Teilergebnisplan Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	492.040	708.741	1.096.993	2.204.135	856.972	729.773
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.032.300	11.161.923	12.447.191	12.447.191	12.447.191	12.447.191
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.126.767	6.352.186	6.619.627	6.619.627	6.619.627	6.619.627
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	320.739	332.754	298.559	298.559	298.559	298.559
07	Sonstige ordentliche Erträge	664.030	665.650	713.150	713.150	713.150	713.150
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	18.635.875	19.221.254	21.175.521	22.282.662	20.935.499	20.808.300
11	Personalaufwendungen	-3.634.271	-4.257.295	-4.476.254	-4.521.017	-4.566.227	-4.611.889
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.622.218	-17.599.357	-19.686.583	-21.049.220	-19.366.067	-19.205.102
14	Bilanzielle Abschreibungen	-57.226	-23.362	-38.513	-61.456	-61.262	-60.959
15	Transferaufwendungen	-247.507	-289.644	-288.205	-288.205	-288.205	-288.205
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-292.348	-333.911	-335.295	-327.345	-332.745	-326.845
17	Ordentliche Aufwendungen	-20.853.571	-22.503.569	-24.824.851	-26.247.243	-24.614.506	-24.493.001
18	Ordentliches Ergebnis	-2.217.695	-3.282.315	-3.649.330	-3.964.581	-3.679.007	-3.684.701
19	Finanzerträge	76.125	300	300	300	300	300
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	76.125	300	300	300	300	300
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.141.570	-3.282.015	-3.649.030	-3.964.281	-3.678.707	-3.684.401
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	-2.141.570	-3.282.015	-3.649.030	-3.964.281	-3.678.707	-3.684.401
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-2.141.570	-3.282.015	-3.649.030	-3.964.281	-3.678.707	-3.684.401
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.141.570	-3.282.015	-3.649.030	-3.964.281	-3.678.707	-3.684.401

Teilfinanzplan Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	481.278	698.000	1.086.211	0	2.181.921	834.758	707.586
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.572.683	11.145.520	12.412.384	0	12.412.384	12.412.384	12.412.384
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.992.581	6.352.186	6.619.627	0	6.619.627	6.619.627	6.619.627
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	398.083	395.028	354.336	0	354.336	354.336	354.336
07	Sonstige Einzahlungen	14.477	15.650	13.150	0	13.150	13.150	13.150
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	76.125	300	300	0	300	300	300
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.535.227	18.606.684	20.486.008	0	21.581.718	20.234.555	20.107.383
10	Personalauszahlungen	-3.601.235	-4.257.295	-4.476.254	0	-4.521.017	-4.566.227	-4.611.889
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.223.525	-17.819.262	-19.796.686	0	-19.607.800	-19.185.630	-19.218.839
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-247.507	-289.644	-288.205	0	-288.205	-288.205	-288.205
15	Sonstige Auszahlungen	-614.643	-396.184	-391.072	0	-383.122	-388.522	-382.622
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.686.909	-22.762.384	-24.952.217	0	-24.800.143	-24.428.583	-24.501.555
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.151.682	-4.155.700	-4.466.209	0	-3.218.426	-4.194.029	-4.394.173
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	290.885	10.000	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	200.000	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	279.453	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	41.666	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	521.119	532.551	251.666	0	241.666	241.666	241.666
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-540.799	-300.000	-450.000	0	-450.000	-450.000	-450.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-581.770	-20.000	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.124	-3.000	-10.000	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-1	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	-543.923	-884.771	-480.000	0	-450.000	-450.000	-450.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.804	-352.220	-228.334	0	-208.334	-208.334	-208.334
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.174.486	-4.507.920	-4.694.543	0	-3.426.760	-4.402.363	-4.602.507

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	407.033	450.171	450.177	450.177	450.177	450.168
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	341.157	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.774	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	546.240	12.150	10.150	10.150	10.150	10.150
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.318.255	767.321	765.327	765.327	765.327	765.318
11	Personalaufwendungen	-1.192.850	-1.306.701	-1.402.691	-1.416.718	-1.430.885	-1.445.194
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.647	-14.900	-19.000	-17.000	-19.000	-17.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.321	-903	-1.286	-1.658	-1.620	-1.521
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.374	-102.511	-97.808	-94.958	-98.958	-94.958
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.317.192	-1.425.014	-1.520.784	-1.530.334	-1.550.463	-1.558.673
18	Ordentliches Ergebnis	1.062	-657.694	-755.457	-765.006	-785.136	-793.355
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	1.062	-657.694	-755.457	-765.006	-785.136	-793.355
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	1.062	-657.694	-755.457	-765.006	-785.136	-793.355
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	1.062	-657.694	-755.457	-765.006	-785.136	-793.355
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.062	-657.694	-755.457	-765.006	-785.136	-793.355

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.01

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Von dem Ansatz 2025 entfallen 450.000 € (= Ansatz 2024) auf die Personalkostenerstattung im Bereich des Immissionsschutzes.

Bei dem verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

In dieser Zeile werden im Wesentlichen die Gebühren im Bereich des Immissionsschutzes verbucht. Für das Jahr 2025 werden Erträge in Höhe von 300.000 € (= Ansatz 2024) veranschlagt. Der Ansatzermittlung für 2025 liegt der Durchschnittswert des Ist-Ertragsaufkommens der letzten 5 Jahre zugrunde. Aufgrund der schwierigen bauplanungsrechtlichen Bestimmungen für die Errichtung von Windkraftanlagen wird das Risiko gesehen, dass die kalkulierten Einnahmen nicht zu realisieren sind.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

In dieser Zeile werden die Erstattungen für Ersatzvornahmen erfasst.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Verwarn- und Bußgelder.

Im Jahr 2025 werden etwas geringere Erträge erwartet.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Aufwendungen für die Haltung des Fahrzeuges für die Umweltalarmbereitschaft (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Treib- und Schmierstoffe) in Höhe von 4.000 € (Ansatz 2024 = 4.900 €)
- b) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen in Höhe von 15.000 € (Ansatz 2024 = 10.000 €). Im Ansatz 2025 sind Aufwendungen für Analysen von Probekraftstoffen und für luftverkehrsrechtliche Zustimmungen (8.000 €) sowie für Ersatzvornahmen im Rahmen der Rufbereitschaft (5.000 €) enthalten. Den Aufwendungen stehen Erträge gegenüber (vgl. Zeile 04 und 06). Darüber hinaus sind im Jahr 2025 Aufwendungen in Höhe von 2.000 € für die Eichung des Schallmessgerätes veranschlagt. Diese Aufwendungen fallen nur jedes zweite Jahr an.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2025 beinhaltet Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Fortbildung = 6.500 € (Ansatz 2024 = 6.000 €)
- b) Reisekosten = 4.800 € (Ansatz 2024 = 8.300 €; Ansatzreduzierung aufgrund der Vorjahresergebnisse)
- c) Aufwendungen für Bekanntmachungen = 6.000 € (= Ansatz 2024)
- d) Aufwendungen für externe Rechtsberatung = 50.000 € (= Ansatz 2024)
Klageverfahren werden insbesondere im Bereich der Windkraftanlagen erwartet. Der Ansatz bleibt gegenüber dem Vorjahresansatz unverändert.

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

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.865	450.000	450.000	0	450.000	450.000	450.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	210.714	300.000	300.000	0	300.000	300.000	300.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.623	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
07	Sonstige Einzahlungen	11.596	12.150	10.150	0	10.150	10.150	10.150
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	648.847	767.150	765.150	0	765.150	765.150	765.150
10	Personalauszahlungen	-1.180.921	-1.306.701	-1.402.691	0	-1.416.718	-1.430.885	-1.445.194
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.193	-14.900	-19.000	0	-17.000	-19.000	-17.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-348.582	-102.511	-97.808	0	-94.958	-98.958	-94.958
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.562.696	-1.424.112	-1.519.499	0	-1.528.676	-1.548.843	-1.557.152
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-913.849	-656.962	-754.349	0	-763.526	-783.693	-792.002
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	-983	0	-10.000	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	-983	0	-10.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-983	0	-10.000	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-914.833	-656.962	-764.349	0	-763.526	-783.693	-792.002

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.01

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

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 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2028
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 100.000 EUR inkl. MWST)									
700109KH01 Anschaffung eines Lärmmessgerätes	0	0	-10.000	0	0	0	0	-17.000	-27.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-10.000	0	0	0	0	-17.000	-27.000

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt					
Beschreibung	<p>Der betriebliche Umweltschutz umfasst sowohl die Beratung von Gewerbe-, Industrie- und landwirtschaftlichen Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit den Umweltmedien Wasser, Luft und Boden als auch die Genehmigung umweltrelevanter Anlagen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz, dem Wasserhaushaltsgesetz und dem Kreislaufwirtschaftsgesetz sowie die u. a. medienübergreifende Überwachung der entsprechenden Anlagen. Hierzu zählen Anlagen der Nahrungsmittel- und Futtermittelindustrie sowie Tierhaltungsanlagen, Windenergieanlagen, Abfallbehandlungsanlagen und Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen (AwSV).</p> <p>Daneben umfasst das Aufgabenfeld die Wahrnehmung von Aufgaben im sogenannten „Kleinen Immissionsschutz“ (z. B. Nachtarbeitsgenehmigungen, Nachbarschaftsbeschwerden, immissionsschutzrechtliche Beurteilung von B-Plänen), die Stellungnahmen zu Planungen/ Maßnahmen Dritter sowie auch die Organisation des Umwetalarmplans. Es werden zudem entsprechende Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren durchgeführt.</p>					
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- und Landes-Immissionsschutzgesetze und Verordnungen, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landeskreislaufwirtschaftsgesetz					
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Landwirtschaft, Energieunternehmen, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger					
Ziele	Es werden jährlich 70 (= ca. 20 %) der immissionsschutzrechtlich genehmigten Anlagenstandorte gemäß den bundes- und landesrechtlichen Vorgaben überwacht, mit dem Ziel einer mittelfristigen Steigerung auf 90 Anlagen.					
Kennzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Anteil der jährlich überwachten BImSch-Anlagen	5 %	15 % *1)	20 % *1)	20 %	20 %	20 %
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Erfasste Anlagen (-teile) nach der AwSV	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
Genehmigte BImSch-Anlagen	507	483	560	565	570	575
Auswertung von Berichten über AwSV-Prüfungen	473	334	276	617 *2)	300	300
Auswertung von Berichten über Funktions- und Dichtheitsprüfungen von Abscheideranlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	69	60	37	40	26	37
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	3	9	8	8	8	8
Kontrollen nach dem Abfallrecht	70	100	100	100	100	100
BImSchG-Genehmigungsverfahren	35	20	20	20	20	20
Einsätze im Rahmen des Umwetalarmplans *3)	46	44	45	45	45	45
Erläuterungen	<p>*1) Aufgrund der Beanspruchung der zeitlichen Ressourcen im Rahmen der aufwendigen Genehmigungsverfahren bei den Windenergieanlagen ist die prognostizierte Gesamtzahl der überwachten Anlagen geringer angesetzt. Ab 2025 wird eine Zielerreichung wieder angestrebt.</p> <p>*2) Der hohe Planwert 2026 ergibt sich durch geänderte Prüfpflichten.</p> <p>*3) Einsätze im Rahmen der Rufbereitschaft sind nicht planbar. Die Planwerte für die Jahre 2025 bis 2028 ergeben sich aus den Durchschnittswerten der Jahre 2019 bis 2023.</p>					

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.505	189.910	112.331	1.363.311	326.689	199.509
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.334	26.000	24.000	24.000	24.000	24.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.570	790	530	530	530	530
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	114.165	651.500	701.000	701.000	701.000	701.000
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	160.593	868.200	837.861	2.088.841	1.052.219	925.039
11	Personalaufwendungen	-1.220.755	-1.431.632	-1.577.703	-1.593.481	-1.609.415	-1.625.509
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-287.526	-931.500	-902.200	-2.460.925	-1.163.948	-1.004.983
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.234	-7.880	-7.765	-7.723	-7.687	-7.592
15	Transferaufwendungen	-239.737	-281.644	-280.205	-280.205	-280.205	-280.205
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.102	-87.182	-93.681	-90.081	-91.481	-90.081
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.840.355	-2.739.838	-2.861.554	-4.432.414	-3.152.736	-3.008.371
18	Ordentliches Ergebnis	-1.679.761	-1.871.639	-2.023.693	-2.343.573	-2.100.516	-2.083.332
19	Finanzerträge	8.845	300	300	300	300	300
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	8.845	300	300	300	300	300
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.670.917	-1.871.339	-2.023.393	-2.343.273	-2.100.216	-2.083.032
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.670.917	-1.871.339	-2.023.393	-2.343.273	-2.100.216	-2.083.032
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.670.917	-1.871.339	-2.023.393	-2.343.273	-2.100.216	-2.083.032
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.670.917	-1.871.339	-2.023.393	-2.343.273	-2.100.216	-2.083.032

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.02

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Höhe der jährlichen Zuwendungen ist abhängig von den durchzuführenden Maßnahmen sowie von der Bewilligung von Landesmitteln. Die Haushaltsansätze unterliegen daher jährlich erheblichen Schwankungen. Für das Haushaltsjahr 2025 werden Landeszuwendungen erwartet für die Bereiche:

- Landschaftsnutzung (ELER-Programm) = 0 € (Ansatz 2024 = 128.000 €). Die ELER-Förderung (Heckenprogramm) läuft 2024 aus und es ist bislang keine weitere Förderung vorgesehen.
- Landschaftsplanung (Zuschüsse für Maßnahmen der Landschaftspläne) = 88.000 € (Ansatz 2024 = 28.000 €; vgl. auch Buchstaben h) und i) zu Zeile 13).

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Es ist beabsichtigt, das Heckenprogramm anstelle der ELER-Förderung über die FöNA-Förderung zu finanzieren. Sollte dies nicht möglich sein, wird das Heckenprogramm aus Ersatzgeld finanziert.

- c) Bodenschutz (Gefahrenermittlung und Sanierung von Altlasten sowie weitere Maßnahmen des Bodenschutzes; vgl. auch Buchstabe j) zu Zeile 13) = 18.400 € (Ansatz 2024 = 28.000 €)
Für das Jahr 2025 wird über die Dringlichkeitsliste - Gefahrenermittlung und Sanierung von Altlasten - eine Förderung in Höhe von 18.400 € beantragt.

Bei dem verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die Erträge aus den Verwaltungsgebühren im Bereich der Landschaftsnutzung. Im Jahr 2025 werden Erträge in Höhe von 24.000 € (Ansatz 2024 = 26.000 €) erwartet. Für die Errichtung und Führung von Ökokonten werden Gebühreneinnahmen in Höhe von 7.000 € und für den übrigen Bereich von 17.000 € veranschlagt.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden Mieten und Pachten ausgewiesen. Für die erworbenen Flächen in Naturschutzgebieten, die zur extensiven Grünlandnutzung verpachtet werden, werden Pachteinahmen in Höhe von 530 € veranschlagt (Ansatz 2024 = 790 €).

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

In dieser Zeile werden folgende Erträge ausgewiesen:

- a) Erträge aus der Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren = 700.000 € (Ansatz 2024 = 650.000 €)
Das Ertragsaufkommen orientiert sich an den Aufwendungen für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen (vgl. Erläuterungen zu Zeile 13).
- b) Geldbußen in den Bereichen Natur- und Bodenschutz = 1.000 € (Ansatz 2024 = 1.500 €; Ansatzreduzierung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2025 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Unterhaltung / Instandsetzung Landschaftsnutzung = 15.000 € (Ansatz 2024 = 10.000 €; Ansatzerhöhung in 2025 aufgrund von Pflegerückständen)
- b) Unterhaltung / Instandsetzung Bodenschutz = 6.000 € (= Ansatz 2024)
Im Ansatz enthalten sind auch die Aufwendungen für die Wartung der Grundwassersanierungsanlage in Höhe von 2.000 €.
- c) Maßnahmen des Naturschutzes und der Landschaftspflege = 9.000 € (= Ansatz 2024)
- d) Durchführung Ersatzmaßnahmen = 700.000 € (Ansatz 2024 = 650.000 €)
Die Veranschlagung von Aufwendungen ist jährlich zum Teil erheblichen Schwankungen unterworfen. Die Haushaltsmittel 2025 sind für eine Vielzahl von Projekten vorgesehen. Die Veranschlagung für das Haushaltsjahr 2025 erfolgte auf Basis der Ersatzgeldplanung in 2024. Über die Verwendung der Ersatzgelder und deren weiteren geplanten Einsatz wird jährlich im zuständigen Fachausschuss berichtet.
Den Aufwendungen stehen in 2025 die Auflösung nicht verausgabter Ersatzgelder aus Vorjahren (700.000 €, siehe Zeile 07) gegenüber.
- e) Maßnahmen nach dem ELER-Förderprogramm = 0 € (Ansatz 2024 = 160.000 €)
Die ELER-Förderung läuft in 2024 aus (s. auch Zeile 02 a)).
- f) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z. B. Erstellung von Gutachten und fachlichen Stellungnahmen/Maßnahmenplanungen, Rufbereitschaft Artenschutz)

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

- = 19.200 € (Ansatz 2024 = 6.500 €; Ansatzerhöhung in 2025 u.a. für Behandlung von Wildtieren sowie Bekämpfung invasiver Tierarten)
- g) Planung der Landschaftspläne (LSP) = 10.000 € (Ansatz 2024 = 5.000 €)
Ab 2025 wird bei der Ansatzplanung von der Änderung von zwei Landschaftsplänen pro Jahr ausgegangen (bis 2024 ein Landschaftsplan pro Jahr aufgrund personeller Ressourcen).
- h) Durchführung der Landschaftspläne = 30.000 € (= Ansatz 2024)
Hierunter fallen die Aufwendungen für die Pflegemaßnahmen in den Naturschutzgebieten.
- i) Heckenprogramm = 70.000 € (Ansatz 2024 = 0 €; vgl. Zeile 02 Buchstabe b)).
- j) Gefahrenforschung und Sanierungen im Bereich Altlasten = 43.000 € (Ansatz 2024 = 55.000 €). Im Haushalt 2025 sind wie im Vorjahr zusätzliche Aufwendungen aufgrund der Dringlichkeitsliste (23.000 €) zu veranschlagen, vgl. hierzu auch Buchstabe c) zu Zeile 02).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

In dieser Zeile werden u.a. folgende Aufwendungen nachgewiesen:

- a) Kreiszuschuss an das Naturschutzzentrum = 176.205 € (Ansatz 2024 = 177.644 €)
Vom Gesamtbetrag 2025 entfallen wie in den Vorjahren 55.000 € auf die Finanzierung der Leitungsstelle Einsatzgruppe Naturschutz.
- b) Kreiszuschuss an das Biologische Zentrum = 60.000 € (= Ansatz 2024)
- c) Vertragsnaturschutz = 500 € (Ansatz 2023 = 10.000 €; Ansatzkürzung aufgrund von Änderungen im Bereich der Förderungen und Mitfinanzierung des Kreises Coesfeld - vgl. Sitzungsvorlage SV- 10-0894)
- d) Naturpark Hohe Mark = 20.000 € (= Ansatz 2024)
- e) Kreiszuschuss zur Finanzierung einer Ranger-Stelle für die Gebiete der Baumberge und Borkenberge = 23.500 € (= Ansatz 2024)

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Enthalten sind in dieser Zeile für 2025 die Aufwendungen für

- a) Fortbildung = 4.850 € (Ansatz 2024 = 4.350 €)
- b) Reisekosten = 10.950 € (Ansatz 2024 = 10.780 €)
- c) Mieten und Pachten für bestehende Verträge = 8.700 € (Ansatz 2024 = 8.500 €)
- d) Mitgliedsbeitrag für das Naturschutzzentrum Coesfeld = 18.200 € (Ansatz 2024 = 17.876 €).
- e) Aufwendungen für externe Rechtsberatung = 14.000 € (Ansatz 2024 = 12.000 €)
In den Bereichen Landschaftsnutzung und Bodenschutz werden im Jahr 2025 wie in den Vorjahren Aufwendungen für Klageverfahren veranschlagt. Der Ansatz wird gegenüber dem Vorjahr aufgrund steigender Klagebereitschaft erhöht.
- f) Ausweis(vordrucke), Bescheinigungen und Plaketten = 1.900 € (Ansatz 2024 = 500 €)
Im Jahr 2025 ist für die Bestellung der Reitkennzeichen ein Bedarf in Höhe von 1.400 € eingeplant (alle zwei Jahre). Darüber hinaus sind die Aufwendungen für die jährlichen Reiterplaketten berücksichtigt.

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

Zu Zeile 19:

Finanzerträge

In dieser Zeile werden die Zinserträge aus dem Bereich der Ersatzzelder nachgewiesen.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.580	184.000	106.400	0	1.357.380	320.758	193.586
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.455	26.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.567	790	530	0	530	530	530
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	134	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8.845	300	300	0	300	300	300
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.600	212.590	132.230	0	1.383.210	346.588	219.416
10	Personalauszahlungen	-1.217.571	-1.431.632	-1.577.703	0	-1.593.481	-1.609.415	-1.625.509
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-291.339	-941.405	-912.303	0	-919.505	-883.511	-918.720
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-239.737	-281.644	-280.205	0	-280.205	-280.205	-280.205
15	Sonstige Auszahlungen	-83.113	-87.182	-93.681	0	-90.081	-91.481	-90.081
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.831.760	-2.741.863	-2.863.892	0	-2.883.271	-2.864.612	-2.914.515
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.781.161	-2.529.273	-2.731.662	0	-1.500.061	-2.518.024	-2.695.099
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	279.453	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	279.453	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-106.463	-300.000	-450.000	0	-450.000	-450.000	-450.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-902	-3.000	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	-107.365	-303.000	-450.000	0	-450.000	-450.000	-450.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	172.088	-103.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.609.073	-2.632.273	-2.981.662	0	-1.750.061	-2.768.024	-2.945.099

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.02

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 07:

Sonstige Einzahlungen

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

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Haushaltsansatz 2025 ist auch folgende Auszahlungsermächtigung enthalten:

10.103 € (Ansatz 2024 = 9.905 €) für die Durchführung von Grundwassersanierungen mehrerer Altlastenstandorte. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen im Zusammenhang mit der Verwendung der Rückstellung für Altlasten; diesem Betrag stehen keine Aufwendungen in Zeile 13 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 70.02 gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz										
Kreishaushalt										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2028	
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 100.000 EUR inkl. MWST)										
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	180.390	-100.000	-250.000	0	-250.000	-250.000	-250.000	-590.000	-1.590.000	
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	286.853	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	830.000	1.630.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-106.463	-300.000	-450.000	0	-450.000	-450.000	-450.000	-1.420.000	-3.220.000	
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 100.000 EUR inkl. MWST)										
700122KH01 Arbeitsausrüstung (Untere Naturschutzbehörde)	0	-3.000	0	0	0	0	0	-4.000	-4.000	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-3.000	0	0	0	0	0	-4.000	-4.000	

Produktbeschreibung Produkt 70.02.01 Landschaftsnutzung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt					
Beschreibung	Nutzungen und Nutzungsänderungen der Landschaft im Innen- und Außenbereich sind zu regulieren. Dies geschieht im Rahmen der Zuständigkeit durch Maßnahmen des Vertragsnaturschutzes, Realisierung von Ausgleichsverpflichtungen und ordnungsbehördliches Handeln. Bei den zugehörigen Leistungen handelt es sich um die Initiierung, Bewerbung, Durchführung, Koordinierung und Förderung von Maßnahmen des Biotop- und Artenschutzes, Kartierung und Monitoring schutzwürdiger Landschaftsteile und Arten, Überwachung und Kontrolle von Maßnahmen und Handlungen sowie die ordnungsrechtliche Bearbeitung entsprechender Vorgänge.					
Auftragsgrundlage	Bundes- sowie Landesnaturschutzgesetz und damit verbundene Fachgesetze des Umweltrechts, insbesondere Wasserhaushaltsgesetz, Bundes-Immissionsschutzgesetz, Baugesetzbuch, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz					
Zielgruppen	Alle Landschaftsnutzer, insbesondere Bauplanungs- und Bauverantwortliche, Baulastträger, Land- und Forstwirte, Freizeit- und Erholungsnutzer, Halter und Händler von Pflanzen und Tieren der geschützten Arten					
Ziele	Überprüfung der Umsetzung von mindestens 60 % der freiwilligen und verpflichteten Biotopverbesserungsmaßnahmen sowie der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen Es werden mindestens 1 % der Händler und der Halter geschützter Arten jährlich überwacht.					
Kennzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Überprüfung der Umsetzung von Kompensationsmaßnahmen *1)	80 %	60 %	50 %	50 %	50 %	50 %
Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten *2)	0,24 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	5.600	5.550	5.600	5.600	5.600	5.600
Händler und Halter geschützter Arten *2)	1.700	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel	128	120	120	120	120	120
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren	19	12	20	20	20	20
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren	3	2	3	3	3	3
Überwachung/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler) *3)	230	420	450	450	450	450
Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	150	250	250	250	250	250
Erläuterungen	<p>*1) Aufgrund der Beanspruchung der zeitlichen Ressourcen im Rahmen der Grundzahl "Überwachungen/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)" erfolgt eine weitere Reduzierung des Planwertes ab 2025</p> <p>*2) Es handelt sich ausschließlich um Halter von geschützten Arten</p> <p>*3) inklusive Einsätze im Rahmen der Rufbereitschaft Artenschutz und Kontrolle Insekten</p>					

Produktbeschreibung Produkt 70.02.02 Landschaftsplanung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt					
Beschreibung	Es werden die gesetzlichen Vorgaben zur flächendeckenden Landschaftsplanung im baurechtlichen Außenbereich durch die Erstellung von Landschaftsplänen und die Durchführung der entsprechenden Beschlussverfahren umgesetzt.					
Auftragsgrundlage	Landesnaturenschutzgesetz NRW					
Zielgruppen	Alle Landschaftsnutzer					
Ziele	Die beschlossene Überarbeitung der Landschaftspläne (7 Altpläne) an den derzeitigen Standard soll ab 2017/18 mit 1-2 Landschaftsplänen pro Jahr erfolgen.					
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
rechtskräftige Landschaftspläne	11	11	11	11	11	11
Anzahl der zu überarbeitenden Landschaftspläne (rechtskräftig)	2	2	2	2	2	2

Produktbeschreibung Produkt 70.02.03 Bodenschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Soll					
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt					
Beschreibung	Es erfolgt eine Umsetzung der gesetzlichen Aufgaben zum Bodenschutz nach dem Bundes-Bodenschutzgesetz. Dies umfasst die Erfassung, Bewertung und Sanierung von Bodenbelastungen / Altlasten zur Abwehr von Gefahren, das Führen des Altlastenkatasters, die Erfassung und Bewertung schädlicher Bodenveränderungen sowie den Vertragsnaturschutz zur Erosionsbekämpfung. Zudem werden fachliche Stellungnahmen zu den Planungen Dritter abgegeben.					
Auftragsgrundlage	Bundes-Bodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz, Bodenschutz- und AltlastenVO, Ordnungsbehördengesetz					
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger					
Ziele	Es werden mindestens 95 % aller Altlastenverdachtsflächen untersucht. *)					
Kennzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen *)	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Altlastenverdachtsflächen	396	402	402	405	408	411
Überwachungspflichtige Flächen	67	70	70	70	70	70
Erläuterungen	*) Die Anzahl der Altlastenverdachtsflächen erhöht sich in der Regel jährlich um drei Flächen.					

Produktbeschreibung Produkt 70.02.04 Koordination Beteiligungsverfahren

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt					
Beschreibung	Es erfolgt eine Koordination der Beteiligungsverfahren im Umweltbereich (Bauleitplanung, Bauantragsverfahren, etc.). Dazu zählen die Aufbereitung und Erarbeitung digitaler Umweltinformationen zu Themenkarten für den internen und externen Gebrauch, der Aufbau und die Pflege eines internetgestützten Umweltinformationssystems sowie die Aufbereitung und Abwicklung von Bürgeranfragen nach dem Umweltinformationsgesetz.					
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Umweltinformationsgesetz					
Zielgruppen	Gewerbe, Industrie, Kommunen, Bürgerinnen und Bürger					
Ziele	Bürgeranfragen werden durchschnittlich binnen vier Wochen bearbeitet und entschieden. Bearbeitung der Beteiligungsverfahren innerhalb von vier Wochen in 80 % der Verfahren.					
Kennzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %	80 %
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Bauantragsverfahren	654	800	800	800	800	800
Bauleitplanungen	89	110	110	110	110	110

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.396	64.560	530.380	375.110	64.569	64.561
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	243.812	260.000	250.000	250.000	250.000	250.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.625	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	307.832	326.560	782.380	627.110	316.569	316.561
11	Personalaufwendungen	-912.421	-1.199.119	-1.176.667	-1.188.434	-1.200.318	-1.212.322
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.009	-25.800	-605.564	-411.476	-23.300	-23.300
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.964	-1.534	-1.514	-1.272	-1.159	-1.070
15	Transferaufwendungen	-7.770	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.687	-50.590	-48.575	-47.075	-47.075	-47.075
17	Ordentliche Aufwendungen	-969.850	-1.285.043	-1.840.321	-1.656.257	-1.279.852	-1.291.766
18	Ordentliches Ergebnis	-662.017	-958.482	-1.057.941	-1.029.147	-963.284	-975.205
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	-662.017	-958.482	-1.057.941	-1.029.147	-963.284	-975.205
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	-662.017	-958.482	-1.057.941	-1.029.147	-963.284	-975.205
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-662.017	-958.482	-1.057.941	-1.029.147	-963.284	-975.205
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-662.017	-958.482	-1.057.941	-1.029.147	-963.284	-975.205

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.03

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Ertragsaufkommen beinhaltet für 2025 eine Landeserstattung der Personalaufwendungen im Bereich der Wasserwirtschaft in Höhe von 64.000 € (= Ansatz 2024).

Darüber hinaus wurde im Rahmen des Projektantrages "Natürlicher Klimaschutz in kommunalen Gebieten im ländlichen Raum" eine Förderung in Höhe von 80 % (Ansatz 2025 = 465.811 €) für die Sanierung der Innen- und Außengräfte der Burg Vischering beantragt. Das Projekt wurde in der Kreistagssitzung am 25.06.2024 (SV-10-1236) beschlossen, s. auch Zeile 13 a).

Bei dem noch verbleibenden Ertragsaufkommen handelt es sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen.

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um

- a) Verwaltungsgebühren aus dem Bereich Abwasserbeseitigung = 130.000 €
(Ansatz 2024 = 140.000 €; Ansatzminderung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)
- b) Verwaltungsgebühren aus dem Bereich Gewässerbenutzung = 120.000 €
(= Ansatz 2024). Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um die Gebühren für die Erteilung von wasserrechtlichen Erlaubnissen.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen handelt es sich um Geldbußen in den Bereichen Abwasserbeseitigung und Gewässerbenutzung. Der Ansatz 2025 bleibt gegenüber dem Vorjahresansatz unverändert.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2025 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen = 599.264 €
Für die Gewässergüteuntersuchungen wird ein Bedarf in Höhe von 15.000 € und die jährlichen Maßnahmen an der Außengräfte der Burg Vischering einschl. der Ingenieurkosten ein Bedarf von 2.000 € eingeplant.
Zudem sind für das Jahr 2025 Aufwendungen in Höhe von 582.264 € für die Sanierung der Innen- und Außengräfte der Burg Vischering eingeplant, vgl. hierzu Zeile 02.
- b) Haltung von Fahrzeugen (Leasingraten) = 4.500 € (Ansatz 2024 = 7.000 €)
- c) Gerätewartungen = 1.800 € (= Ansatz 2024).

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

Ausgewiesen wird der Zuschuss zum Dachverband der Wasser- und Bodenverbände in Höhe von 8.000 € (= Ansatz 2024).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2025 enthält u.a. die Aufwendungen für Fortbildungen, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Bürobedarf, Geräte und Ausstattung, Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur sowie für Informationstechnik inkl. Telefon. Außerdem sind im Ansatz 2025 Aufwendungen für externe Rechtsberatung in Höhe von 3.000 € (= Ansatz 2024) sowie für einen Mitgliedsbeitrag in Höhe von 500 € (Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e. V. (DWA)) enthalten.

Unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse erfolgt bei einigen Aufwandspositionen eine Ansatzanpassung für das Haushaltsjahr 2025.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.833	64.000	529.811	0	374.541	64.000	64.000
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	247.770	260.000	250.000	0	250.000	250.000	250.000
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.748	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.351	326.000	781.811	0	626.541	316.000	316.000
10	Personalauszahlungen	-898.235	-1.199.119	-1.176.667	0	-1.188.434	-1.200.318	-1.212.322
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.906	-25.800	-605.564	0	-411.476	-23.300	-23.300
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.770	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
15	Sonstige Auszahlungen	-30.063	-50.590	-48.575	0	-47.075	-47.075	-47.075
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-952.973	-1.283.509	-1.838.806	0	-1.654.985	-1.278.693	-1.290.696
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-642.622	-957.509	-1.056.995	0	-1.028.444	-962.693	-974.696
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	-517	0	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	-517	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-517	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-643.139	-957.509	-1.056.995	0	-1.028.444	-962.693	-974.696

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.03

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 70.03.01 Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt					
Beschreibung	Die ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung im Kreis Coesfeld wird durch verschiedene Maßnahmen sichergestellt. Insbesondere sind hier die Regelung der Abwasserbeseitigungspflicht, die Genehmigung von Abwasseranlagen und -einleitungen sowie die Überwachung von Abwasseranlagen (Kleinkläranlagen, Hofentwässerungen, Regenrückhaltebecken etc.) sowie deren Einleitungsstellen in die Gewässer zu nennen.					
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz sowie zugehörige Rechtsverordnungen Technisches Regelwerk					
Zielgruppen	Kommunen, Bürgerinnen und Bürger, Planungsbüros, Bezirksregierung					
Ziele	Alle Kleinkläranlagenstandorte werden kontinuierlich im Rahmen auslaufender und neu zu beantragender Erlaubnisse sowie bei baulichen Erweiterungen auf den Grundstücken an die aktuellen technischen Standards angepasst. Gemessen an der Erlaubnisfrist von aktuell 15 Jahren erhalten im Schnitt pro Jahr 6,6 % der KKA-Standorte neue Einleitungserlaubnisse. Im Rahmen der Bewirtschaftungsverantwortung für die benutzten Gewässer sowie der Sicherstellung eines regelkonformen Betriebes werden jährlich 8 % der genehmigten Kleinkläranlagen und die kommunalen Niederschlagswassernetze und deren Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht.					
Kennzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Neuerteilung wasserrechtlicher Einleitungserlaubnisse für Kleinkläranlagen	3,69 %	6,6 %	6,6 %	6,6 %	6,6 %	6,6 %
Überwachung der Kleinkläranlagen mit bestehender Einleitungserlaubnis	7,91 %	8 %	8 %	8 %	8 %	8 %
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Kleinkläranlagen	4.668	4.670	4.665	4.665	4.660	4.660
Niederschlagswassereinleitungen	3.000	3.070	3.140	3.210	3.280	3.350
Niederschlagswasserrückhalte- und -behandlungsanlagen:						
- Kommunal	180	275	190	195	200	205
- Außenbereich / Landwirtschaftliche	340	340	345	350	355	360

Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässer Ausbau

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein					
Rechtsbindungsgrad	Muss					
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt					
Beschreibung	Erhalt und Entwicklung der Fließgewässer, Maßnahmen des Hochwasserschutzes sowie der Grundwasserbewirtschaftung. Dazu zählen die Erteilung von Erlaubnissen und Bewilligungen zur Gewässerbenutzung. Außerdem werden Plangenehmigungs- und Planfeststellungsverfahren durchgeführt. Ebenfalls Teil des Produktes sind die Aufsicht über Wasser- und Bodenverbände, Stellungnahmen zu Maßnahmen Dritter und die Überwachung der Gewässer bzw. allgemeine Gewässerkontrollen.					
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Wasserverbandsgesetz					
Zielgruppen	Städte und Gemeinden, Verbände, Gewerbe, Landwirtschaft					
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Grundwassererlaubnisse (gesamt)	4.573	4.600	4.750	4.900	5.000	5.100
Genehmigungen nach §§ 36 WHG und 22 LWG (pro Jahr)	76	80	75	75	75	75
Genehmigungen nach § 78 WHG (pro Jahr)			7	7	7	7
Wasserentnahme aus OFG, § 8 WHG (pro Jahr)			4	5	5	5
Gewässerlänge (km)	3.448	3.448	3.448	3.448	3.448	3.448
Verbände	25	25	25	25	25	25
Gewässerausbau	9	10	10	10	10	10
Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungsgebieten, Hochwassermeldeordnungen und Hochwasserrisikomanagementplänen (Bestand) *)	10	10	5	5	5	5
Erläuterungen	*) Nach den Verfahren der Bezirksregierung zur Ermittlung und Festsetzung der Überschwemmungsgebiete erfolgt ein kontinuierlicher Vollzug der ordnungsbehördlichen Verordnung im Rahmen der Bauantragsbearbeitung, Überwachung oder anlassbezogen.					

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34	29	34	34	34	32
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.422.997	10.575.923	11.873.191	11.873.191	11.873.191	11.873.191
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.124.147	6.118.896	6.611.597	6.611.597	6.611.597	6.611.597
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	284.414	311.895	277.159	277.159	277.159	277.159
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	16.831.592	17.006.743	18.761.981	18.761.981	18.761.981	18.761.979
11	Personalaufwendungen	-297.572	-308.771	-308.747	-311.835	-314.953	-318.103
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.284.532	-16.390.507	-18.142.969	-18.142.969	-18.142.969	-18.142.969
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.605	-4.487	-4.497	-4.489	-4.482	-4.463
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-92.644	-92.556	-94.032	-94.032	-94.032	-93.532
17	Ordentliche Aufwendungen	-16.679.353	-16.796.322	-18.550.245	-18.553.325	-18.556.436	-18.559.066
18	Ordentliches Ergebnis	152.239	210.421	211.736	208.656	205.545	202.913
19	Finanzerträge	67.281	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	67.281	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	219.520	210.421	211.736	208.656	205.545	202.913
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	219.520	210.421	211.736	208.656	205.545	202.913
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	219.520	210.421	211.736	208.656	205.545	202.913
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	219.520	210.421	211.736	208.656	205.545	202.913

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.04

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Ansatz 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

- a) Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft in Höhe von 11.838.384 €
(Ansatz 2024 = 10.559.520 €)
- b) Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Abfallwirtschaft
in Höhe von 34.807 € (Ansatz 2024 = 16.403 €)
Die Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird geplant, um
Gebührenüberdeckungen aus Vorjahren auszugleichen (§ 6 Abs. 2 KAG NRW).
Diese Erträge sind das Ergebnis aus der Gebührenkalkulation.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Für 2025 sind folgende Erträge veranschlagt:

- a) Mieten und Pachten = 5.456 € (= Ansatz 2024)
- b) Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte = 6.606.141 € (Ansatz 2024 = 6.113.440 €)
Hiervon entfallen 736 € (= Ansatz 2024) auf das Nutzungsentgelt für eine PV-Anlage
und 6.605.405 € auf Entgelte für die Sammlung und den Transport von Abfällen sowie für
den Betrieb der Wertstoffhöfe Olfen und Dülmen.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dem Ertragsaufkommen 2025 in Höhe von 277.159 € (Ansatz 2024 = 311.895 €) handelt
es sich um die Personalkostenerstattung durch die WBC.

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ausgewiesen werden Aufwendungen für

- a) Abwassergebühren für Deponiesickerwasser = 130.000 € (Ansatz 2024 = 100.000 €;
Ansatzhöhung aufgrund steigender Kosten)
- b) Haltung von Fahrzeugen (Leasingraten) = 12.150 € (Ansatz 2024 = 10.350 €)
- c) Entgeltzahlungen an die WBC = 18.000.819 € (Ansatz 2024 = 16.280.157 €)

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2025 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Mieten und Pachten = 72.600 € (= Ansatz 2024)
- b) Mitgliedsbeiträge an den Altlastensanierungs- und Altlastenaufbereitungsverband
Nordrhein-Westfalen in Höhe von 14.000 € (Ansatz 2024 = 13.500 €)
- c) Aufwendungen für externe Rechtsberatung = 1.000 € (Ansatz 2024 = 250 €;
Ansatzhöhung aufgrund von Preissteigerungen)

Des Weiteren sind hier die Aufwendungen für Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf,
Geschäftsaufwendungen, Informationstechnik inkl. Telefon, Porto, Geräte und
Ausstattung sowie Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur enthalten.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	10.088.744	10.559.520	11.838.384	0	11.838.384	11.838.384	11.838.384
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.982.374	6.118.896	6.611.597	0	6.611.597	6.611.597	6.611.597
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	362.664	371.155	329.820	0	329.820	329.820	329.820
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	67.281	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.501.063	17.049.571	18.779.801	0	18.779.801	18.779.801	18.779.801
10	Personalauszahlungen	-294.014	-308.771	-308.747	0	-311.835	-314.953	-318.103
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.155.441	-16.600.507	-18.242.969	0	-18.242.969	-18.242.969	-18.242.969
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-149.881	-151.816	-146.692	0	-146.692	-146.692	-146.192
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.599.336	-17.061.095	-18.698.409	0	-18.701.496	-18.704.614	-18.707.264
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.098.273	-11.524	81.392	0	78.304	75.186	72.537
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	200.000	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	41.666	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	241.666	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666
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	-722	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-1	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	-722	-1	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	240.944	41.665	41.666	0	41.666	41.666	41.666
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.857.329	30.141	123.058	0	119.970	116.852	114.203

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.04

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 04:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Abweichung gegenüber dem Teilergebnisplan ergibt sich aus dem Ertrag aus der Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich (Ansatz 2024 = 16.403 € und Ansatz 2025 = 34.807 €). Dieser Ertrag ist nicht zahlungswirksam. Dem Ertragskonto stehen daher keine Einzahlungen im Teilfinanzplan gegenüber.

Zu Zeile 06 / 15:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Sonstige Auszahlungen

Die Abweichung gegenüber dem Teilergebnisplan sind durch die Veranschlagung von Ein- und Auszahlungen für umsatzsteuerpflichtige Geschäftsvorfälle begründet.

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Haushaltsansatz 2025 ist auch eine Auszahlungsermächtigung für die Durchführung von Rekultivierungsmaßnahmen auf den Deponien des Kreises Coesfeld in Höhe von 100.000 € (2024 = 210.000 €) enthalten. Hierbei handelt es sich um Auszahlungen im Zusammenhang mit der Verwendung der Rückstellung für Deponien; diesem Betrag stehen keine Aufwendungen in Zeile 13 des Teilergebnisplans der Produktgruppe 70.04 gegenüber.

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)										
Kreishaushalt										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2028	
OBERHALB Investition (Auszahlung > = 100.000 EUR inkl. MWST)										
700118WBC Darlehen an WBC	83.332	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666	-500.004	-333.340	
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	83.332	41.666	41.666	0	41.666	41.666	41.666	249.996	416.660	
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	-750.000	-750.000	
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	400.000	-1	0	0	0	0	0	-22.000.008	-22.000.008	
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	200.000	0	0	0	0	0	0	8.000.000	8.000.000	
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	-1	0	0	0	0	0	-30.000.008	-30.000.008	

Produktbeschreibung Produkt 70.04.01 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt
Beschreibung	Der Kreis Coesfeld hat das operative Geschäft der Abfallentsorgung inkl. des Betriebs und der Nachsorge der Deponien sowie der technischen Einrichtungen auf die Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH übertragen. Durch diese werden die Planung, der Bau und der Betrieb von Abfallentsorgungsanlagen durchgeführt. Zudem werden Dritte mit der Bereitstellung von Entsorgungsanlagen beauftragt. Ergänzend werden sonstige abfallwirtschaftliche Maßnahmen durchgeführt.
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landeskreislaufwirtschaftsgesetz
Zielgruppen	Bewohnerinnen und Bewohner des Kreises Coesfeld
Ziele	Kennzahlen und Grundzahlen zur Zielerreichung werden hier nicht festgelegt. Einzelheiten ergeben sich aus den gesonderten Kreistagsvorlagen und -beschlüssen (Gebührensatzung, Abfallstatistik, Betriebsergebnis etc.).

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.071	4.071	4.071	15.503	15.503	15.503
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	232.500	7.500	7.500	7.500	7.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.531	15.859	16.400	16.400	16.400	16.400
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	17.602	252.430	27.971	39.403	39.403	39.403
11	Personalaufwendungen	-10.674	-11.071	-10.445	-10.550	-10.655	-10.762
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-504	-236.650	-16.850	-16.850	-16.850	-16.850
14	Bilanzielle Abschreibungen	-35.103	-8.558	-23.451	-46.314	-46.314	-46.313
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-541	-1.073	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
17	Ordentliche Aufwendungen	-46.821	-257.352	-51.947	-74.914	-75.019	-75.125
18	Ordentliches Ergebnis	-29.219	-4.921	-23.976	-35.511	-35.617	-35.723
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	-29.219	-4.921	-23.976	-35.511	-35.617	-35.723
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	-29.219	-4.921	-23.976	-35.511	-35.617	-35.723
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-29.219	-4.921	-23.976	-35.511	-35.617	-35.723
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-29.219	-4.921	-23.976	-35.511	-35.617	-35.723

Erläuterungen

Teilergebnisplan 70.05

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

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Ansatz 2025 beinhaltet folgende Erträge:

a) Erstattung Betriebskosten Füchtelner Mühle (50 %) durch die Stadt Olfen = 7.500 €;

Teilergebnisplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

(vgl. auch Zeile 13 Buchstabe c); Ansatz 2024 = 12.500 €)

- b) Erstattung Stromkosten Füchtelner Mühle (50 % Weiterleitung an die Stadt Olfen) = 0 € (Ansatz 2024 = 20.000 €). Es werden in 2025 keine Stromerträge erwartet, da die Füchtelner Mühle voraussichtlich im 4. Quartal 2025 in einen Probebetrieb geht.
- c) Kostenerstattung Berkelrenaturierung durch die Stadt Billerbeck = 0 € (Ansatz 2024 = 200.000 €). Die Maßnahme ist fertiggestellt.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veranschlagt sind Personalkostenerstattungen durch die GFC in Höhe von 16.400 € (Ansatz 2024 = 15.859 €).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2025 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Haltung von Fahrzeugen (Leasingraten) = 1.350 € (Ansatz 2024 = 1.150 €)
- b) Externe Beratungsleistungen = 500 € (= Ansatz 2024)
- c) Betriebskosten Füchtelner Mühle = 15.000 € (vgl. auch Zeile 05 Buchstabe a);
Ansatz 2024 = 25.000 €)
- d) Rückerstattung Stromerträge Füchtelner Mühle an die Stadt Olfen = 0 € (vgl. auch Zeile 05 Buchstabe b), Ansatz 2024 = 10.000 €)
- e) Berkelrenaturierung = 0 € (vgl. auch Zeile 05 Buchstabe c); Ansatz 2024 = 200.000 €).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Von dem Ansatz 2025 entfallen 1.000 € auf die Gewerbe- und Körperschaftsteuer für den BgA Betriebsaufspaltung. Bei dem noch verbleibenden Betrag handelt es sich um Aufwendungen für Informationstechnik einschl. Telefon.

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
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	7.590	232.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.777	18.873	19.516	0	19.516	19.516	19.516
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	24.366	251.373	27.016	0	27.016	27.016	27.016
10	Personalauszahlungen	-10.494	-11.071	-10.445	0	-10.550	-10.655	-10.762
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	273.354	-236.650	-16.850	0	-16.850	-16.850	-16.850
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.004	-4.086	-4.316	0	-4.316	-4.316	-4.316
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.856	-251.807	-31.612	0	-31.716	-31.821	-31.928
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	284.222	-434	-4.596	0	-4.700	-4.805	-4.912
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	290.885	10.000	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	290.885	10.000	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-434.336	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-581.770	-20.000	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	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	-434.336	-581.770	-20.000	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-434.336	-290.885	-10.000	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-150.114	-291.319	-14.596	0	-4.700	-4.805	-4.912

Erläuterungen

Teilfinanzplan 70.05

Teilfinanzplan Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 06 / Zeile 15

Kostenerstattungen und Kostenumlagen / Sonstige Auszahlungen

Die Abweichungen gegenüber dem Teilergebnisplan sind durch die Veranschlagung von Ein- und Auszahlungen für umsatzsteuerpflichtige Geschäftsvorfälle begründet.

Investitionen Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

reishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	isher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschli. 2028
OBERHALB Investition (Auszahlung > = 100.000 EUR inkl. MWST)									
700121FÜC Erwerb Fuchte ner Mühle	-434.336	-290.885	-10.000	0	0	0	0	-643.385	-653.385
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnah en	0	290.885	10.000	0	0	0	0	478.385	488.385
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-434.336	0	0	0	0	0	0	-165.000	-165.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-581.770	-20.000	0	0	0	0	-956.770	-976.770

Erläuterungen:

Die GFC wurde durch den Kreis Coesfeld mit der Modernisierung der Füchtelner Mühle beauf rag . Der Kreis Coesfeld und die Stad Olfen sind jeweils zu 50 % Eigentümer der Füchtelner Mühle. Aufgrund dessen erstattet die Stadt Olfen 50 % der Modernisierungskos en an den Kreis Coesfeld.

Produktbeschreibung Produkt 70.05.01 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad

Verantwortlich Abt. 70 - Umwelt

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

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

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

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