433.365	-2.381.097	-2.438.810

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.06

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 11 (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.

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 2022 wird ein gegenüber dem Vorjahr unverändertes Ertragsaufkommen in Höhe von 50.000 € erwartet.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In den für 2022 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 2022 eingeplanten Unterhaltungsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- a) Unterhaltung Verwaltungsgebäude = 810.000 €
Enthalten ist ein Sockelbetrag für die allgemeine Bauunterhaltung in Höhe von 160.000 €. Ferner sind für 2022 Haushaltsmittel in Höhe von 650.000 € für sonstige Sondermaßnahmen (150.000 € für die Sanierung der Sanitäranlagen sowie 20.000 € für den weiteren Einbau innenliegender Blend- und Wärmeschutzanlagen im Kreishaus I; 50.000 € für die Sanierung und Instandsetzung der Lüftungsanlagen für die Sitzungssäle im Kreishaus I; 20.000 € für Instandhaltungsmaßnahmen in der Tiefgarage im Kreishaus I; 90.000 € für die Erneuerung der Sanitäranlagen im Kreishaus III; 100.000 € für die Umsetzung der Maßnahmen nach dem Brandschutzkonzept; 110.000 € für die Umbau- und Modernisierungsmaßnahmen nach Erwerb der Liegenschaft Dülmen, Kreuzweg 27 (Verwaltungsgebäude Straßenverkehrsamt); 80.000 € für die Instandsetzungsmaßnahmen einschl. der Umstellung der Heizungsanlage in der Hausmeisterwohnung in Coesfeld; 30.000 € für präventive Maßnahmen zum Hochwasserschutz) vorgesehen.
- b) Unterhaltung Schulgebäude = 1.530.000 €
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 2022 Aufwendungen für Einzelmaßnahmen in Höhe von insgesamt 1.050.000 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um folgende Maßnahmen:
 - Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen = 225.000 €
(Instandsetzung der Lüftungstechnischen Anlagen in der Sporthalle; Trennwandanlagen für die Tischlerwerkstatt; Flachdachsanieierung und energetische Maßnahmen an der Hausmeisterwohnung; Aufarbeitung von Parkettbelägen)
 - Pictorius-Berufskolleg Coesfeld = 700.000 €
(u. a. technischer Ausbau Sporthalle; Sanierung/Erneuerung Abwasser-, Sanitärinstallations- und Heizungsleitungen, Umsetzung der Maßnahmenliste u.a. zum Brandschutzkonzept)
 - Steverschule Nottuln = 115.000 €
(Flachdachsanieierung, Fassadenanstrich an Werkstatt, Garagen und Nebengebäude)
 - für präventive Maßnahmen zum Hochwasserschutz (allgemein) = 10.000 €
- c) Unterhaltung Kulturzentren = 418.675 €
Enthalten ist ein Sockelbetrag in Höhe von 70.000 € für die allgemeine Bauunterhaltung. Ferner sind für 2022 Aufwendungen für Einzelmaßnahmen in Höhe von 348.675 € veranschlagt. Es handelt sich um folgende Maßnahmen:
 - Kolvenburg Billerbeck = 181.175 €
(Fassadensanieierung einschl. Außenblendläden und Um- und Ausbau der Sanitäranlagen)
 - Burg Vischering = 157.500 €
(u.a. technischer Ausbau, Sanierung von Feuchteschäden)
 - für präventive Maßnahmen zum Hochwasserschutz (allgemein) = 10.000 €

In dieser Zeile werden außerdem die Aufwendungen für Wartungsverträge für regelmäßige und anlassbezogene Wartungen mit 190.000 € (Ansatz 2021 = 180.000 €) und für die Inanspruchnahme von Beratungsleistungen mit 60.000 € (= Ansatz 2021) erfasst. Im Hinblick auf die Entwicklung der

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen in 2021 werden hierfür für das Haushaltsjahr 2022 zusätzliche Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € (Ansatz 2021 = 0 €) veranschlagt. Ferner wird für die Haltung von Fahrzeugen (Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) für 2022 ein Ansatz von 3.500 € berücksichtigt (Ansatz 2021 = 0 €).

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. Einige Aufwandspositionen sind unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse angepasst worden.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	8	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-402.320	-438.539	-481.556	0	-486.372	-491.236	-496.148
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.006.411	-1.985.000	-3.032.175	0	-3.496.000	-1.283.500	-1.083.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-49.772	-27.351	-33.812	0	-34.812	-35.812	-36.812
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.458.503	-2.450.890	-3.547.543	0	-4.017.184	-1.810.547	-1.616.460
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.458.495	-2.450.890	-3.547.543	0	-4.017.184	-1.810.547	-1.616.460
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	270.000	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.057.585	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.057.585	0	270.000	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-117.562	-2.730.000	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.627.304	-5.978.000	-1.570.000	-6.391.000	-19.089.000	-13.985.000	-12.244.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-276.361	-20.500	-700	0	-700	-700	-700
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.021.227	-8.728.500	-1.570.700	-6.391.000	-19.089.700	-13.985.700	-12.244.700
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.963.642	-8.728.500	-1.300.700	-6.391.000	-19.089.700	-13.985.700	-12.244.700
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.422.137	-11.179.390	-4.848.243	-6.391.000	-23.106.884	-15.796.247	-13.861.160

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.06

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 11 (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.

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)									
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	-6.062	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	-150.000	-250.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.062	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	-150.000	-250.000
<p>Erläuterungen: Für die Hard- und Softwarelösungen in der Gebäudeleittechnik (GLT) ist die Schaffung einer redundanten Back-up-Ebene unabdingbar um Datenverlust auszuschließen. Es ist für die Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2022 eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.</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 Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt. Unter der Invest. Nr. 100114KH01 wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 200.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 450.000 €.</p>									
100119RWB Neubau Rettungswache Billerbeck	-3.696	0	-300.000	-341.000	-341.000	0	0	0	-641.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.696	0	-300.000	-341.000	-341.000	0	0	0	-641.000
<p>Erläuterungen: Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2019 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Billerbeck vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort werden die Standortvorgaben sichergestellt und zudem bestehen zukunftsfähige Ausweitung- und Erweiterungsoptionen. Es ist für die Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2022 eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.</p> <p>Die Invest. Nr. 100119RWB 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 Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt. Unter der Invest. Nr. 100119RWB wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 1.800.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 2.441.000 €.</p>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RVW-BK	-46.593	0	0	0	0	0	0	-400.393	-400.393
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.593	0	0	0	0	0	0	-400.393	-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 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. Ziffer 11.2 des Vorberichtes). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 4.023.393 €. Hinzu kommen 823.000 € aus Eigenmitteln bzw. Förderung durch das Projekt Jülich, sodass der Gesamtkostenrahmen insgesamt 4.846.393 € beträgt.</p> <p>Für diese Maßnahme wurden in der Produktgruppe 10.02 planmäßig bis 2019 Mittel in Höhe von 5.453.000 € bereitgestellt.</p> <p>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> <p>Unter Berücksichtigung der Veranschlagung in 2020 in Höhe von 400.393 € wird der geplante Kostenrahmen in Höhe von 4.846.393 € erreicht.</p>									
100219KH01 Sanierung und Umbau der Kantine KH I	0	-50.000	0	0	0	0	0	-100.000	-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	0	0	0	-100.000	-100.000
<p><i>Erläuterungen:</i> 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 Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Unter der Invest. Nr. 100219KH01 wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 100.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 200.000 €.</p>									
100317GSN Geschw.-Scholl-Schule Qual. Standort	-897.113	0	0	0	0	0	0	-989.037	-989.037
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-897.113	0	0	0	0	0	0	-989.037	-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.</p>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude									
Kreishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
<p>ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Der Grundstückserwerb sowie die Sanierung der ehemaligen Geschwister-Scholl-Schule Nottuln (zum 01.08.2019 Namensänderung in Steuerschule) ist Gegenstand des Förderprogramms "Gute Schule 2020" (vgl. Mitteilungsvorlage MV-10-0267). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 6.146.148 € (davon 1.175.325,43 € für den Grundstückserwerb). Für diese Maßnahme wurden in der Produktgruppe 10.02 planmäßig bis 2019 Mittel in Höhe von 4.006.288 € sowie aus einer Mittelumverteilung 480.000 € bereitgestellt. In 2019 erfolgte zudem eine außerplanmäßige Mittelbereitstellung in Höhe von 989.037 € sowie eine Mittelumverteilung in Höhe von 670.823 € aus der Planungsreserve für Förderprogramme (hier: Gute Schule 2020) um die Maßnahme fortzuführen. Nach § 83 Abs. 3 GO NRW wurde die Deckung der außerplanmäßig bereitgestellten Mittel im Haushaltsjahr 2020 gewährleistet.</p>									
100319KH01 Einrichtung einer Dienstleistungsmesse KH I	-8.523	0	0	0	0	0	0	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.523	0	0	0	0	0	0	-50.000	-50.000
<p>Erläuterungen: 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. Unter der Invest. Nr. 100319KH01 wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 110.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 160.000 €.</p>									
100419RWL Erweiterung Rettungswache Lüdinghausen	0	0	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000
<p>Erläuterungen: 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 Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt. Unter der Invest. Nr. 100419RWL wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 500.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 1.000.000 €.</p>									
100516KH05 Neubau Kreishaus V Coesfeld (KInvFöG)	-226.294	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-226.294	0	0	0	0	0	0	0	0
<p>Erläuterungen: Die Invest. Nr. 100516KH05 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abt. 10 wird diese Invest.Nr. ab dem</p>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
<i>Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</i>									
<i>Der Neubau des Kreishauses V ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 1" (vgl. Mitteilungsvorlage MV-10-0267). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 3,8 Mio. €. Für diese Maßnahme wurden in der Produktgruppe 10.02 planmäßig bis 2019 Mittel in Summe von insgesamt 4.500.000 € veranschlagt. Zwischenzeitlich erfolgte Mittelumverteilungen sowie Ermächtigungübertragungen sind darin nicht berücksichtigt.</i>									
100517BBA Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	-115.792	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-115.792	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen: Die Invest. Nr. 100517BBA 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 Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</i>									
<i>Der Breitbandausbau der Schulen ist Gegenstand des Förderprogramms "Gute Schule 2020" (vgl. Mitteilungsvorlage MV-10-0267). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 500.000 €. Für diese Maßnahme wurden in der Produktgruppe 10.02 planmäßig bis 2019 Mittel in Höhe von 500.000 € bereitgestellt.</i>									
100519VISC Sanierung Brückenbauerke Burg Vischering	-4.642	-178.000	0	0	0	0	0	-178.000	-178.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.642	-178.000	0	0	0	0	0	-178.000	-178.000
<i>Erläuterungen: Die Invest. Nr. 100519VISC wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abt. 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt. Unter der Invest. Nr. 100519VISC wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 340.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 518.000 €.</i>									
100614RWA Neubau RW Ascheb. (iVm Feuerwache Gem. Ascheb.)	-1.359.190	0	0	0	0	0	0	-800.000	-800.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-107.562	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.251.628	0	0	0	0	0	0	-800.000	-800.000
<i>Erläuterungen: Die Invest. Nr. 100614RWA wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abteilung 10 wird diese</i>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
<p><i>Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt. Unter der Invest. Nr. 100614RWA wurden planmäßig bis 2019 für Baumaßnahmen 1.800.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 2.600.000 €.</i></p>									
100619VISC Außenspielfeld Burg Vischering	-1.435	0	0	0	0	0	0	-110.000	-110.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	50.000	50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.435	0	0	0	0	0	0	-110.000	-110.000
<p><i>Erläuterungen: 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 Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt. Unter der Invest. Nr. 100619VISC wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 50.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtauszahlungen bis einschl. 2025 betragen somit für den Kreis Coesfeld insgesamt 160.000 €. Die Stadt Lüdinghausen beteiligt sich mit einem Betrag in Höhe von 50.000 € an den Herstellungskosten.</i></p>									
100809OVNB Erweiterung des Oswald-von-Neill-Breuning BK	-63.648	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-63.648	0	0	0	0	0	0	0	0
<p><i>Erläuterungen: Die Invest. Nr. 100809OVNB wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abt. 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt. Unter der Invest. Nr. 100809OVNB wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 5.064.500 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 5.064.500 €</i></p>									
100819DIGS Digitalisierung Schulen	-57.827	0	0	0	0	0	0	0	0
Beschaffung Endgeräte	-57.827	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-57.827	0	0	0	0	0	0	0	0
<p><i>Erläuterungen: Die Invest. Nr. 100819DIGS wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.02 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abt. 10 wird diese Invest. Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</i></p>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
<p>Die Beschaffung von digitalen Endgeräten für die Schulen ist Gegenstand des Förderprogramms "Gute Schule 2020" (vgl. Mitteilungsvorlage MV-10-0267). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 110.590,96 €.</p> <p>Für diese Maßnahme wurden in der Produktgruppe 10.02 planmäßig bis 2019 Mittel in Höhe von 120.000 € bereitgestellt. Die frei werdenden Fördergelder werden der "Investiven Planungsreserve Förderprogramme" zugeführt.</p>									
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	-1.877	-500.000	0	0	-28.000	0	0	-3.020.000	-3.048.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.877	-500.000	0	0	-28.000	0	0	-3.020.000	-3.048.000
<p>Erläuterungen:</p> <p>Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2019 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Nottuln vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort werden die Standortvorgaben sichergestellt und zudem bestehen zukunftsfähige Ausweitungsoptionen.</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 Produktgruppe 20.06 "Gebäude" geführt.</p> <p>Unter der Invest. Nr. 100916RWN wurden planmäßig bis 2019 für die Baumaßnahmen 500.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 3.548.000 €.</p>									
200122KH01 Kleinmaßnahmen und Geräte	0	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	-200.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	-200.000
<p>Erläuterungen:</p> <p>Für kleinere Baumaßnahmen sowie für die Anschaffung von Geräten wird jährlich ein Ansatz in Höhe von 50.000 € gebildet.</p>									
200221RWD Neubau Rettungswache Dülmen	0	-800.000	0	-1.100.000	-2.500.000	-2.970.000	0	-800.000	-6.270.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-800.000	0	-1.100.000	-2.500.000	-2.970.000	0	-800.000	-6.270.000
<p>Erläuterungen:</p> <p>Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2019 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Dülmen vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort Nordlandwehr in Dülmen werden die Standortvorgaben erfüllt und zudem bestehen zukunftsfähige Ausweitungsoptionen. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb und die Erschließung enthalten.</p>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
<i>Für eine mögliche Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2022 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.</i>									
20022HWS Präventive Maßnahmen Hochwasserschutz 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	0	-200.000
<i>Erläuterungen:</i>									
<i>Präventivmaßnahmen zur Gebäudesicherung bei Hochwasser</i>									
200320RWC Umbau Rettungswache Coesfeld 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	-2.414.000	0	-2.414.000
<i>Erläuterungen:</i>									
<i>Die Standortvorgaben für die Rettungswache Coesfeld werden nach dem Umzug der Kreisleitstelle in den Erweiterungsbau des Kreishauses / durch den Umbau am jetzigen Standort, Alte Münsterstr. 2, sichergestellt. Zudem bestehen zukunftsfähige Aus- und Erweiterungsreserven.</i>									
200321RWS Erweiterung Rettungswache Senden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000	0	0	-300.000	-155.000	0	-150.000	-605.000
<i>Erläuterungen:</i>									
<i>Die Rettungswache Senden wurde im Jahr 2013 in Betrieb genommen. Durch den aktuellen Rettungsbedarfsplan wird die Rettungswache zu einer 24-Stunden-Wache ausgeweitet, mit der Konsequenz zusätzlicher Rettungskräfte für den zweiten Rettungswagen. Die zusätzlichen Anforderungen machen einen Erweiterungsbau unabdingbar.</i>									
200322PHO Errichtung Photovoltaikanlagen auf kr.eig Gebäuden 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-30.000	0	0	0	0	0	-30.000
<i>Erläuterungen:</i>									
<i>Die Maßnahme umfasst die Errichtung von Photovoltaikanlagen auf fünf kreiseigenen Gebäuden und ist förderungsfähig mit einem Eigenanteil von 10 %.</i>									
									270.000
									-300.000

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
200421FWTZ Neubau Feuerwehrentechnische Zentrale Dülmen	0	-1.000.000	0	-2.400.000	-3.500.000	-2.200.000	-5.046.000	-1.000.000	-11.746.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	0	-2.400.000	-3.500.000	-2.200.000	-5.046.000	-1.000.000	-11.746.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Die feuerwehrtechnischen Dienstleistungen - Atemschutzübungsstrecke - Kreisschlauchpflege - ABC-Zug - sind an drei Standorten untergebracht. Mit der Zusammenführung an dem zentralen Standort an der Nordlandwehr in Dülmen werden die Modernisierung der Dienstleistungsangebote, eine Sicherung nach den Nutzervorgaben mit zukunftsfähigen Aus- und Erweiterungsoptionen und insgesamt Synergien in der Bereitstellung der Dienstleistungsangebote erreicht und umgesetzt. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb und die Erschließung enthalten. Für eine mögliche Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2022 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.</p>									
200520OVNB Maßnahme zur Verbesserung des Raumklimas OvNB-BK	0	0	0	0	0	0	0	-80.000	-80.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-80.000	-80.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Die Maßnahme zur Verbesserung des Raumklimas am Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg in Coesfeld war bisher Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1798). Danach sollte der geplante Kostenrahmen 80.000 € betragen. Aufgrund einer Änderung in der Ausführung der Maßnahme wird die Mindestfördersumme unterschritten und ist somit nicht mehr Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2". Die frei werdenden Fördermittel werden der "Investiven Planungsreserve Förderprogramme" zugeführt. (vgl. Ziffer 11.2 des Vorberichtes)</p>									
200521BAUH Erweiterung Kreisbauhof	0	0	-200.000	0	-700.000	0	0	0	-900.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-200.000	0	-700.000	0	0	0	-900.000
<p><i>Erläuterungen:</i> Für die langfristige Sicherstellung der Dienstleistungen des Kreisbauhofes wird der Fahrzeugbestand um drei weitere Großgeräte/Geräteträger aufgestockt. Die Kfz-Halle muss entsprechend um 3 Segmente ausgebaut und erweitert werden.</p>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
200620OVNB Barrierearmer Ausbau OvNB-BK	-108.186	0	0	0	0	0	0	-80.000	-80.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-80.000	-80.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-108.186	0	0	0	0	0	0	0	0
<p>Erläuterungen: Der barrierearme Ausbau von Gebäudeteilen im Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg in Coesfeld ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Mitteilungsvorlage MV-10-0267). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 152.000 €. Die in den Spalten "Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021" sowie "Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025" genannten Beträge sind nur nachrichtlich aufgeführt und bilden den Ansatz des Jahres 2020 ab. Zwischenzeitlich erfolgte Mittelumverteilungen werden hier nicht ausgewiesen.</p>									
200621RWL Neubau Rettungswache Lüdinghausen	0	-1.050.000	0	-1.900.000	-2.800.000	-1.200.000	-934.000	-1.050.000	-5.984.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.050.000	0	-1.900.000	-2.800.000	-1.200.000	-934.000	-1.050.000	-5.984.000
<p>Erläuterungen: Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2019 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Lüdinghausen vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort werden die Standortvorgaben erfüllt und zudem bestehen zukunftsfähige Ausweitungs- und Erweiterungsoptionen. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb und die Erschließung enthalten. Für eine mögliche Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2022 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant.</p>									
200721ERWL Erwerb Liegenschaften	0	-1.730.000	0	0	0	0	0	-1.730.000	-1.730.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-1.730.000	0	0	0	0	0	-1.730.000	-1.730.000
200820RVW Errichtung Flucht- und Rettungstreppe RVW-BK Dülmen	0	0	0	0	0	0	0	-200.000	-200.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-200.000	-200.000
<p>Erläuterungen: Der Errichtung einer Flucht- und Rettungstreppe am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen ist Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Mitteilungsvorlage MV-10-0267). Danach beträgt der geplante Kostenrahmen 200.000 €.</p>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
200920GRU Erwerb Grundstücke für kreiseigene Zwecke	1.292.919	-1.000.000	0	0	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.292.919	0	0	0	0	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
201020WOH Errichtung einer Wohnanlage in Lüdingtonhausen	-1.999	-2.000.000	0	0	-8.000.000	-5.000.000	0	-3.650.000	-16.650.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000.000	0	0	-8.000.000	-5.000.000	0	-3.650.000	-16.650.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.999	0	0	0	0	0	0	0	0
<p><i>Erläuterungen:</i> Es ist der Abbruch des ehemaligen Schulgebäudes der Astrid-Lindgren-Schule, Nottengartenweg 4 in Lüdingtonhausen und die Errichtung einer Wohnanlage durch die Wohnungsbau Westmünsterland in Kooperation mit der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH - GFC- geplant.</p>									
201120KLS Erweiterung Kreishaus I einschl. Kreisleitstelle	-11.386	-200.000	-620.000	-600.000	-770.000	-2.360.000	-3.750.000	-500.000	-8.000.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	-620.000	-600.000	-770.000	-2.360.000	-3.750.000	-500.000	-8.000.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.386	0	0	0	0	0	0	0	0
<p><i>Erläuterungen:</i> Der Flächenbedarf zur Errichtung einer modernen Kreisleitstelle sowie der Erweiterung der Büro- und Verwaltungsflächen für die Kreisverwaltung wurde politisch anerkannt. Die Umsetzung erfolgt auf der Grundlage der vorgestellten und anerkannten Machbarkeitsstudie als 4-geschossiger Anbau an das vorhandene Verwaltungsgebäude Kreishaus 1. Für eine Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2022 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2023 eingeplant. Bis 2021 lautete die Bezeichnung der Invest. Nr. "Neubau Kreisleitstelle Coesfeld". Ab 2022 wird die Invest. Nr. unter der Bezeichnung "Erweiterung Kreishaus I einschl. Kreisleitstelle" geführt.</p>									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
100618SGA Sonnenschutz Gesundheitsamt Lüdinghausen	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
100718VISC Raumlufttechnische Anlagen Burg Vischering	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-20.000	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000
200120OVNB Schrankenanlage Lehrerparkplatz OvNB-Berufskolleg	-6.495	0	0	0	0	0	0	-25.000	-25.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-25.000	-25.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-6.495	0	0	0	0	0	0	0	0
200220KH01 Erneuerung Schrankenanlagen KH I	0	0	0	0	0	0	0	-35.000	-35.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-35.000	-35.000
200420PICT Umbau der Hausmeisterwohnung zum Beratungszentrum	0	0	0	0	0	0	0	-40.000	-40.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-40.000	-40.000

Erläuterungen:

Der Umbau der Hausmeisterwohnung am Pictorius-Berufskolleg in Coesfeld zu einem Beratungszentrum war bisher Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1798). Danach sollte der geplante Kostenaufwand 40.000 € betragen. Aufgrund einer zu erwartenden Kosteneinsparung wird die Mindestförderersumme unterschritten. Somit ist die Maßnahme nicht mehr Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2". Die frei werdenden Fördermittel werden der "Investiven Planungsreserve Förderprogramme" zugeführt. (vgl. Ziffer 11.2 des Vorberichtes)

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
201320COR Corona-bedingte Investitionen	-90.000	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-90.000	0	0	0	0	0	0	0	0

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, Sanitäranlagen, 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 2020	Ist 2020	Zielerr.-quote	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Substanzerhaltungsquote *1)	140,40 %	82,68 %	58,88 %	108,11 %	152,50 %	170,09 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Ist 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025		
Geplante Mittel für die Substanzerhaltung (konsumtiv) *1)	1.311.703 €	1.745.000 €	2.758.675 €	3.192.500 €	980.000 €	780.000 €		

Produktbeschreibung Produkt 20.06.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Grundzahlen	Ist 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Geplante Mittel für Erneuerungs- und Modernisierungsmaßnahmen (investiv) *1)	169.364 €	298.000 €	150.000 €	150.000 €	0 € *2)	0 € *2)
geplante Abschreibungen	1.791.136 €	1.889.628 €	1.907.240 €	1.965.123 €	2.289.623 €	2.530.061 €
Geplante Mittel für Neubauten *3)	2.271.566 €	7.430.000 €	1.120.000 €	18.939.000 €	13.885.000 €	9.730.000 €

Erläuterungen

ERLÄUTERUNGEN zu den Kennzahlen und Grundzahlen

*1) 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 2022 ergibt sich hiernach folgende Berechnung:

$((2.758.675 \text{ €} + 150.000 \text{ €}) / 1.907.240 \text{ €} \times 100 = 152,50 \text{ \%})$

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 2022 war noch nicht planbar, welche Finanzmittel für die Finanzplanungsjahre 2024 und 2025 für Erneuerungs- und Sanierungsmaßnahmen anfallen werden. Die geplanten Mittel für diese Grundzahl werden daher mit 0 € für 2024 und 2025 angesetzt.

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

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.389	319.572	375.319	469.908	579.236	668.885
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.919	7.500	15.500	15.500	15.500	15.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.439	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige ordentliche Erträge	109.978	36.100	35.000	35.000	35.000	35.000
08	Aktivierete Eigenleistungen	604	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	193.329	364.472	427.119	521.708	631.036	720.685
11	Personalaufwendungen	-1.487.712	-1.496.514	-1.502.062	-1.517.082	-1.532.253	-1.547.576
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.006.487	-2.414.000	-2.341.000	-2.341.000	-2.341.000	-2.341.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-119.628	-144.724	-165.580	-173.679	-174.766	-175.515
15	Transferaufwendungen	-12.365	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.613.968	-1.492.639	-1.401.137	-1.401.137	-1.401.137	-1.401.137
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.240.159	-5.560.878	-5.422.778	-5.445.898	-5.462.157	-5.478.227
18	Ordentliches Ergebnis	-5.046.830	-5.196.405	-4.995.660	-4.924.189	-4.831.121	-4.757.542
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	-5.046.830	-5.196.405	-4.995.660	-4.924.189	-4.831.121	-4.757.542
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	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.046.830	-5.196.405	-4.995.660	-4.924.189	-4.831.121	-4.757.542
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-5.046.830	-5.196.405	-4.995.660	-4.924.189	-4.831.121	-4.757.542
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.046.830	-5.196.405	-4.995.660	-4.924.189	-4.831.121	-4.757.542

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.07

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 11 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.07 neu eingerichtet werden. In dieser 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 (bis 2021)
- 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.

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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. (Ansatz 2021 = 7.500 €; Ansatzerhöhung in 2022 unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses).

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

Bei dem Ertragsaufkommen für 2022 handelt es sich um Versicherungsleistungen (Ansatz 2021 = 36.000 €). Andere sonstige ordentliche Erträge werden im Gegensatz zum Vorjahr nicht veranschlagt (Ansatz 2021 = 100 €).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von dem Ansatz 2022 entfallen auf:

- a) Energie- und Wasserkosten (allgemein) = 860.000 € (Ansatz 2021 = 920.000 €); Die Ansatzreduzierung für 2022 (60.000 €) basiert auf durchgreifende bauliche Energiesparmaßnahmen.
Aufgrund des zwischenzeitlich durchgeführten Vergabeverfahrens für das Jahr 2022 zeichnet sich eine deutliche Preissteigerung für die Lieferung von Strom und Gas ab. Bei der Ansatzbildung zum Entwurf des Haushaltsplanes 2022 war diese Entwicklung noch nicht abzusehen. Die Veranschlagung der Mehraufwendungen bei den Energiekosten sowie die Berücksichtigung von Energiekosteneinsparungen durch die Installation von PV-Anlagen zur Eigenstromversorgung auf kreiseigenen Liegenschaften und die Senkung der EEG-Umlage werden über die Änderungsliste zum Entwurf des Haushaltsplanes 2022 erfolgen.
- b) Reinigungskosten = 900.000 € (Ansatz 2021 = 875.000 €)
Im Haushaltsjahr 2022 ergeben sich Mehraufwendungen für pandemiebedingte Sonderreinigungen an den Verwaltungs- und Schulgebäuden sowie den Kulturzentren.
- c) sonstige Bewirtschaftungskosten = 250.000 € (= Ansatz 2021)
- d) Kosten für die Pflege der Außenanlagen = 115.000 € (= Ansatz 2021)
- e) Wartungsverträge = 25.000 € (= Ansatz 2021)
Es handelt es sich um Aufwendungen für Wartung und Pflege der Feuerlöscheinrichtungen sowie 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) = 83.000 €

(Ansatz 2021 = 103.000 €). Die Ansatzminderung ist auf die Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse bei einigen Positionen zurückzuführen.

- g) Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens = 23.000 € (= Ansatz 2021)
- h) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen = 85.000 € (Ansatz 2021 = 88.000 €)
Es handelt sich u. a. um Aufwendungen für die Überprüfung elektrischer Betriebsmittel sowie für die Digitalisierung von Bauakten für die Jahrgänge ab 1993.
- i) Aufwendungen für sonstige Sachleistungen = 0 € (Ansatz 2021 = 15.000 €)
Im Ansatz 2021 sind Aufwendungen aus dem Bereich der Arbeitssicherheit berücksichtigt. Aufgrund der Verlagerung des Produktes Arbeitssicherheit von der Produktgruppe 20.07 in die Produktgruppe 11.01 sind für 2022 hier keine Aufwendungen für sonstige Sachleistungen zu veranschlagen.

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 Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2022 enthält Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Porto, Frachten = 195.000 € (= Ansatz 2021)
- b) Versicherungen (ohne Unfall) = 252.000 € (Ansatz 2021 = 239.000 €; Ansatzerhöhung unter Berücksichtigung der Wertsteigerungen, der Beitragsanpassung aufgrund der Haftungsrisiken und des Einschlusses einer Cyber-Versicherung)
- c) Unfallversicherung = 390.000 € (Ansatzerhöhung gegenüber dem Vorjahr um 20.000 € aufgrund von gestiegenem Beitragsaufkommen)
- d) Geräte und Ausstattung = 71.300 € (Ansatz 2021 = 76.800 €)
Die Minderaufwendungen für 2022 sind mit der Verlagerung des Produktes "Arbeitssicherheit" von der Produktgruppe 20.07 in die Produktgruppe 11.01 zu begründen.
- e) Beschaffungen unter 800 € netto = 223.000 € (Ansatz 2021 = 221.300 €)
Der Bedarf für das Haushaltsjahr 2022 setzt sich wie folgt zusammen:
 - Beschaffungen: 88.000 € (in 2021: 86.300 €)
 - Laufende Reinvestition und Ergänzungen für Organisations- und Bildschirmarbeitsplatzmobiliar in allen Verwaltungsbereichen (insbesondere wegen hausinterner Umzüge, Umstellung auf höhenverstellbare Schreibtische, Neumöblierung von Besprechungsräumen, Neueinrichtung von Arbeitsplätzen): 65.000 € (= 2021)
 - Bedarfsanmeldungen der Berufskollegs für neues Mobiliar (Schulleitung, Lehrerzimmer, Schulsozialarbeiter und Schulverwaltung): 45.000 € (= 2021)
 - Umsetzung von Beschaffungsvorgängen und Maßnahmen aus den Gefährdungsbeurteilungen der Bildschirmarbeitsplätze, Außendiensttätigkeiten und Gefährdungsbeurteilung Psych. Belastungen: 25.000 € (= 2021)Die Finanzierung der Aufwendungen für die Beschaffungen für den Schulbereich erfolgt über die Schulpauschale (veranschlagt im Budget 5).
- f) Bürobedarf = 61.000 € (= Ansatz 2021)
- g) Verbrauchsmaterial = 95.000 € (Ansatz 2021 = 98.500 €; zur Ansatzminderung vgl. Erläuterungen zu Buchstabe d))
- h) Aufwendungen für Schadensfälle = 50.000 € (= Ansatz 2021)
Diesen Aufwendungen stehen Versicherungsleistungen in Höhe von 35.000 € (vgl. Zeile 07) gegenüber, sodass in 2022 ein Eigenanteil von 15.000 € verbleibt.
- i) Geschäftsaufwendungen = 7.500 € (Ansatz 2021 = 102.500 €; zur Ansatzminderung vgl. Erläuterungen zu Buchstabe d))
- j) Dienst- und Schutzkleidung = 6.600 € (Ansatz 2021 = 21.600 €; zur Ansatzminderung vgl. Erläuterungen zu Buchstabe d))

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.251	7.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
07	Sonstige Einzahlungen	84.372	36.100	35.000	0	35.000	35.000	35.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.713	44.900	51.800	0	51.800	51.800	51.800
10	Personalauszahlungen	-1.490.409	-1.496.514	-1.502.062	0	-1.517.082	-1.532.253	-1.547.576
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.921.910	-2.414.000	-2.341.000	0	-2.341.000	-2.341.000	-2.341.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.365	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
15	Sonstige Auszahlungen	-1.490.973	-1.482.539	-1.392.337	0	-1.392.337	-1.392.337	-1.392.337
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.915.657	-5.406.054	-5.248.399	0	-5.263.419	-5.278.590	-5.293.913
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.812.944	-5.361.154	-5.196.599	0	-5.211.619	-5.226.790	-5.242.113
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.680	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.731	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.411	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-154.031	-435.100	-228.800	0	-208.800	-208.800	-208.800
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-154.031	-435.100	-228.800	0	-208.800	-208.800	-208.800
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-135.620	-435.100	-228.800	0	-208.800	-208.800	-208.800
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.948.564	-5.796.254	-5.425.399	0	-5.420.419	-5.435.590	-5.450.913

Erläuterungen Teilfinanzplan 20.07

Zum 01.06.2019 wurde die Abteilung 10 Zentrale Dienste aufgelöst. Es erfolgte eine Aufgabenverlagerung in die Abteilungen 11 (Personal und Organisation) und 20 (Finanzen und Liegenschaften). Daher musste ab dem Haushaltsjahr 2020 die Produktgruppe 20.07 neu eingerichtet werden. In dieser 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 (bis 2021)
- 4) 20.07.04 Bewirtschaftung.

Die vorgenannten Produkte wurden bis einschließlich 2019 in der Produktgruppe 10.03 Zentraler Service (Budget 3) erfasst.

Aufgrund einer Organisationsänderung wird das Produkt Arbeitssicherheit ab dem Haushaltsjahr 2022 in der Produktgruppe 11.01 (Produkt 11.01.03) dargestellt.

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 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)									
200121KAN Neuausstattung Küche Kantine KHI	0	-125.000	0	0	0	0	0	-125.000	-125.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-125.000	0	0	0	0	0	-125.000	-125.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-119.031	-300.000	-220.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-590.000	-1.410.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.680	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-126.711	-300.000	-220.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-590.000	-1.410.000

Erläuterungen:

Dieser Ansatz setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

- 30.000 € Mobiliar in den Lehrerzimmern und der Schulverwaltung der Berufskollegs und Förderschulen (zusätzliche Büroarbeitsplätze, Regalanlagen, Einbauschränke usw.)
- 30.000 € Reininvestition für Organisations- und Bildschirmarbeitsplatzmobiliar für alle Verwaltungsbereiche (Neueinrichtung, Ergänzung, Austausch)
- 20.000 € Einrichtung Besprechungsräume (Besprechungstische, Medientechnik)
- 10.000 € Archiv- und Regalsysteme
- 35.000 € Ersatzbeschaffung Kommunaltraktor Standort Dülmen (Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg, Verwaltungsgebäude)
- 10.000 € Anschaffung LED-Stehleuchten mit Bewegungsmelder und Tageslichtsensor
- 25.000 € Neuanschaffungen und Ersatzbeschaffungen von Maschinen und Geräten im Verwaltungs- und Schulbereich (z. B. Kehrgeräte, Laubbläser, Gewerkekühlschränke, Messgeräte, medizinisch-technische Geräte usw.), die zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht final planbar sind
- 15.000 € Ersatzbeschaffung von abgängigen Anbaugeräten an den Kommunaltraktoren der Verwaltungs- und Schulgebäuden (Salzstreuer, Mähwerke, Schneeschilder usw.)
- 10.000 € ergänzende Anschaffung von Ladesäulen (für Elektrofahrzeuge und Elektroräder)
- 15.000 € Erweiterung der Fahrradabstellanlagen
- 20.000 € Digitale Seh- und Hörtestgeräte für das Gesundheitsamt

Investitionen Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2021	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025
<p>Die Invest. Nr. 100308KH01 wurde bis einschl. 2019 in der Produktgruppe 10.03 dargestellt. Aufgrund der Auflösung der Abt. 10 wird diese Invest Nr. ab dem Haushaltsjahr 2020 in der Produktgruppe 20.07 "Zentraler Service" geführt.</p> <p>Unter der Invest. Nr. 100308KH01 wurden planmäßig bis 2019 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 2.537.000 € bereitgestellt. Die planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2025 beträgt somit 3.947.000 €.</p>									
201620COR Corona-bedingte Investitionen	-13.577	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-13.577	0	0	0	0	0	0	0	0
201720COR Corona-bedingte Investitionen (Bewirtschaftung)	-7.685	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.685	0	0	0	0	0	0	0	0

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 weiterverarbeitet.

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 und Durchführung von Vergabeverfahren im Rahmen der vergaberechtlichen Vorschriften (u.a. UVgO, VgV).

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 300 € (zentral bewirtschaftete Mittel, ohne budgetierte Ansätze). *1)

Die durchschnittlichen Ausgaben (konsumtiv) für Geräte, Ausstattung und Büromaterial betragen je Büroarbeitsplatz maximal 250 €. *2)

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 max. 80 g pro gefahrene Kilometer gesenkt.

Kennzahlen	Planwert 2020	Ist 2020	Zielerr.-quote	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Durchschnittliche Ausgaben für Druckerzeugnisse, Porto und Fachliteratur (pro Büroarbeitsplatz) *1)	< 500 €	205 €	244 %	< 300 €	< 300 €	< 300 €	< 300 €	< 300 €

Produktbeschreibung Produkt 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen

Kreishaushalt

Kennzahlen	Planwert 2020	Ist 2020	Zielerr.-quote	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Durchschnittliche Ausgaben für Geräte, Ausstattung und Büromaterial (pro Büroarbeitsplatz) *2)	< 300 €	280 €	107 %	< 250 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €
Durchschnittliche Investitionsausgaben für die Ausstattung mit Organisationsmobiliar (pro Büroarbeitsplatz)	< 250 €	224 €	112 %	< 250 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €	< 250 €
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoss pro km Benzin/Kfz	80 g / km	75 g / km	107 %	80 g / km	< 80 g / km	< 80 g / km	< 80 g / km	< 80 g / km
Grundzahlen	Ist 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025		
Portokosten	183.982 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	< 190.000 €	
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	6.941 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	
Anzahl Büroarbeitsplätze	967	900	900	900	900	900	900	
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	0,38 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	< 0,30 €	
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks *3)	50 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	> 65 %	
Erläuterungen	*1) Zielvorgabe bis 2020 max. 500 € *2) Zielvorgabe bis 2020 max. 300 € *3) 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.							

Produktbeschreibung Produkt 20.07.02 Versicherungen

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgaben:

Rechtsbindungsgrad:

muss

soll

kann

Freiwillige Aufgaben:

Freiwillig

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften

Beschreibung

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.
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.

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 Schadenentstanden 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 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken						
- Gebäude	82.770 €	85.000 €	87.000 €	87.000 €	87.000 €	87.000 €
- Inventar und Museumsgut	48.037 €	56.000 €	49.000 €	49.000 €	49.000 €	49.000 €
- Elektronik	12.183 €	13.000 €	23.000 €	23.000 €	23.000 €	23.000 €
- Schlüsselverlust	8.744 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €
- Allgemeine Haftpflicht	44.734 €	43.000 €	46.000 €	46.000 €	46.000 €	46.000 €
- Eigenschadenversicherung	27.489 €	29.500 €	33.500 €	33.500 €	33.500 €	33.500 €
- Rechtsschutz	3.046 €	3.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €	4.500 €
- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	21.782 €	24.000 €	24.000 €	24.000 €	24.000 €	24.000 €
Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	382.755 €	370.000 €	390.000 €	390.000 €	390.000 €	390.000 €
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €

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 2020	Ist 2020	Zielerr.-quote	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude (qm BGF *1)	25 kg	21,31 kg	117 %	25 kg	25 kg	25 kg	25 kg	25 kg
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche:								
Verwaltungsgebäude	30	27,62	109 %	30	30	30	30	30
Berufskollegs	20	18,12	110 %	20	20	20	20	20
Förderschulen	10	8,41	119 %	10	10	10	10	10
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche:								
Verwaltungsgebäude	73	84,50	86 %	73	73	73	73	73
Berufskollegs	70	51,01	137 %	70	70	70	70	70
Förderschulen	100	46,94	213 %	100	100	100	100	100
Grundzahlen	Ist 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025		
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude	1.322.135 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 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Planwert 2023	Planwert 2024	Planwert 2025
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	741.761,16 €	920.000 €	870.000 €	870.000 €	870.000 €	870.000 €
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2) *3)	729.397,37 €	875.000 €	900.000 €	900.000 €	900.000 €	900.000 €
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	*1) BGF = Bruttogrundfläche *2) ohne Rettungswachen *3) In den Planwerten bei den Ausgaben der Unterhaltsreinigung für die Jahre 2022 bis 2025 sind infolge der Corona-Pandemie 75.000 € Mehraufwendungen für desinfizierende Reinigung in den Verwaltungs- und Schulgebäuden sowie den Kulturzentren enthalten.					

