

Anlage 1 zu Sitzungsvorlage SV-10-1024/2

Vorbemerkung: Die Änderungsliste wird grundsätzlich auf Sachkontenebene geführt, um eine exakte Weiterverarbeitung der Daten in der Haushaltssoftware zu gewährleisten. Die Ansätze werden grundsätzlich bei den maßgeblichen Zeilen der Teilergebnis- und Teilfinanzpläne erläutert. In der Sitzung des Ausschusses für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Digitalisierung am 27.11.2023 wurden die Haushaltspositionen gemäß 1. Änderungsliste (vgl. Anlage 1 zu SV-10-1024) anerkannt. Hinsichtlich des Inhalts der 2. Änderungsliste (Anlage 1 zu SV-10-1024/1) hat der Kreisausschuss in seiner Sitzung am 29.11.2023 eine befürwortende Beschlussempfehlung gegenüber dem Kreistag abgegeben. Darüber hinaus hat der Kreisausschuss dem Kreistag empfohlen, den Betrag der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu erhöhen (vgl. in orange kenntlich gemachte Änderungen).

**Änderungsliste 3/2024
zum Entwurf des Haushaltsplanes 2024**

Ansatzänderungen im Ergebnisplan und Finanzplan im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit

| lfd. Nr. | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|------------------------------------------------------------------|-----------|----------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Ein- zahlung € | Aufwand Aus- zahlung € | | |
| Änderungen mit Auswirkungen auf die Kreisumlage allgemein | | | | | | | | | |
| 1 | 17 / 20 | 1 | Abt. 32 32.02 (EP 04 / FP 04) | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 432100 Ertrag 632100 Einzahlung (A032 / 01.32.02.01) | 27.846.602 | -371.368 | | 27.475.234 | Vorschlag der Verwaltung Neukalkulation der Benutzungsgebühren auf der Grundlage einer aktualisierten Prognose der Einsatzzahlen |
| 2 | 17 | 1 | Abt. 32 32.02 (EP 04) | Auflösung von Sonderposten für Gebührenaussgleich 438100 Ertrag (A032 / 01.32.02.01) | 1.300.000 | 1.500.000 | | 2.800.000 | Vorschlag der Verwaltung Nahezu vollständige Auflösung des Sonderpostens mit einem reduzierenden Effekt auf die Höhe der Benutzungsgebühren |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|----------|-----------|--------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 3 | 17 / 20 | 1 | Abt. 32 32.02 (EP 13 / FP 12) | Erstattung lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden (GV) 523200 Aufwand 723200 Auszahlung (A032 / 01.32.02.01) | 4.040.023 | | -107.035 | 3.932.988 | Vorschlag der Verwaltung Neukalkulation der Erstattungen / Die Ansatzserhöhung gegenüber dem Vorjahr (3.605.882 €) beruht größtenteils auf Tarifsteigerungen. |
| 4 | 17 / 20 | 1 | Abt. 32 32.02 (EP 13 / FP 12) | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 529100 Aufwand 729100 Auszahlung (A032 / 01.32.02.01) | 270.000 | | 30.000 | 300.000 | Vorschlag der Verwaltung Für die Bereitstellung der Ersthelferalarmierung "Corhelper" entstehen erstmals Aufwendungen in Höhe von 30.000 €. |
| 5 | 17 / 20 | 1 | Abt. 32 32.02 (EP 13 / FP 12) | Notarztstellung Kostenrechnung 529103 Aufwand 729103 Auszahlung (A032 / 01.32.02.01) | 2.495.957 | | 200.032 | 2.695.989 | Vorschlag der Verwaltung Anpassung unter Berücksichtigung einer neuen Vertragsbasis mit den Christophorus-Kliniken ab dem 01.12.2023 und dem vorgesehenen Einsatz des Telenotarztes/der Telenotärztin ab dem 01.03.2024 |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|----------|-----------|--------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 6 | 17 / 20 | 1 | Abt. 32 32.02 (EP 13 / FP 12) | Betreiberentgelte Rettungswachen Kostenrechnung 529104 Aufwand 729104 Auszahlung (A032 / 01.32.02.01) | 16.875.204 | | -96.128 | 16.779.076 | Vorschlag der Verwaltung Neukalkulation / Die Ansatzserhöhung gegenüber dem Vorjahr (Ansatz 2023: 14.399.021 €) resultiert größtenteils aus den gestiegenen Personalaufwendungen und allgemein gestiegenen Aufwendungen, z. B. für Energie. |
| 7 | 47 / 50 | 1 | Abt. 35 35.01 (EP 16 / FP 15) | IT: GWG PC-Hardware (< 800 € netto) 543172 Aufwand 743172 Auszahlung (A035 / 01.35.01.02) | 9.000 | | 33.000 | 42.000 | Vorschlag der Verwaltung Die erstmalige Ersatzbeschaffung der PC-Ausstattung für die ZAB mit 40 weiteren Geräten muss im Produktbereich 35 abgebildet werden (nicht mehr im Produktbereich 11) |
| 8 | 47 / 50 | 1 | Abt. 35 35.01 (EP 06 / FP 06) | Erträge aus Kostenerstattungen - Land 448100 Ertrag 648100 Einzahlung (A035 / 01.35.01.02) | 7.190.996 | 33.000 | | 7.223.996 | Vorschlag der Verwaltung Die Kosten für die ZAB werden vollständig durch das Land NRW erstattet. |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|----------|-----------|----------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Ein- zahlung € | Aufwand Aus- zahlung € | | |
| 9 | 47 / 50 | 1 | Abt. 35 35.01 (EP 13 u. 16 / FP 12 u. 15) | Sammelposition Sächlicher Aufwand für den Außendienst (A035 / 01.35.01.02) | 362.000 | | 138.800 | 500.800 | Vorschlag der Verwaltung Gemäß aktueller Mitteilung der Bezirksregierung Münster erhält die ZAB Coesfeld zusätzliche Mittel für die Anschaffung weiterer Außendienstfahrzeuge sowie die Einstellung von zusätzlichen Mitarbeitenden im Außendienst - Neben den Personalaufwendungen entstehen hierdurch Sach- und Betriebsaufwendungen (z. B. Schutzwesten bzw. weitere Dienstkleidung) für die Mitarbeitenden im Außendienst |
| 10 | 47 / 50 | 1 | Abt. 35 35.01 (EP 06 / FP 06) | Erträge aus Kostenerstattungen - Land 448100 Ertrag 648100 Einzahlung (A035 / 01.35.01.02) | 7.223.996 | 138.800 | | 7.362.796 | Vorschlag der Verwaltung Erhöhung der Kostenerstattung durch das Land im Zuge der Personalverstärkung gemäß lfd. Nr. 9 |
| 11 | 47 / 50 | 1 | Abt. 35 35.01 (EP 11 / FP 10) | Sammelposition Aufwand Tariflich Beschäftigte (A035 / 01.35.01.02) | 3.265.334 | | 640.000 | 3.905.334 | Vorschlag der Verwaltung Im Zuge des Erwerbs von neuen Fahrzeugen ist der Außendienst der ZAB personell um folgende Stellen aufzustocken: 1 x EG 9 c (Koordination) / 1 x EG 9 a (besondere Maßnahmenleitung, insbesondere bei gewalttätigen oder suizidalen Personen) / 2 x EG 8 (Maßnahmenleitung) / 6 x EG 7 (Fahren und Begleiten) |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|-----------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 12 | 47 / 50 | 1 | Abt. 35 35.01 (EP 06 / FP 06) | Erträge aus Kostenerstattungen - Land 448100 Erträge 648100 Einzahlung (A035 / 01.35.01.02) | 7.362.796 | 640.000 | | 8.002.796 | Vorschlag der Verwaltung Erhöhung der Kostenerstattung durch das Land im Zuge der Personalverstärkung gemäß lfd. Nr. 11 |
| 13 | 124 / 127 | 1 | Abt. 70 70.02 (EP 11 / FP 10) | Sammelposition Aufwand Tariflich Beschäftigte (A0702 / 01.70.02.01) (A0703 / 01.70.02.03) | 1.142.261 | | -96.000 | 1.046.261 | Vorschlag der Verwaltung Erforderliche Neukalkulation bei Mitarbeitenden, die aus der Elternzeit zurückkehren |
| 14 | 134 / 136 | 1 | Abt. 70 70.03 (EP 11 / FP 10) | Sammelposition Aufwand Tariflich Beschäftigte (A0703 / 01.70.03.02) | 431.333 | | -50.000 | 381.333 | Vorschlag der Verwaltung Erforderliche Neukalkulation bei Mitarbeitenden, die aus der Elternzeit zurückkehren |
| Summe der Änderungen im Budget 1 | | | | | | 1.940.432 | 692.669 | | |
| 15 | 204 / 206 | 2 | Abt. 43 43.03 (EP 06 / FP 06) | Erträge aus Kostenerstattungen - Land 448100 Ertrag 648100 Einzahlung (A0432 / 43.03.01) | 67.720 | 4.890 | | 72.610 | Vorschlag der Verwaltung Erhöhung der Landeszuwendung "Kein Abschluss ohne Anschluss" |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|----------|-----------|--------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 16 | | 2 | 51.10 / 51.30 | | | | 20.000 | | Vorschlag der Verwaltung <u>Nachrichtlich:</u> Nachweisung des Mehraufwandes in Höhe von 20.000 € im Produktbereich 51 (vgl. sachkontenscharfe Darstellung in der Tabelle unten "Änderungen mit Auswirkungen auf die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt") |
| 17 | 289 / 291 | 2 | Abt. 53 53.10 (EP 13 / FP 12) | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 529100 Aufwand 729100 Auszahlung (A053 / 02.53.10.10) | 350.000 | | 47.700 | 397.700 | Vorschlag der Verwaltung Erforderliche Neukalkulation der im Zusammenhang mit der Durchführung der 2. Leichenschau entstehenden Aufwendungen (Honorare der Rechtsmedizinerinnen und Rechtsmediziner) |
| 18 | 316 / 319 | 2 | Abt. 53 53.50 (EP 02 / FP 02) | Allgemeine Zuweisungen vom Land 413100 Ertrag 613100 Einzahlung (A053 / 02.53.50.10) | 436.000 | -60.000 | | 376.000 | Vorschlag der Verwaltung Anpassung des Belastungsausgleichs durch das Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes NRW aufgrund gesunkener Fallzahlen / Es wird mit der Gewährung einer um 60.000 € reduzierten Pauschale gerechnet. |
| 19 | 316 / 319 | 2 | Abt. 53 53.50 (EP 02 / FP 02) | Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke - Land 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A053 / 02.53.50.10) | 320.000 | 211.900 | | 531.900 | Vorschlag der Verwaltung Erforderliche Neukalkulation nach Bekanntgabe der Erhöhung von Fallpauschalen im Rahmen der Beweiserhebung nach dem Schwerbehindertenrecht |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|-----------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| Summe der Änderungen im Budget 2 | | | | | | 156.790 | 67.700 | | |
| 20 | 335 / 339 | 3 | Abt. 11 11.01 (EP 13 / EP 12) | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 529100 Aufwand 729100 Auszahlung (A011 / 03.11.01.02) | 15.000 | | 15.000 | 30.000 | Vorschlag der Verwaltung Berücksichtigung von Aufwendungen für die Kinderbetreuung in den Sommerferien |
| 21 | 335 / 339 | 3 | Abt. 11 11.01 (EP 16 / FP 15) | IT: GWG PC-Hardware (< 800 € netto) 543172 Aufwand 743172 Auszahlung (A011 / 03.11.03.01) | 253.900 | | -33.000 | 220.900 | Vorschlag der Verwaltung Die erstmalige Ersatzbeschaffung der PC-Ausstattung für die ZAB mit 40 weiteren Geräten muss im Produktbereich 35 abgebildet werden (nicht mehr im Produktbereich 11) |
| 22 | 422 / 424 | 3 | Abt. 62 62.03 (EP 02 / FP 02) | Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A621 / 03.63.03.01) | | 20.000 | | 20.000 | Vorschlag der Verwaltung Landesmittel zur Ableitung einer Lagewertkarte für Immobilienrichtwerte und Mietspiegel |
| 23 | 422 / 424 | 3 | Abt. 62 62.03 (EP 13 / FP 12) | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 529100 Aufwand 729100 Auszahlung (A621 / 03.63.03.01) | | | 25.000 | 25.000 | Vorschlag der Verwaltung Aufwendungen zur Ableitung einer Lagewertkarte für Immobilienrichtwerte und Mietspiegel |
| Summe der Änderungen im Budget 3 | | | | | | 20.000 | 7.000 | | |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|----------|-----------|--------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 24 | 485 / 491 | 4 | Abt. 01 01.02 (EP 16 / FP 15) | Geschäftsaufwendungen 543100 Aufwand 743100 Auszahlung (A0014 / 04.01.02.01) | 500.847 | | -4.400 | 496.447 | Vorschlag der Verwaltung Im Rahmen der Mobilfunkkoordination wird künftig auf einen externen Dienstleister verzichtet. |
| 25 | 485 / 491 | 4 | Abt. 01 01.02 (EP 16 / FP 15) | Geschäftsaufwendungen 543100 Aufwand 743100 Auszahlung (A0014 / 04.01.02.01) | 496.447 | | 50.000 | 546.447 | Umsetzung Beschluss Kreistag: Erstellung einer Vorstudie (Aufwand: 50.000 €) für mitteltiefe und tiefe hydrothermale Geothermie mit einer 50 %- Förderung, KT-Beschluss vom 27.09.2023, SV-10-0991 |
| 26 | 485 / 491 | 4 | Abt. 01 01.02 (EP 16 / FP 15) | Geschäftsaufwendungen 543100 Aufwand 743100 Auszahlung (A0014 / 04.01.02.01) | 546.447 | | 17.000 | 563.447 | Umsetzung Beschluss Kreistag Erstellung einer Machbarkeitsstudie (Aufwand: 17.000 €) zur Etablierung einer Pyrolyse-Anlage im Kreis Coesfeld, KT-Beschluss vom 29.03.2023, SV-10-0845 - Eine Umsetzung in 2023 konnte nicht erfolgen, da der Bewilligungsprozess beim Fördermittelgeber sich stark verzögert. Eine Bereitstellung der Mittel aus dem Klimabudget ist in 2024 nicht realisierbar. |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|----------|-----------|----------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Ein- zahlung € | Aufwand Aus- zahlung € | | |
| 27 | 485 / 491 | 4 | Abt. 01 01.02 (EP 16 / FP 15) | Geschäftsaufwendungen 543100 Aufwand 743100 Auszahlung (A0014 / 04.01.02.01) | 563.447 | | 5.300 | 568.747 | Vorschlag der Verwaltung Einführung eines Carsharing-Dienstes in Dülmen bei der wfc (Aufwand: 5.300 €) / Es wurde ein Weiterleitungsbescheid an die wfc erlassen, sodass die wfc die Federführung hat und die abgerufenen Fördermittel direkt an die wfc weitergeleitet werden können. |
| 28 | 485 / 491 | 4 | Abt. 01 01.02 (EP 02 / FP 02) | Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke - Land 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A0014 / 04.01.02.01) | 277.950 | 25.000 | | 302.950 | Umsetzung Beschluss Kreistag: Erstellung einer Vorstudie für mitteltiefe und tiefe hydrothermale Geothermie mit einer 50 %-Förderung (Ertrag: 25.000 €), KT-Beschluss vom 27.09.2023, SV-10-0991 |
| 29 | 485 / 491 | 4 | Abt. 01 01.02 (EP 02 / FP 02) | Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke - Land 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A0014 / 04.01.02.01) | 302.950 | 8.500 | | 311.450 | Umsetzung Beschluss Kreistag Erstellung einer Machbarkeitsstudie zur Etablierung einer Pyrolyse-Anlage im Kreis Coesfeld, KT-Beschluss vom 29.03.2023, SV-10-0845 - Eine Umsetzung in 2023 konnte nicht erfolgen, da der Bewilligungsprozess beim Fördermittelgeber (Ertrag: 8.500 €) sich stark verzögert. Eine Bereitstellung der Mittel aus dem Klimabudget ist in 2024 nicht realisierbar. |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|----------|-----------|--------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 30 | 485 / 491 | 4 | Abt. 01 01.02 (EP 02 / FP 02) | Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke - Land 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A0014 / 04.01.02.01) | 311.450 | 5.300 | | 316.750 | Vorschlag der Verwaltung Einführung eines Carsharing-Dienstes in Dülmen bei der wfc / Es wurde ein Weiterleitungsbescheid an die wfc erlassen, sodass die wfc die Federführung hat und die abgerufenen Fördermittel (Ertrag: 5.300 €) direkt an die wfc weitergeleitet werden können. |
| 31 | 485 / 491 | 4 | Abt. 01 01.02 (EP 15 / FP 14) | Lfd. Zuweisungen/ Zuschüsse - Übriger Bereich 531800 Aufwand 731800 Auszahlung (A0014 / 04.01.02.01) | 982.103 | | 40.915 | 1.023.018 | Vorschlag der Verwaltung Erhöhung des Umlagebeitrages für den Betrieb der Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld (wfc) aufgrund von Verzögerungen bei Bewilligungen von Förderanträgen durch die Bezirksregierung Münster und gestiegene Personalkosten |

| Ifd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|----------|-----------|--------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 32 | 496 / 498 | 4 | Abt. 01 01.03 (EP 06 / FP 06) | Erträge aus Kostenerstattungen - Gemeinden 448200 Ertrag 648200 Einzahlung (A0016 / 04.01.03.02) | | 30.000 | | 30.000 | Vorschlag der Verwaltung Erstattung von Aufwendungen durch die am Kreiszentralarchiv beteiligten kreisangehörigen Städte und Gemeinden / Für die mittelfristige Finanzplanung werden folgende Erstattungsbeträge prognostiziert: für das Jahr 2025: 78.141 € (ohne Tarifierpassung), für das Jahr 2026: 78.141 € (ohne Tarifierpassung), für das Jahr 2027: 69.014 € (ohne Tarifierpassung und ohne Weiterbeschäftigung einer Nachwuchskraft) |
| 33 | 512 / 515 | 4 | Abt. 01 01.06 (EP 16 / FP 15) | Aufwendungen für ehrenamtliche/sonst. Tätigkeit 542100 Aufwand 742100 Auszahlung (A0011 / 04.01.06.02) | 707.000 | | 0 | 707.000 | Vorschlag der Verwaltung Die Entschädigungsverordnung NRW wurde am 26.09.2023 aktualisiert und sieht eine jährliche Anhebung der Sitzungsgelder und der Vollpauschale um 2 % vor (In 2025 Mehraufwand: 14.050 €, In 2026 Mehraufwand: 27.400 €, In 2027 Mehraufwand: 41.000 €) |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|----------|-----------|----------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Ein- zahlung € | Aufwand Aus- zahlung € | | |
| 34 | 520 / 525 | 4 | Abt. 01 01.07 (EP 02 / FP 02) | Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke - Gemeinden/GV 414200 Ertrag 614200 Einzahlung (A0017 / 04.01.07.01) | 4.250.648 | -2.828.000 | | 1.422.648 | Vorschlag der Verwaltung Mindererträge (2.898.000 €), da die Ortslinienverkehre ab dem 01.01.2024 direkt zwischen den Gemeinden und der RVM abgerechnet werden / Mehrerträge (70.000 €), da Förderung aus dem Teilraumkonto für die Stadt Dülmen fortgeführt werden soll (VRR-Tarifkragen) |
| 35 | 520 / 525 | 4 | Abt. 01 01.07 (EP 15 / FP 14) | Lfd. Zuweisungen/ Zuschüsse - Private Unternehmen) 531700 Aufwand 731700 Auszahlung (A0017 / 04.01.07.01) | 1.907.162 | | 70.000 | 1.977.162 | Vorschlag der Verwaltung Mehraufwendungen (70.000 €), da Förderung aus dem Teilraumkonto für die Stadt Dülmen fortgeführt werden soll (VRR-Tarifkragen) |
| 36 | 520 / 525 | 4 | Abt. 01 01.07 (EP 15 / FP 14) | Erstattung lfd. Verwaltungstätigkeit an übr. Bereich 523800 Aufwand 723800 Auszahlung (A0017 / 04.01.07.01) | | | 90.000 | 90.000 | Beschluss des Ausschusses für Mobilität, Infrastruktur und Kreisentwicklung Änderung der Kostenbeteiligung an den Taxibuslinien (vgl. Sitzungsvorlage SV-10-1077) |
| 37 | 520 / 525 | 4 | Abt. 01 01.07 (EP 02 / FP 02) | Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land 414100 Ertrag 614100 Einzahlung (A0017 / 04.01.07.01) | 1.448.600 | 123.750 | | 1.572.350 | Vorschlag der Verwaltung Mehrerträge aufgrund geänderter Anträge im BueLaMo (MSL-Express TA1, TA2, TA3, "machmitt-MaaS", Förderung/Finanzierung Mobilstation Senden |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|-----------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 38 | 520 / 525 | 4 | Abt. 01 01.07 (EP 15 / FP 14) | Lfd. Zuweisungen/Zuschüsse - Private Unternehmen 531700 Aufwand 731700 Auszahlung (A0017 / 04.01.07.01) | 1.907.162 | | 121.400 | 2.028.562 | Vorschlag der Verwaltung Mehraufwendungen aufgrund geänderter Anträge im BueLaMo (MSL-Express TA1, TA2, TA3, "machmitt-MaaS", Förderung/Finanzierung Mobilstation Senden) |
| 39 | 520 / 525 | 4 | Abt. 01 01.07 (EP 15 / FP 14) | Zuw./Zuschüsse - ÖPNV, Lokalverkehre 531710 Aufwand 731710 Auszahlung (A0017 / 04.01.07.01) | 2.898.000 | | -2.898.000 | 0 | Vorschlag der Verwaltung Minderaufwendungen (2.898.000 €), da die Ortslinienverkehre ab dem 01.01.2024 direkt zwischen den Gemeinden und der RVM abgerechnet werden |
| Summe der Änderungen im Budget 4 | | | | | | | -2.635.450 | -2.507.785 | |
| 40 | 571 | 5 | Abt. 20 21.00 (EP 02) | Zuweisungen/Zuschüsse für lfd. Zwecke -Land 414100 Ertrag (A021 / 05.21.00.00) | 2.127.423 | -58 | | 2.127.365 | Vorschlag der Verwaltung Anpassung des konsumtiven Ansatzes der Schul- und Bildungspauschale gemäß Modellrechnung vom 27.10.2023 zum Entwurf des GFG 2024 |
| 41 | 571 | 5 | Abt. 20 21.00 (EP 02) | Erträge aus der Auflösung v. SoPo MANUELLE Planung 416101 Ertrag (A021 / 05.21.00.00) | 618.080 | -101 | | 617.979 | Vorschlag der Verwaltung Anpassung des konsumtiven Ansatzes der Investitionspauschale gemäß Modellrechnung vom 27.10.2023 zum Entwurf des GFG 2024 |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 42 | 571 / 573 | 5 | Abt. 20 21.00 (EP 15) | Landschaftsumlage 537700 Aufwand 737700 Auszahlung (A021 / 05.21.00.00) | 71.431.702 | | -552.149 | 70.879.553 | Vorschlag der Verwaltung Reduzierung der Zahllast unter der Annahme, dass der Landschaftsverband Westfalen-Lippe einen Hebesatz von 17,40 % (bisherige Annahme: 17,55 %) festsetzen wird. In der mittelfristigen Finanzplanung werden folgende Zahllasten prognostiziert: für das Jahr 2025: 76.441.093 € / für das Jahr 2026: 79.798.394 € / für das Jahr 2027: 82.738.123 € |
| 43 | 571 / 576 | 5 | Abt. 20 21.00 (EP 02 / FP 02) | Schlüsselzuweisungen vom Land 411100 Ertrag 611100 Einzahlung (A021 / 05.21.00.00) | 51.087.310 | -106.003 | | 50.981.307 | Vorschlag der Verwaltung Geringere Schlüsselzuweisungen gemäß Modellrechnung vom 27.10.2023 zum Entwurf des GFG 2024 |
| Summe der Änderungen im Budget 5 | | | | | | -106.162 | -552.149 | | |
| Nachrichtlich: Summe der Änderungen im Budget 5 (Erhöhung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt) | | | | | 50.473.642 | 20.000 | | 50.493.642 | Ertragsaufkommen Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt |
| Summe der Änderungen in den Budget 1 bis 5 | | | | | | -604.390 | -2.292.565 | | Verbesserung (Minderaufwendungen iHv 2.292.565 € abzüglich Mindererträge iHv 604.390 €) = 1.688.175 € |

| Ifd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| | | 5 | | | | | | | Anpassung des Aufkommens der Kreisumlage allgemein unter Berücksichtigung der vorstehenden Ansatzänderungen in den Budget 1 bis 5 (entspricht einer Verbesserung in Höhe von 1.688.175 €) sowie einer zusätzlichen Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 1.130.000 €. |
| Änderungsbetrag bezüglich des Aufkommens Kreisumlage allgemein | | | | |  | 2.818.175 | |  | Das Aufkommen Kreisumlage allgemein wird um 2.818.175 € reduziert. |

| | | Ansatz Entwurf | Änderung | Ansatz nach Änderung = Endfassung Haushalt 2024 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| Auswirkungen auf die Kreisumlage allgemein | Ertragsaufkommen (€) | 113.785.237 | -2.818.175 | 110.967.062 |
| | nachrichtlich: Fehlbetrag = Verringerung der Ausgleichrücklage in € | 6.000.000 | 1.130.000 | 7.130.000 |
| | Umlagegrundlagen (€) | 355.930.933 | 441.515 | 356.372.448 |
| | Hebesatz in v. H. | 31,97 | -0,83 | 31,14 |
| | | | | |

| Ifd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| Änderungen mit Auswirkungen auf die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt | | | | | | | | | |
| 44 | 275 / 278 | 2 | Abt. 51 51.30 (EP 15 / FP 14) | KRZ freie Träger 531856 Aufwand 731856 Auszahlung (A051 / 02.51.30.02) | 21.420 | | 20.000 | 41.420 | Zum 01.01.2023 trat das Gesetz zur Reform des Vormundschafts- und Betreuungsrecht in Kraft. Durch das Gesetz werden dem Jugendamt insbesondere im Rahmen von ehrenamtlichen Vormundschaften zusätzliche neue Aufgaben übertragen. In diesem Zuge wurde nun ein Vertrag mit dem SkF e.V. zur Wahrnehmung der Vereinsvormundschaften und Vereinspflegschaften geschlossen, der im Haushaltsentwurf 2024 noch nicht berücksichtigt wurde. Die Kostenprognose für das Kreisjugendamt beläuft sich auf 20.000 €. Für die Folgejahre wird mit einer Preissteigerung von 2 % gerechnet (Ansatz 2025: 20.400 € / Ansatz 2026: 20.808 € / Ansatz 2027: 21.224 €) |
| 45 | 256 / 260 | 2 | Abt. 51 51.10 (EP 15 / FP 14) | KRZ Kinder- und Jugendberufshilfe 531850 Aufwand 731850 Auszahlung (A051 / 02.51.10.03) | 150.000 | | 11.800 | 161.800 | Dynamisierung des Kinder- und Jugendförderplans |

| lfd. Nr. | Seite HHP | Budget | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Einzahlung € | Aufwand Auszahlung € | | |
| 46 | 256 / 260 | 2 | Abt. 51 51.10 (EP 15 / FP 14) | KRZ Mitarbeiterfortbildung 531851 Aufwand 731851 Auszahlung (A051 / 02.51.10.03) | 26.765 | | 2.100 | 28.865 | Dynamisierung des Kinder- und Jugendförderplans |
| 47 | 256 / 260 | 2 | Abt. 51 51.10 (EP 15 / FP 14) | KRZ inter. Jugendbegegnungen, Bildung und Kultur 531861 Aufwand 731861 Auszahlung (A051 / 02.51.10.03) | 26.260 | | 2.100 | 28.360 | Dynamisierung des Kinder- und Jugendförderplans |
| 48 | 256 / 260 | 2 | Abt. 51 51.10 (EP 15 / FP 14) | Lfd. Zuweisungen/ Zuschüsse - Übriger Bereich 531800 Aufwand 731800 Auszahlung (A051 / 02.51.10.03) | 50.000 | | -16.000 | 34.000 | Die Anträge für die Pauschalförderung sind bis zum 31.10. des Vorjahres zu stellen. Nach Ablauf der Antragsfrist steht fest, dass die Mittel für 2024 nicht in Gänze ausgeschöpft werden. Die nicht beantragten Mittel sollen für die o.g. Dynamisierung genutzt werden. |
| Summe Änderungen Budget 2 | | | | |  | 0 | 20.000 |  | Verschlechterung (Mehraufwand) = 20.000 € |
| Abkürzungen: HHP = Haushaltsplan / EP = Ergebnisplan / FP = Finanzplan | | | | | | | | | |

| Ifd. Nr. | Seite HHP | Bud- get | PrGr (Zeile) | Sachkonto (Kostenstelle/ Kostenträger) | Ansatz 2024 Entwurf Haushalt € | Ansatzänderung | | Ansatz 2024 neu Endfassung Haushalt € | Erläuterungen |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|----------|--------------|----------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| | | | | | | Ertrag Ein- zahlung € | Aufwand Aus- zahlung € | | |
| | | | | | | | Ansatz Entwurf | + / - | Ansatz nach Änderung = Endfassung Haushalt 2024 |
| Auswirkungen auf die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt | | | | | Ertragsaufkommen in € | 50.473.642 | 20.000 | 50.493.642 | |
| | | | | | Umlagegrundlagen in € | 217.337.100 | -365.254 | 216.971.846 | |
| | | | | | Hebesatz | 23,22 | 0,05 | 23,27 | |

Aus den vorgenannten Ansatzänderungen für das Haushaltsjahr 2024 ergeben sich Auswirkungen für die mittelfristige Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2025 bis 2027. Die Verwaltung wird ermächtigt, die hieraus resultierenden Änderungen in der Finanzplanung für die Haushaltsjahre 2025 bis 2027 sowie redaktionelle Änderungen für die Erstellung der Endfassung des Haushaltsplanes des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2024 vorzunehmen.

Änderungen im Entwurf des Stellenplans 2024

a) In der Stellenübersicht Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tarifbeschäftigte - wurde im Produktbereich der Zentralen Ausländerbehörde (Abteilung 35) versehentlich die Bezeichnung der Produktgruppe 36.01 verwendet. Nach erfolgter Korrektur wird dort die zutreffende Produktgruppe 35.01 abgebildet.

b) Zur Verstärkung des Außendienstteams in der Zentralen Ausländerbehörde werden zusätzlich folgende Planstellen eingerichtet:

| | |
|-------------|--------------|
| 1,0 Stellen | EG 9c TVöD |
| 1,0 Stellen | EG 9a TVöD |
| 2,0 Stellen | EG 8 TVöD |
| 6,0 Stellen | EG 7 TVöD |
| Summe: | 10,0 Stellen |