

JAHRESABSCHLUSS 2023.



Gemeinsam.
Digital.
Im Kreis Coesfeld.

Kommunale
Jobcenter –

**Stark.
Sozial.
Vor Ort.**

DIGITAL.
NACHHALTIG.
STARK.
STABIL.

Impressum

Herausgeber: Kreis Coesfeld - Der Landrat
Abteilung Finanzen und Liegenschaften
Friedrich-Ebert-Straße 7
48653 Coesfeld

© Kreis Coesfeld, Juni 2024

Fotos Titel: © Deutscher Landkreistag (Stark. Sozial. Vor Ort) | vegefox.com - AdobeStock.com | Kreis Coesfeld

www.kreis-coesfeld.de



Inhaltsverzeichnis

- **Jahresabschluss 2023**

• Schlussbilanz zum 31.12.2023	1
• Gesamtergebnisrechnung/Gesamtfinanzrechnung	5
• Teilergebnisrechnung/Teilfinanzrechnung	9

Budget: 1 Sicherheit, Bauen und Umwelt

32 Sicherheit und Ordnung	9
33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)	31
35 Zentrale Ausländerbehörde	35
36 Straßenverkehr	43
39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	57
63 Bauen und Wohnen	71
70 Umwelt	85

Budget: 2 Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit

40 Schule, Bildung und Kultur	109
41 Kultur (bis 2017)	137
50 Soziales und Jobcenter	141
51 Jugendamt	163
53 Gesundheitsamt	189

Budget: 3 Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

11 Personal und Organisation	219
20 Finanzen und Liegenschaften	235
62 Vermessung und Kataster	261
66 Straßenbau und -unterhaltung	279

Budget: 4 Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

00 Verwaltungsleitung	293
01 Büro des Landrats	301
02 Gleichstellungsbeauftragte	331
08 Personalrat	337
14 Rechnungsprüfung	343
31 Kreispolizeibehörde	353

Budget: 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

21 Allgemeine Finanzwirtschaft	359

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen NKF-Produktbereiche 1 bis 16	365

• Anhang.....	A 1
1. Allgemeines	A 3
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	A 3
3. Aktiva	A 5
4. Passiva	A 32
5. Ergebnis- und Finanzrechnung.....	A 50
6. Gleichstellungsplan	A 68
7. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder	A 69
 Anlage I: Anlagenspiegel	A 71
Anlage II: Forderungsspiegel	A 72
Anlage III: Verbindlichkeitspiegel.....	A 73
Anlage IV: Rückstellungsspiegel	A 74
Anlage V: Eigenkapitalspiegel	A 76
Anlage VI: Beteiligungen des Kreises Coesfeld	A 77
 • Lagebericht	L 1
1. Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit	L 2
2. Jahresergebnis 2023.....	L 4
3. Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld	L 5
4. Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	L 26
5. Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen.....	L 65
6. Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen.....	L 80
7. Vorgänge von besonderer Bedeutung	L 82
8. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	L 84
 • Abkürzungsverzeichnis.....	AK 1



Schlussbilanz
zum
31.12.2023

Aktiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2023	Bilanzwert zum 31.12.2022
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.539.824,40 €	2.232.057,24 €
1.	Anlagevermögen	347.972.650,95 €	340.061.989,68 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.227.302,48 €	1.260.106,15 €
1.2	Sachanlagen	260.479.592,53 €	255.194.700,02 €
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.858.111,92 €	2.729.065,16 €
1.2.1.1	Grünflächen	283.676,80 €	283.676,80 €
1.2.1.2	Ackerland	123.043,13 €	123.043,13 €
1.2.1.3	Wald, Forsten	102.820,00 €	102.820,00 €
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.348.571,99 €	2.219.525,23 €
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	60.828.784,07 €	58.455.577,45 €
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	- €	- €
1.2.2.2	Schulen	40.349.214,16 €	37.939.018,87 €
1.2.2.3	Wohnbauten	384.445,82 €	408.469,65 €
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.095.124,09 €	20.108.088,93 €
1.2.3	Infrastrukturvermögen	159.487.413,56 €	159.013.793,26 €
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	21.954.288,28 €	21.872.270,85 €
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	11.608.467,66 €	8.746.609,62 €
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	- €	- €
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.	57.128,30 €	64.082,20 €
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	125.867.529,32 €	128.330.830,59 €
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	- €	- €
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	10.611.478,43 €	11.020.356,31 €
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.295.884,52 €	1.294.309,52 €
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.484.731,88 €	8.693.778,17 €
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.825.661,09 €	7.333.377,75 €
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.087.527,06 €	6.654.442,40 €
1.3	Finanzanlagen	86.265.755,94 €	83.607.183,51 €
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.393.157,58 €	1.393.157,58 €
1.3.2	Beteiligungen	2.352.980,84 €	2.352.980,84 €
1.3.3	Sondervermögen	- €	- €
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	78.868.661,65 €	75.976.366,65 €
1.3.5	Ausleihungen	3.650.955,87 €	3.884.678,44 €
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	2.226.716,93 €	2.532.623,24 €
1.3.5.2	an Beteiligungen	- €	- €
1.3.5.3	an Sondervermögen	- €	- €
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	1.424.238,94 €	1.352.055,20 €
2.	Umlaufvermögen	57.159.286,39 €	70.495.254,97 €
2.1	Vorräte	386.556,02 €	332.570,97 €
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	386.556,02 €	332.570,97 €
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	- €	- €
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	49.005.640,16 €	45.471.291,63 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	44.013.887,91 €	37.456.654,75 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	4.850.465,31 €	7.903.889,21 €
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	141.286,94 €	110.747,67 €
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €
2.4	Liquide Mittel	7.767.090,21 €	24.691.392,37 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	34.184.026,87 €	33.046.738,23 €
	Bilanzsumme	441.855.788,61 €	445.836.040,12 €

Passiva

Position	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2023	Bilanzwert zum 31.12.2022
1.	Eigenkapital	31.227.824,68 €	32.077.799,70 €
1.1	Allgemeine Rücklage	14.640.896,03 €	15.121.260,54 €
	davon Deckungsrücklage	- €	- €
1.2	Sonderrücklagen	- €	- €
1.3	Ausgleichsrücklage	16.956.539,16 €	14.904.178,92 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 369.610,51 €	2.052.360,24 €
2.	Sonderposten	132.192.030,01 €	133.092.774,46 €
2.1	für Zuwendungen	123.956.903,01 €	122.637.939,46 €
2.2	für Beiträge	- €	- €
2.3	für den Gebührenausschlag	8.055.028,52 €	10.272.111,52 €
2.4	Sonstige Sonderposten	180.098,48 €	182.723,48 €
3.	Rückstellungen	196.388.871,53 €	196.461.054,49 €
3.1	Pensionsrückstellungen	148.401.412,00 €	145.566.939,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	25.517.379,74 €	28.147.984,00 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	5.269.579,05 €	4.097.832,91 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	17.200.500,74 €	18.648.298,58 €
4.	Verbindlichkeiten	64.902.078,20 €	68.088.247,29 €
4.1	Anleihen	- €	- €
4.1.1	für Investitionen	- €	- €
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.745.071,52 €	27.109.422,54 €
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	- €	- €
4.2.2	von Beteiligungen	- €	- €
4.2.3	von Sondervermögen	- €	- €
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	- €	- €
4.2.5	von Kreditinstituten	25.745.071,52 €	27.109.422,54 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- €	- €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.286.889,26 €	2.687.292,83 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.223.908,61 €	5.852.864,35 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	14.418.015,39 €	14.655.231,22 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	16.228.193,42 €	17.783.436,35 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	17.144.984,19 €	16.116.164,18 €
	Bilanzsumme	441.855.788,61 €	445.836.040,12 €

Gesamtergebnisrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.318.458	1.324.000	0	1.796.209	472.209	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.899.019	274.824.316	0	284.700.294	9.875.978	0
03	Sonstige Transfererträge	12.579.673	7.996.824	0	16.029.803	8.032.979	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	54.313.392	54.914.962	0	55.373.929	458.967	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.582.123	7.347.021	0	7.151.296	-195.725	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.429.290	106.209.983	0	113.134.106	6.924.123	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.420.139	5.571.280	0	10.795.025	5.223.745	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	640.204	500.000	0	273.139	-226.861	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	448.182.297	458.688.386	0	489.253.801	30.565.415	0
11	Personalaufwendungen	-57.661.507	-63.268.700	0	-56.826.668	6.442.032	0
12	Versorgungsaufwendungen	-11.660.105	-7.194.304	0	-11.592.461	-4.398.157	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.770.310	-63.393.710	-1.009.606	-61.324.238	2.069.472	-421.789
14	Bilanzielle Abschreibungen	-12.960.982	-11.237.877	0	-13.837.808	-2.599.931	0
15	Transferaufwendungen	-279.089.610	-306.892.460	0	-324.375.631	-17.483.171	-150.286
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.725.102	-14.605.815	-837.143	-20.248.288	-5.642.473	-350.013
17	Ordentliche Aufwendungen	-444.867.616	-466.592.866	-1.846.749	-488.205.094	-21.612.228	-922.089
18	Ordentliches Ergebnis	3.314.681	-7.904.480	-1.846.749	1.048.707	8.953.187	-922.089
19	Finanzerträge	169.280	72.296	0	672.740	600.444	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-492.346	-504.029	0	-507.997	-3.968	0
21	Finanzergebnis	-323.067	-431.733	0	164.743	596.476	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.991.614	-8.336.213	-1.846.749	1.213.450	9.549.663	-922.089
23	Außerordentliche Erträge	602.215	3.835.464	0	307.767	-3.527.697	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	-1.541.469	-2.706.000	0	-1.890.828	815.172	0
25	Außerordentliches Ergebnis	-939.254	1.129.464	0	-1.583.061	-2.712.525	0
26	Jahresergebnis	2.052.360	-7.206.749	-1.846.749	-369.611	6.837.138	-922.089
27	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.052.360	-7.206.749	-1.846.749	-369.611	6.837.138	-922.089
	<u>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage</u>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-91.388	0	0	-592.723	-592.723	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	72.360	0	0	1.073.087	1.073.087	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	304.612	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo	285.584	0	0	480.364	480.364	0

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.318.458	1.324.000	0	1.796.209	472.209	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.939.472	264.046.809	0	274.682.659	10.635.850	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	9.295.903	7.949.917	0	10.646.586	2.696.669	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.887.697	50.263.948	0	48.623.123	-1.640.825	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.572.847	7.351.761	0	7.042.849	-308.912	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.710.702	106.152.234	0	117.221.588	11.069.354	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.055.328	3.313.700	0	4.775.405	1.461.705	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	169.199	72.296	0	668.850	596.554	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	434.949.606	440.474.665	0	465.457.271	24.982.606	0
10	Personalauszahlungen	-53.365.019	-58.022.511	0	-55.595.680	2.426.831	0
11	Versorgungsauszahlungen	-6.682.986	-7.193.693	0	-7.004.304	189.389	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.176.968	-74.145.478	-9.445.664	-64.361.290	9.784.188	-8.055.655
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-464.792	-504.029	0	-538.541	-34.512	0
14	Transferauszahlungen	-279.091.232	-315.796.211	-11.261.176	-324.398.184	-8.601.973	-14.870.627
15	Sonstige Auszahlungen	-13.712.156	-22.554.708	-6.751.030	-16.087.531	6.467.177	-3.990.424
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-409.493.154	-478.216.630	-27.457.870	-467.985.531	10.231.099	-26.916.706
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.456.453	-37.741.965	-27.457.870	-2.528.261	35.213.704	-26.916.706
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.525.235	11.249.407	0	8.026.628	-3.222.779	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	29.664	124.000	0	184.005	60.005	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.065.444	0	0	200.000	200.000	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	212.387	200.000	0	279.453	79.453	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	323.891	312.225	0	312.226	1	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.156.622	11.885.632	0	9.002.312	-2.883.320	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-216.349	-4.990.297	-2.035.297	-3.758.187	1.232.110	-1.911.695
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.307.507	-55.895.344	-35.270.844	-7.891.259	48.004.085	-45.685.761
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.632.182	-14.084.984	-10.081.181	-6.029.481	8.055.503	-8.420.370
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.871.368	-3.170.801	0	-3.170.798	3	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.992.480	-1.011.305	-100.000	-1.101.025	-89.720	-30.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.391	0	0	-49.891	-49.891	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.032.278	-79.152.731	-47.487.322	-22.000.642	57.152.089	-56.047.825
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.875.656	-67.267.098	-47.487.322	-12.998.330	54.268.768	-56.047.825
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	21.580.797	-105.009.062	-74.945.192	-15.526.590	89.482.472	-82.964.532
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.300.000	5.000.000	0	2.000.000	-3.000.000	0
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.916.028	-2.686.702	0	-3.357.140	-670.438	0
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.616.028	2.313.298	0	-1.357.140	-3.670.438	0
38	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	19.964.769	-102.695.764	-74.945.192	-16.883.730	85.812.034	-82.964.532
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.966.205	22.930.974	0	22.930.974	0	0
40	Bestand an fremden Finanzmittel	1.736.943	1.736.943	0	1.697.129	-39.814	0
40A	Bestand der Bankkonten	24.667.916	-78.027.848	-74.945.192	7.744.372	85.772.221	-82.964.532
40B	Bestand der Handvorschüsse/Einnahmekasse	18.796	18.796	0	17.633	-1.163	0
40C	Bestand der Frankiermaschinen	4.680	4.680	0	5.085	405	0

Gesamtfinanzrechnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
41	Liquide Mittel	24.691.392	-78.004.372	-74.945.192	7.767.090	85.771.462	-82.964.532

Teilergebnisrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296.222	230.424	0	260.687	30.263	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.762.675	26.334.901	0	26.132.715	-202.186	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.143	70.000	0	43.516	-26.484	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.591.398	2.741.200	0	1.926.971	-814.229	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	254.405	45.000	0	178.977	133.977	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	28.921.843	29.421.525	0	28.542.865	-878.660	0
11	Personalaufwendungen	-3.730.302	-3.876.908	0	-4.104.489	-227.581	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.221.590	-21.774.935	0	-19.729.404	2.045.531	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.604.419	-1.770.621	0	-1.786.304	-15.683	0
15	Transferaufwendungen	-66.192	-28.753	0	-17.652	11.101	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.637.233	-1.029.614	0	-3.489.842	-2.460.228	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-29.259.735	-28.480.830	0	-29.127.690	-646.860	0
18	Ordentliches Ergebnis	-337.892	940.694	0	-584.825	-1.525.519	0
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	-337.892	940.694	0	-584.825	-1.525.519	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	-1.541.469	-2.706.000	0	-1.890.828	815.172	0
25	Außerordentliches Ergebnis	-1.541.469	-2.706.000	0	-1.890.828	815.172	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.879.362	-1.765.306	0	-2.475.653	-710.347	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.879.362	-1.765.306	0	-2.475.653	-710.347	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.879.362	-1.765.306	0	-2.475.653	-710.347	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.022	161.000	0	491.646	330.646	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.123.262	21.679.901	0	19.761.659	-1.918.242	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.752	70.000	0	43.516	-26.484	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180.419	2.741.200	0	2.046.231	-694.969	0
07	Sonstige Einzahlungen	259.457	45.000	0	190.548	145.548	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.851.912	24.697.101	0	22.533.599	-2.163.502	0
10	Personalauszahlungen	-3.729.020	-3.876.908	0	-4.056.581	-179.673	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.980.919	-21.774.935	0	-20.468.035	1.306.900	-326.293
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-56.282	-17.657	0	-9.656	8.001	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.111.379	-3.726.114	0	-2.610.394	1.115.720	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.877.600	-29.395.614	0	-27.144.667	2.250.947	-326.293
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.974.312	-4.698.513	0	-4.611.068	87.445	-326.293
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.190	17.865	0	183.461	165.596	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.406	0	0	70.340	70.340	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	81.597	17.865	0	253.801	235.936	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.182.038	-6.981.744	-5.868.819	-3.429.105	3.552.639	-3.733.706
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.182.038	-6.981.744	-5.868.819	-3.429.105	3.552.639	-3.733.706
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.100.441	-6.963.879	-5.868.819	-3.175.304	3.788.575	-3.733.706
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.873.871	-11.662.392	-5.868.819	-7.786.372	3.876.020	-4.059.998

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.332	50.322	0	50.323	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.397	145.000	0	180.006	35.006	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	10.258	15.000	0	24.579	9.579	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	284.987	210.322	0	254.908	44.586	0
11	Personalaufwendungen	-351.810	-381.975	0	-364.583	17.392	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.339	-6.500	0	-6.986	-486	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-784	-775	0	-1.651	-876	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.169	-27.808	0	-28.231	-423	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-380.102	-417.058	0	-401.452	15.606	0
18	Ordentliches Ergebnis	-95.115	-206.736	0	-146.544	60.192	0
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	-95.115	-206.736	0	-146.544	60.192	0
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	-95.115	-206.736	0	-146.544	60.192	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-95.115	-206.736	0	-146.544	60.192	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-95.115	-206.736	0	-146.544	60.192	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000	50.000	0	50.000	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.883	145.000	0	178.765	33.765	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	8.898	15.000	0	12.786	-2.214	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.781	210.000	0	241.551	31.551	0
10	Personalauszahlungen	-352.646	-381.975	0	-364.534	17.441	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.339	-6.500	0	-6.859	-359	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-18.827	-25.308	0	-22.229	3.079	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-373.813	-413.783	0	-393.622	20.161	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.032	-203.783	0	-152.071	51.712	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.423	-2.500	0	-3.082	-582	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.423	-2.500	0	-3.082	-582	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.423	-2.500	0	-3.082	-582	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-96.455	-206.283	0	-155.153	51.130	0

Produktbeschreibung Produkt 32.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Jagd und Fischerei, Sprengstoffwesen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Rechtsbindungsgrad Muss

Verantwortlich Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Jagdscheine:

Wer die Jagd ausüben möchte, benötigt einen Jagdschein. Wer einen Jagdschein erhalten möchte, muss zuvor erfolgreich die Jägerprüfung abgelegt haben. Für die Erteilung von Jagdscheinen ist die Untere Jagdbehörde beim Kreis Coesfeld zuständig. Im Bereich des Kreises Coesfeld gibt es zzt. ca. 3.000 Jagdscheininhaber. Jagdscheine können für ein bis drei Jahre verlängert werden. Die Bearbeitung der Anträge auf Verlängerung der Jagdscheine erfolgt bei persönlicher Vorsprache unmittelbar, bei postalischer Übersendung zeitnah innerhalb einer Woche.

Jägerprüfung:

Im Kreis Coesfeld findet jährlich eine Jägerprüfung mit zwei Prüfungsausschüssen jeweils in Coesfeld und Lüdinghausen statt. Die Jägerprüfung besteht aus einem schriftlichen, einem mündlich/praktischen Teil und der Schießprüfung. Eventuell erforderlich werdende Jagdscheinentziehungen werden ebenfalls durch die Untere Jagdbehörde vorgenommen. Eine Überprüfung der jagdrechtlichen Zuverlässigkeit der im Kreis wohnenden Jäger ist hierzu erforderlich.

Jagdbezirke und Jagdgenossenschaften:

Die untere Jagdbehörde übt die Aufsicht über die in seinem Zuständigkeitsbereich existierenden Jagdgenossenschaften aus durch die Prüfung und Genehmigung von Satzungen sowie die Übereinstimmung neuer Jagdpachtverträge mit dem geltenden Jagdrecht. Des Weiteren gestaltet sie die Grenzen von Jagdbezirken im Wege von Abrundungsverfahren, im Regelfall auf Antrag mindestens eines der betroffenen Jagdbezirksinhabers. Sie prüft und genehmigt in zulässiger Höhe Abschusspläne für Rot-/Dam- und Sikawild. Ferner berät sie in jagdrechtlichen Angelegenheiten und erteilt ggfls. erforderliche Rechtsauskünfte.

Angelschein und Fischerprüfung:

Wer angeln möchte, benötigt einen Angelschein. Wer einen Angelschein erhalten möchte, muss zuvor erfolgreich die Fischerprüfung ablegen. Für die Erteilung der Angelscheine sind die örtlichen Ordnungsbehörden bei den Städten und Gemeinden zuständig. Die Fischerprüfungen werden vom Kreis Coesfeld als Untere Fischereibehörde durchgeführt. Es findet jedes Jahr im November eine Fischerprüfung an jeweils vier Orten im Kreisgebiet statt. Die Fischerprüfung besteht aus einem schriftlichen und einem mündlich/praktischen Teil.

Fischereigenossenschaften:

Die Untere Fischereibehörde übt die Aufsicht über die Fischereigenossenschaften aus, u.a. durch Genehmigung von Satzungen, Prüfung von Fischereipachtverträgen usw. und berät in fischereirechtlichen Angelegenheiten.

Sprengstoffwesen:

Die Kreisordnungsbehörden sind zuständig für die Erteilung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen zur Teilnahme an einem Fachkundelehrgang gem. § 9 Sprengstoffgesetz und Erteilung von Erlaubnissen nach § 27 Sprengstoffgesetz zum Erwerb und Umgang mit explosionsgefährlichen Stoffen im nichtgewerblichen Bereich (Treibladungen für Wiederlader, Schwarzpulver und pyrotechnischen Gegenständen) und Überprüfung der Lagerstätten.

Bei der Überprüfung der Sprengstofflagerstätten soll die gesetzliche Vorgabe für Kontrollen eingehalten werden.

Die Kreisordnungsbehörden üben die Fachaufsicht über die örtlichen Ordnungsbehörden aus. Hier werden hauptsächlich fachaufsichtliche Stellungnahmen gefertigt.

Die Kreisordnungsbehörden sind ferner zuständig für die Genehmigung der Errichtung und Erweiterung von Friedhöfen in der Trägerschaft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden.

Weiterhin sind die Kreisordnungsbehörden zuständig für die Überprüfung der Kriegsgräber sowie die Abrechnung der Pauschbeträge für die Instandsetzung und Pflege der Kriegsgräber in den kreisangehörigen Städten und Gemeinden.

Auftragsgrundlage Ordnungsbehördengesetz, Bundesjagdgesetz, Landesjagdgesetz, Landesjagdgesetzdurchführungsverordnung, Landesfischereigesetz, Fischerprüfungsordnung, Sprengstoffgesetz, Sprengstoffverordnungen, Sprengstoffrichtlinien, Bestattungsgesetz NRW, Gräbergesetz

Zielgruppen Jäger und Fischer, Jagd- und Fischereipächter, Jagd- und Fischereigenossenschaften,

Produktbeschreibung Produkt 32.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Jagd und Fischerei, Sprengstoffwesen

Kreishaushalt

Hegeringe, Inhaber von Sprengstofferlaubnissen, interessierte Bürger, Ordnungsbehörden der kreisangehörigen Städte und Gemeinden

Ziele Die Erfüllung der Aufgaben in Hinblick auf die Ausführung und der Standards ist im Wesentlichen auf gesetzliche Vorgaben zurückzuführen. In diesem Produkt können daher keine messbaren und beeinflussbaren Ziele angegeben werden.

Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Jäger	3.100	3.270
Erteilung Jagdscheine	1.000	1.051
Jagdbezirke gesamt	328	328
davon Eigenjagdbezirke / gemeinschaftliche Jagdbezirke	165 / 162	165 / 162
Jagdgenossenschaften	127	127
Sprengstoffwesen:		
Sprengstofferlaubnisinhaber	140	112
Erlaubnis/-verlängerungen	30	18
Überprüfung Lagerstätten	30	17

Produktbeschreibung Produkt 32.01.02 Handwerk u. Gewerbe, Bekämpfung der Schwarzarbeit/Verfolgung von Rechtsverstößen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung
Beschreibung	Gewerbeuntersagungsverfahren: Schwerpunkt der Tätigkeit ist die Einleitung und ggf. die Untersagung von Gewerbebetrieben nach der Gewerbeordnung wegen gewerberechtlicher Unzuverlässigkeit, die sich hauptsächlich aus der Nichtbeachtung der Erklärungs- und Zahlungspflichten gegenüber öffentlich-rechtlichen Stellen begründet. In Ausnahmefällen kann die gewerberechtliche Unzuverlässigkeit auch aufgrund von Straftaten begründet sein. Die Anregung zur Einleitung eines Gewerbeuntersagungsverfahrens erfolgt in den überwiegenden Fällen von den Finanzämtern. Sollten sich die Angaben der Finanzämter und sonstigen öffentlichen Stellen bewahrheiten, ist der Erlass der Gewerbeuntersagungsverfügung unumgänglich. Erlaubniserteilung für Makler, Bauträger- und Baubetreuer: Ein weiterer Schwerpunkt besteht darin, den Schutz der Bürger vor unzuverlässigen Gewerbetreibenden im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel zu gewährleisten. Ein solches Mittel stellt insbesondere die Erlaubnis für die Maklertätigkeit gem. § 34 c Abs. 1 GewO dar. Nach dieser Vorschrift bedarf der Erlaubnis, wer gewerbsmäßig den Abschluss von Verträgen über Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, gewerbliche Räume, Wohnräume und den Abschluss von Darlehensverträgen nachweisen will, ebenso die Tätigkeit als Bauträger und Baubetreuer. Seit dem 01.08.2018, für bereits Tätige seit dem 01.03.2019, ist auch die Tätigkeit als Immobilienverwalter genehmigungspflichtig. Durch die Erlaubnis wird im Geschäftsverkehr dokumentiert, dass ein zuverlässiger Gewerbetreibender als Geschäftspartner auftritt. Die Ausübung von Tätigkeiten nach § 34 c Abs. 1 GewO ist als sog. Vertrauensgewerbe anzusehen. Bei nachträglichen Hinweisen auf eine gewerberechtliche Unzuverlässigkeit in Form von Steuerschulden oder Straftaten etc. erfolgt der Widerruf der Erlaubnis. Erlaubniserteilung Bewachungsgewerbe nach § 34 a GewO: Seit dem 01.08.2017 sind die Kreisordnungsbehörden zuständig für die Bearbeitung von Erlaubnisansuchen zum Betrieb eines Bewachungsunternehmens. Hierbei sind insbesondere die Zuverlässigkeit des Anmelders und der im Betrieb beschäftigten Personen zu überprüfen. Vollzug der Handwerksordnung: Bei Auswertung der von den Städten und Gemeinden vorgelegten Gewerbeanzeigen werden die darin angegebenen Tätigkeiten daraufhin überprüft, ob ein zulassungspflichtiges Handwerk der Anlage A der Handwerksordnung ausgeübt wird. Sollte das der Fall sein, wird der Gewerbebetrieb hinsichtlich der Eintragung in die Handwerksrolle angeschrieben oder auch persönlich aufgesucht. Entsprechende Gespräche werden geführt und Möglichkeiten der Handwerksrolleneintragung werden aufgezeigt. Vollzug des Prostituiertengesetzes: Gem. dem zum 01.07.2017 in Kraft getretenen Prostituiertenschutzgesetz haben sich sämtliche im Kreis Coesfeld tätigen Prostituierten beim Kreisordnungsamt anzumelden. Diese Anmeldung erfolgt persönlich und ist verbunden mit einem Informations- und Beratungsgespräch über deren Rechte und Pflichten. Nach dem erfolgten Gespräch ist innerhalb von fünf Tagen eine Anmeldebescheinigung auszustellen. Für den Betrieb von Prostitutionsstätten, die Bereitstellung von Prostitutionsfahrzeugen oder die Organisation von Prostitutionsveranstaltungen sind von den Betreibern Erlaubnisse zu beantragen. Ordnungswidrigkeiten (Bußgeldverfahren): Eine weitere Aufgabe liegt in der Durchführung von Ermittlungsverfahren und Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten. Entsprechende Verfahren ergeben sich aufgrund von Verstößen gegen das Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), die Handwerksordnung (HwO), die Gewerbeordnung (GewO), in Angelegenheiten des Ausländerrechts, des Jagdgesetzes, des Fischereirechts und nach weiteren gesetzlichen Vorschriften aufgrund eingehender Anzeigen.
Auftragsgrundlage	§§ 34a und c sowie 35 GewO, §§ 1, 16 HwO, Makler- und Bauträgerverordnung (MaBV), Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz (SchwarzArbG), Asylverfahrensgesetz/Aufenthaltsgesetz, Schornsteinfeger-Handwerksgesetz, Prostituiertenschutzgesetz, Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Ordnungsbehördengesetz (OBG), Spezialgesetze
Zielgruppen	Gewerbe- und Handwerksbetriebe, landwirtschaftliche Betriebe, Prostituierte, Kunden dieser Betriebe, Verbraucher, Personen, die sich ordnungswidrig im Sinne der entsprechenden Vorschriften verhalten, Finanzverwaltung, Sozialversicherungen, u. a.

Produktbeschreibung Produkt 32.01.02 Handwerk u. Gewerbe, Bekämpfung der Schwarzarbeit/Verfolgung von Rechtsverstößen

Kreishaushalt

Ziele	Die durchschnittliche Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c Abs. 1 GewO beträgt maximal 6 Wochen. Die durchschnittliche Dauer von Ordnungswidrigkeitenverfahren beträgt maximal 3,5 Monate.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Dauer von Antragsverfahren nach § 34 c GewO in Wochen	6	6	100 %
Dauer von OwiG-Verfahren in Monaten	3,5	3,5	100 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Gewerbeanzeigen (jährlich)	*)		
Gewerbeuntersagungsverfahren (jährlich)	50	11	
Geschäftsvorfälle § 34 c GewO:			
gewerblich aktive Makler, Bauträger, Baubetreuer	600	464	
vorlagepflichtige Prüfberichte (jährlich)	130	130	
Erlaubnisse (jährlich)	50	35	
Erlaubniswiderrufe (jährlich)	1	2	
Zahl der Bewachungsbetriebe	8	10	
Zahl der Prostitutionsgewerbe	3	2	
Zahl der gemeldeten Prostituierten	<100	<100	
Bußgeldverfahren:			
Schwarzarbeit (jährlich)	15	0	
Sonstige Ordnungswidrigkeiten (jährlich)	40	43	
Erläuterungen	*) Die Gewerbeanzeigen werden bei den Gemeinden entgegengenommen. Die Grundzahl wird ab 2022 nicht mehr dargestellt.		

Produktbeschreibung Produkt 32.01.03 Personenstand und Staatsangehörigkeit			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	Durch das Einbürgerungsverfahren erhalten ausländische Staatsangehörige die deutsche Staatsbürgerschaft. Nach Vorlage des Antrags und aller erforderlichen Unterlagen müssen zunächst verschiedene Stellen (Bundeszentralregister, Polizei, Verfassungsschutz, Sozialbehörden) beteiligt werden, bevor eine Entscheidung gefällt und der Vorgang endgültig bearbeitet werden kann. Abschließend erfolgt i.d.R. die Einbürgerung durch Aushändigung der Einbürgerungsurkunde. Darüber hinaus werden interessierte Antragstellerinnen und Antragsteller im Vorfeld umfassend über den Erwerb der deutschen und den Verlust der ausländischen Staatsangehörigkeit beraten. Ebenso werden andere Behörden (Standesämter, Einwohnermeldeämter, u.a.) und anfragende Bürgerinnen und Bürger über den Erwerb und Verlust der deutschen Staatsangehörigkeit ausführlich informiert. Im öffentlich-rechtlichen Namensänderungsverfahren können deutsche Staatsangehörige, wenn ein wichtiger Grund vorliegt, die Änderung ihres Vor- oder auch ihres Familiennamens vornehmen lassen. Nach einem intensiven Beratungsgespräch und Vorlage des Antrags und aller erforderlichen Unterlagen müssen zunächst verschiedene Stellen (Polizei, Schuldnerverzeichnis beim Amtsgericht, Jugendamt) beteiligt werden, bevor eine Entscheidung gefällt und der Vorgang abschließend bearbeitet werden kann. Wird dem Antrag stattgegeben, erhält die Antragstellerin bzw. der Antragsteller einen Bescheid und die Namensänderungsurkunde. Anfragende Bürgerinnen und Bürger erhalten eine ausführliche Beratung zur Möglichkeit einer öffentlich-rechtlichen Namensänderung und auch zum privat-rechtlichen Namensrecht, welches von den Standesämtern durchgeführt wird. Hier greift die Funktion der Standesamtsaufsicht.		
Auftragsgrundlage	Personenstandsgesetz, Personenstandsverordnung, Bürgerliches Gesetzbuch, Namensänderungsgesetz, Verwaltungsvorschriften zum Namensänderungsgesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Staatsangehörigkeitsregelungsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Passgesetz, Personalausweisgesetz, Melderechtsrahmengesetz, Meldegesetz, Aufenthaltsgesetz, entsprechende Verordnungen		
Zielgruppen	Antragstellerinnen und Antragsteller in Namensänderungsverfahren, in Einbürgerungsverfahren und in Staatsangehörigkeitsfragen, Standesämter, Pass- und Meldeämter, Ausländerbehörde, Bürgerinnen und Bürger mit Bezug zu den Standesämtern und Pass- und Meldeämtern		
Ziele	- Bearbeitung von 80 % der Einbürgerungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen - Bearbeitung von 80 % der Namensänderungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Entscheidung über mind. 80 % aller Einbürgerungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen	80 %	35,74 %	45 %
Entscheidung über mind. 80 % aller Namensänderungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen	80 %	60 %	75 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Einbürgerungsanträge	500	533	
Namensänderungsanträge	30	40	
Erläuterungen	Die Einbürgerungszahlen steigen seit 2022 stark an, da seitdem die meisten der Menschen, die 2015 im Rahmen der Flüchtlingskrise nach Deutschland gekommen sind, zumindest die zeitlichen Voraussetzungen für eine Einbürgerung erfüllen. So wurden bis 2021 maximal 230 Anträge in 2021 gestellt, selbst in der Hochphase des Brexit waren es nur rd. 190 Anträge. Da bis Ende 2023 die Zahl der Mitarbeitenden in diesem Bereich vor allem im Ist vor Personalvakanz nicht entsprechend mitgestiegen ist, hat dieses zu einem starken Anstieg bei den Bearbeitungszeiten geführt, was wiederum dazu geführt hat, dass der vorgegebene Zielwert des Abschlusses von 80 % der Verfahren innerhalb von 2 Wochen nach Vollständigkeit des Antrags bei weitem nicht mehr erreicht werden konnte. Die Zahl der Mitarbeitenden wurde mit dem Jahreswechsel 2023/24 deutlich erhöht und es sind aktuell weitere Personalverstärkungen geplant. Zugleich wurde aber auch das Staatsangehörigkeitsgesetz reformiert mit einer Verkürzung der Wartezeiten für die Einbürgerung und der generellen Hinnahme der doppelten Staatsangehörigkeit im Rahmen der Einbürgerung. Es ist davon auszugehen, dass vor allem letzteres dauerhaft zu einem deutlichen Anstieg der Antragszahlen führen wird, während die Verkürzung der regelmäßigen Wartefristen von 7 bzw. 8 Jahren auf 5 Jahre zu einem mittelfristigen Anstieg der Antragszahlen führen wird, da dieser Vorholeffekt nach wenigen Jahren abgearbeitet sein dürfte.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.129	40.230	0	47.717	7.487	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.351.028	26.048.401	0	25.734.750	-313.651	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.481	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	109.631	30.000	0	87.832	57.832	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	26.525.269	26.118.631	0	25.870.299	-248.332	0
11	Personalaufwendungen	-1.190.012	-1.185.931	0	-1.271.219	-85.288	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.767.972	-21.450.335	0	-19.400.009	2.050.326	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.404.482	-1.596.688	0	-1.570.952	25.736	0
15	Transferaufwendungen	-2.556	-2.557	0	-2.556	1	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.202.904	-585.587	0	-3.019.168	-2.433.581	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-25.567.926	-24.821.099	0	-25.263.905	-442.806	0
18	Ordentliches Ergebnis	957.342	1.297.532	0	606.394	-691.138	0
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	957.342	1.297.532	0	606.394	-691.138	0
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	957.342	1.297.532	0	606.394	-691.138	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	957.342	1.297.532	0	606.394	-691.138	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	957.342	1.297.532	0	606.394	-691.138	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.720.479	21.393.401	0	19.363.869	-2.029.532	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.145	0	0	4.626	4.626	0
07	Sonstige Einzahlungen	93.042	30.000	0	62.472	32.472	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.814.666	21.423.401	0	19.430.968	-1.992.433	0
10	Personalauszahlungen	-1.191.582	-1.185.931	0	-1.245.722	-59.791	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.521.849	-21.450.335	0	-20.162.523	1.287.812	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-2.556	-2.557	0	-2.556	1	0
15	Sonstige Auszahlungen	-415.215	-585.087	0	-435.967	149.120	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.131.203	-23.223.910	0	-21.846.769	1.377.141	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.683.463	-1.800.509	0	-2.415.801	-615.292	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.507	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.470	0	0	59.260	59.260	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.977	0	0	59.260	59.260	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-666.235	-5.800.124	-4.864.064	-2.783.736	3.016.388	-3.015.583
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-666.235	-5.800.124	-4.864.064	-2.783.736	3.016.388	-3.015.583
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-605.258	-5.800.124	-4.864.064	-2.724.476	3.075.648	-3.015.583
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	6.078.206	-7.600.633	-4.864.064	-5.140.277	2.460.356	-3.015.583

Investitionen Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
320116RW Gerätewagen für den Rettungsdienst	0	-150.000	0	0	-150.000	-150.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-150.000	0	0	-150.000	-150.000
320118RLS Einrichtung Redundanz Leitstelle	0	0	-29.334	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	-29.334	0	0	0
320120RWC Erneuerung/Austausch Tel.anlage Notrufabfrageeinr	-118.740	-817	-220.817	0	-817	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-118.740	-817	-220.817	0	-817	0
320122KLS Technik Kreisleitstelle (Neubau)	0	-675.560	-500.000	-119.000	-556.560	-556.560
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-675.560	-500.000	-119.000	-556.560	-556.560
320208RWD Krankentransportwagen	0	-824.000	-824.000	-770.882	-53.118	-22.068
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	31.050	-31.050	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-824.000	-824.000	-801.932	-22.068	-22.068
320209RWC Zentrale Notrufabfrageeinr. Leitstelle	0	-10.397	-10.397	-10.397	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.397	-10.397	-10.397	0	0
320210RWL Transporter-Fahrgestelle RTW	-388.200	-672.080	-672.080	-284.250	-387.830	-359.620
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	28.210	-28.210	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-388.200	-672.080	-672.080	-312.460	-359.620	-359.620
320223RW Notstromversorgung der Rettungswachen	0	-400.000	0	-23.690	-376.310	-376.310
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-400.000	0	-23.690	-376.310	-376.310
320308RWA Rettungstransportwagen	7.310	-2.104.597	-1.904.597	-1.117.709	-986.888	-986.888
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.120	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	190	-2.104.597	-1.904.597	-1.117.709	-986.888	-986.888
320320RW Pilotprojekt 5G	48.901	-48.901	-48.901	-36.713	-12.188	-12.188
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.507	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.607	-48.901	-48.901	-36.713	-12.188	-12.188
320410RW Digitalfunkgeräte	0	-10.000	-5.000	-4.067	-5.933	-5.933
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-5.000	-4.067	-5.933	-5.933
320508RWN Notarzteininsatzfahrzeuge	2.263	0	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.263	0	0	0	0	0
320509RW Digitale Datenerfassung und QM	-2.618	-273.672	-263.672	-178.275	-95.397	-95.397
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.618	-273.672	-263.672	-178.275	-95.397	-95.397
320608RW Medizintechnische Geräte	-108.580	-124.832	-74.832	-87.034	-37.799	-37.799
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.364	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-110.944	-124.832	-74.832	-87.034	-37.799	-37.799
320808RWC Erneuerung Technik Leitstelle	-27.108	-113.525	-64.191	-34.961	-78.564	-78.564
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-27.108	-113.525	-64.191	-34.961	-78.564	-78.564
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
320220RWC Digitale Meldeempfänger (DME)	0	-10.833	-10.833	-6.045	-4.788	-4.788
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.833	-10.833	-6.045	-4.788	-4.788
320409RW Mobiliar Rettungswachen	0	-260.000	-150.000	-19.872	-240.128	-240.128
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-260.000	-150.000	-19.872	-240.128	-240.128
320415RW Ausbildungsgeräte RettAss und NotSan	-13.690	-83.126	-63.126	0	-83.126	-83.126
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-13.690	-83.126	-63.126	0	-83.126	-83.126
320708RW Navigation für Rettungsd.-Fahrzeuge	-2.972	-5.000	0	0	-5.000	-5.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.972	-5.000	0	0	-5.000	-5.000
321008RW Digitale Alarmierung/Gleichwellenfunk	0	-32.283	-22.283	-31.069	-1.215	-1.215
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-32.283	-22.283	-31.069	-1.215	-1.215

Produktbeschreibung Produkt 32.02.01 Rettungsdienst (Kostenrechnung)			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	Der Kreis als Träger des Rettungsdienstes ist zuständig für die bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung und des Krankentransports. Er untersucht regelmäßig die Gesamtzahl der Einsätze, stellt einen Bedarfsplan für den Rettungsdienst auf und schreibt diesen nach Beteiligung der Kostenträger des Rettungsdienstes fort. Die in den Bedarfsplan aufgenommenen rettungsdienstlichen Ressourcen (insbesondere neun Standorte und 24 Rettungsmittel) sind umzusetzen und der laufende Betrieb ist sicherzustellen durch eigene Ausführung oder Beauftragung von Betreibern. Die erforderlichen Finanzmittel sind zu planen, mit den Kostenträgern abzustimmen und in Gebührensätzen einer Satzung festzulegen.		
Auftragsgrundlage	Rettungsgesetz (RettG), Notfallsanitätäergesetz (NotSanG) und Ausführungsverordnungen, Kommunalabgabengesetz (KAG)		
Zielgruppen	Bevölkerung des Kreises und alle, die sich im Kreis Coesfeld aufhalten und potenziell die Hilfe des Rettungsdienstes in Anspruch nehmen könnten.		
Ziele	Die Hilfsfrist von 12 Minuten in der Notfallrettung für Einsätze in ländlichen Gebieten wird in 90% der Fälle eingehalten. Bei den Krankentransporten werden 90% der Aufträge innerhalb von 60 Minuten bedient.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Anteil der Notfälle, in denen die Hilfsfrist von 12 Minuten eingehalten wird	90 %	89,83 %	100 %
Anteil der Krankentransporte, die innerhalb von 60 Minuten bedient werden	90 %	99,2 %	110 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Gesamtkosten in EUR	23.994.876	21.650.779	
Berechnete Notarzteinsätze	6.826	5.933	
Berechnete Notfalleinsätze	18.581	17.377	
Berechn. Krankentransporte	6.405	6.741	
Erläuterungen	Einzelheiten werden jeweils jährlich im Bericht über das abgelaufene Betriebsjahr der kostenrechnenden Einrichtung Rettungsdienst veröffentlicht.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.942	87.027	0	109.797	22.770	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.914	1.500	0	6.854	5.354	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.143	70.000	0	43.516	-26.484	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.562.391	2.707.200	0	1.919.791	-787.409	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	130.345	0	0	66.316	66.316	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.844.734	2.865.727	0	2.146.273	-719.454	0
11	Personalaufwendungen	-757.442	-792.757	0	-834.462	-41.705	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-429.714	-301.100	0	-312.044	-10.944	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-180.834	-158.848	0	-199.327	-40.479	0
15	Transferaufwendungen	-63.635	-26.196	0	-15.096	11.100	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.862	-161.641	0	-167.181	-5.540	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.557.486	-1.440.541	0	-1.528.110	-87.569	0
18	Ordentliches Ergebnis	287.248	1.425.185	0	618.163	-807.022	0
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	287.248	1.425.185	0	618.163	-807.022	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	-1.541.469	-2.706.000	0	-1.890.828	815.172	0
25	Außerordentliches Ergebnis	-1.541.469	-2.706.000	0	-1.890.828	815.172	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.254.221	-1.280.815	0	-1.272.665	8.150	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.254.221	-1.280.815	0	-1.272.665	8.150	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.254.221	-1.280.815	0	-1.272.665	8.150	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.022	61.000	0	65.353	4.353	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.746	1.500	0	6.739	5.239	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.752	70.000	0	43.516	-26.484	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.087	2.707.200	0	2.016.038	-691.162	0
07	Sonstige Einzahlungen	157.518	0	0	115.289	115.289	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	529.124	2.839.700	0	2.246.935	-592.765	0
10	Personalauszahlungen	-756.171	-792.757	0	-821.643	-28.886	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-435.297	-301.100	0	-288.460	12.640	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-53.725	-15.100	0	-7.100	8.000	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.409.059	-2.864.141	0	-1.892.490	971.651	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.654.253	-3.973.098	0	-3.009.693	963.405	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.125.128	-1.133.398	0	-762.758	370.640	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.683	17.865	0	33.461	15.596	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.937	0	0	11.080	11.080	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.620	17.865	0	44.541	26.676	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-509.623	-1.176.120	-1.004.755	-639.069	537.051	-568.123
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-509.623	-1.176.120	-1.004.755	-639.069	537.051	-568.123
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-489.003	-1.158.255	-1.004.755	-594.528	563.727	-568.123
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.614.131	-2.291.653	-1.004.755	-1.357.286	934.367	-568.123

Investitionen Produktgruppe 32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
320123ATEM Technische Ausstattung Atemschutzübungsstrecke	0	-150.000	0	-21.031	-128.969	-128.969
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-150.000	0	-21.031	-128.969	-128.969
320217ABC Umsetzung eines kreisweiten ABC Schutzkonzeptes	-405.477	-997.949	-972.544	-593.352	-404.597	-404.597
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.550	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-408.027	-997.949	-972.544	-593.352	-404.597	-404.597
320317ELW Neubeschaffung ELW 2	-3.645	0	-7.539	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.645	0	-7.539	0	0	0
320508RWN Notarzteinsatzfahrzeuge	400	0	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	400	0	0	0	0	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
320222UKR Investitionen Ukraine-Hilfe	-55.582	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-55.582	0	0	0	0	0
321108FW Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	-38.727	-29.872	-24.672	4.685	-34.557	-34.557
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	15.596	-15.596	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.215	0	0	11.080	-11.080	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-39.941	-29.872	-24.672	-21.991	-7.881	-34.557
32FSCHUTZ LZ Feuerschutzpauschale	16.683	17.865	0	17.865	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.683	17.865	0	17.865	0	0

Produktbeschreibung Produkt 32.03.01 Feuerschutz, Schornsteinfegerw., Großschadensl., Zivilschutz, ziv. Verteidigung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung		
Beschreibung	Durch Einwirkungen der Natur, menschliches oder technisches Versagen sowie aufgrund bewussten menschlichen Handelns kommt es immer wieder zu Unglücken und Notfällen mit unterschiedlich großen Ausmaßen. Zunächst ist es Aufgabe der Gemeinden, Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung abzuwehren, Schadensfeuer zu bekämpfen und technische Hilfe zu leisten. Zur Bewältigung dieser Aufgabe unterhalten die Gemeinden eine Feuerwehr und schaffen für ihren Bereich eine passende Führungsstruktur. Bei Großschadensereignissen/Katastrophen geht die Zuständigkeit zur Leitung und Koordinierung der Abwehrmaßnahmen auf den Kreis über. Dabei handelt es sich um Schadensereignisse, in denen Leben oder Gesundheit zahlreicher Menschen oder erhebliche Sachwerte gefährdet sind und in denen aufgrund eines erheblichen Koordinierungsbedarfs eine rückwärtige Unterstützung der Einsatzleitung erforderlich ist, die von einer kreis-angehörigen Gemeinde nicht geleistet werden kann. Um eine zeitgemäße und adäquate Versorgung der Bevölkerung bei Großschadensfällen und Katastrophen sicherzustellen, ist die Entwicklung und Fortschreibung von Sicherheitskonzepten zur Gefahrenabwehr und zur Bewältigung von Krisensituationen unerlässlich. Unter Mithilfe der Feuerwehren und des Rettungsdienstes sowie anderer Hilfsorganisationen, Behörden und Institutionen werden hierbei die wesentlichen Strukturen der Aufbau- und Ablauforganisation von Einsätzen beschrieben und festgelegt. Mit der Durchführung regelmäßiger Übungen soll der Qualitätsstandard notwendiger Hilfen im Einzelfall gehalten und ggf. verbessert werden. Darüber hinaus werden die Aufgaben des überörtlichen Feuerschutzes im Rahmen der kommunalen Aufsicht wahrgenommen. Entsprechend der gesetzlichen Verpflichtung wird die Leitstelle für den Feuerschutz und den Rettungsdienst unterhalten. Als überörtliche Einrichtung für die Unterstützung der Feuerwehren im Kreis Coesfeld wird ferner die Kreisschlauchpflegerie in Coesfeld und die Atemschutzübungsstrecke in Dülmen unterhalten und bewirtschaftet. Zusätzlich wird die Bewirtschaftung der zugewiesenen Bundes- und Landesmittel abgewickelt und gewährleistet. Im Bereich des Kehrwesens nimmt der Kreis die Aufgabe der Fach- und Rechtsaufsicht über die bevollmächtigen Bezirksschornsteinfeger wahr. Darüber hinaus wird insbesondere die fristgerechte Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Schornsteinfegerarbeiten kontrolliert und soweit notwendig die zwangsweise Durchführung dieser Arbeiten veranlasst.		
Auftragsgrundlage	Feuerschutzhilfeleistungsgesetz (FSHG), Rettungsgesetz (RettG), Schornsteinfeger-Handwerksgesetz (SchfHWG), Kehr- und Überprüfungsordnung (KÜO), Zivilschutzgesetz (ZSG) und Sicherstellungsgesetze		
Zielgruppen	Bevölkerung des Kreises, Hauseigentümer und Bewohner, kreisangehörige Städte und Gemeinden, freiwillige Feuerwehren, Hilfsorganisationen		
Ziele	Im Bereich des Schornsteinfegerwesens werden bei Nichteinhaltung der vorgegebenen Kehr- und Überprüfungspflichten die ordnungsbehördlichen Maßnahmen innerhalb von 2 Wochen nach Eingang der Mitteilung des bevollmächtigten Bezirksschornsteinfegers eingeleitet.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb der 2-Wochen-Frist eingeleiteten Zwangsmaßnahmen nach SchfHWG in %	100	100	100 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Übungen Gefahrenabwehr:			
Stabsrahmenübungen KS	1	1	
Personenauskunftsstelle-PASS	1	1	
GSL TEL	1	2	
Dekontamination	5	6	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.819	52.845	0	52.849	4	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	184.336	140.000	0	211.106	71.106	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.526	34.000	0	7.179	-26.821	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.172	0	0	250	250	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	266.853	226.845	0	271.385	44.540	0
11	Personalaufwendungen	-1.431.038	-1.516.245	0	-1.634.224	-117.979	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.565	-17.000	0	-10.364	6.636	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-18.320	-14.310	0	-14.374	-64	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-283.299	-254.578	0	-275.261	-20.683	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.754.221	-1.802.133	0	-1.934.223	-132.090	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.487.367	-1.575.287	0	-1.662.839	-87.552	0
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	-1.487.367	-1.575.287	0	-1.662.839	-87.552	0
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	-1.487.367	-1.575.287	0	-1.662.839	-87.552	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.487.367	-1.575.287	0	-1.662.839	-87.552	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.487.367	-1.575.287	0	-1.662.839	-87.552	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000	50.000	0	376.293	326.293	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.154	140.000	0	212.286	72.286	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187	34.000	0	25.567	-8.433	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.340	224.000	0	614.145	390.145	0
10	Personalauszahlungen	-1.428.621	-1.516.245	0	-1.624.682	-108.437	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.433	-17.000	0	-10.193	6.807	-326.293
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-268.278	-251.578	0	-259.709	-8.131	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.718.332	-1.784.823	0	-1.894.584	-109.761	-326.293
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.489.992	-1.560.823	0	-1.280.439	280.384	-326.293
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	150.000	150.000	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	150.000	150.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.757	-3.000	0	-3.217	-217	-150.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.757	-3.000	0	-3.217	-217	-150.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.757	-3.000	0	146.783	149.783	-150.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.493.749	-1.563.823	0	-1.133.656	430.167	-476.293

Investitionen Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
320323DABH Digitalisierung Ausländerbehörde	0	0	0	150.000	-150.000	-150.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	150.000	-150.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	-150.000

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein									
Rechtsbindungsgrad	Muss									
Verantwortlich	Abt. 32 - Sicherheit und Ordnung									
Beschreibung	Die Ausländerbehörde des Kreises Coesfeld ist zuständig für ca. 18.500 Ausländer. Die Aufgaben betreffen im Wesentlichen drei Personengruppen: -EU-Bürger, -Asylbewerber, -Ausländer, die für gesetzlich definierte Aufenthaltszwecke, z.B. aus familiären Gründen oder zum Zweck der Ausbildung, Berufstätigkeit etc., einen Aufenthaltstitel benötigen. Ausländische Staatsangehörige, die in Deutschland um Asyl nachsuchen, sollen zunächst in zentralen Aufnahmeeinrichtungen erfasst und anschließend nach einem festgelegten Verteilungsschlüssel auf die Kommunen verteilt werden. Für die Durchführung der Asylverfahren ist das BAMF zuständig. Die kommunale Ausländerbehörde betreut die Asylbewerber während und nach dem Asylverfahren in aufenthaltsrechtlichen und arbeitsrechtlichen Belangen. Fluchtursachen sind insbesondere die verschiedenen Krisengebiete (z. B. Syrien, Irak, einige afrikanische Staaten) sowie die Flucht vor wirtschaftlicher Not. Asylbewerber, die bereits in einem anderen EU-Mitgliedsstaat einen Asylantrag gestellt haben, sind in Deutschland nicht erneut antragsberechtigt und müssen im sog. "Dublin-Verfahren - DÜ" an den jeweiligen Mitgliedsstaat rücküberstellt werden. Der Kreis Coesfeld übernimmt im Rahmen der Asylverfahren vielfältige Aufgaben. Dies sind insbesondere: -Ausstellung von Aufenthaltsgestattungen und Duldungen -Erteilung von Aufenthaltserlaubnissen an Asylberechtigte und anerkannte Flüchtlinge -Prüfung der Möglichkeit der Rückkehr in das Heimatland für abgelehnte Asylbewerber -Prüfung und Feststellung der Identität und Herkunft, -Beschaffung von Reisepässen, Passersatzpapieren oder Heimreisedokumenten -Beratung der ausreisepflichtigen Ausländer zu einer freiwilligen Ausreise unter evt. Inanspruchnahme von Rückkehrhilfen, -Vorbereitung und Durchführung der zwangsweisen Rückführung (Abschiebung). Ausländer, die einen sonstigen Aufenthaltszweck in Deutschland verfolgen, benötigen in der Regel ein Einreisevisum, das mit Beteiligung der Ausländerbehörde durch die deutschen Auslandsvertretungen im Heimatland erteilt wird. Nach der Einreise regelt die Ausländerbehörde den weiteren Aufenthalt: -Erteilung und Verlängerung von Aufenthaltstiteln -Erteilung von Arbeitserlaubnissen -Ablehnung von Aufenthaltstiteln beim Entfallen der Erteilungsvoraussetzungen -Prüfung der Ausweisung von Straftätern -Durchführung aufenthaltsbeendender Maßnahmen Für Besuchvisa verlangen die meisten Botschaften eine Verpflichtung des in Deutschland lebenden Gastgebers, für alle Kosten des Ausländers während des Aufenthaltes einschließlich der Finanzierung der Rückreise aufzukommen. Diese Verpflichtungserklärungen werden auf Antrag des Gastgebers nach Prüfung seiner Bonität ausgefertigt.									
Auftragsgrundlage	Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Aufenthaltsverordnung, Freizügigkeitsgesetz/EU, EU-Verordnungen und Richtlinien u.v.m.									
Zielgruppen	Ausländische Wohnbevölkerung									
Ziele	Mindestens 60 % der Anträge auf Erteilung von Aufenthaltstiteln werden innerhalb von zwei Monaten entschieden. Mindestens 90 % der Anträge auf Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen werden innerhalb einer Woche bearbeitet. Mindestens 80 % der DÜ-Fälle werden innerhalb von fünf Monaten nach BAMF-Bescheid abgewickelt. (Die Rücküberstellungsfrist beträgt i.d.R. sechs Monate.)									
Kennzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th><th>Zielerreichungsquote</th></tr><tr><td>Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von zwei Monaten</td><td>60 %</td><td>26,5 %</td></tr><tr><td>Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen innerhalb der Frist von einer Woche</td><td>90 %</td><td>60 %</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von zwei Monaten	60 %	26,5 %	Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen innerhalb der Frist von einer Woche	90 %	60 %
Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote								
Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von zwei Monaten	60 %	26,5 %								
Ausfertigung von Verpflichtungserklärungen innerhalb der Frist von einer Woche	90 %	60 %								
Grundzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Anzahl der Ausländer</td><td>21.496</td></tr><tr><td>davon EU-Staatsangehörige</td><td>6.591</td></tr><tr><td>Gesamtbevölkerung</td><td>221.000</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Anzahl der Ausländer	21.496	davon EU-Staatsangehörige	6.591	Gesamtbevölkerung	221.000	
Planwert 2023	Ist 2023									
Anzahl der Ausländer	21.496									
davon EU-Staatsangehörige	6.591									
Gesamtbevölkerung	221.000									

Produktbeschreibung Produkt 32.04.01 Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern

Kreishaushalt

Prozentanteil an Bevölkerung	8,4 %	9,7 %
Aufenthaltstitel	3.300	5.424
Visaangelegenheiten	500	373
Asylbewerber Bestand 31.12.	1.200	1.731
Asylbewerber lfd. Verfahren am 31.12.	550	1.059
Asylbewerber ausreisepflichtig am 31.12.	450	672

Erläuterungen

Im Jahr 2023 belief sich die Zahl der Neuzuweisungen bei den Asylbewerbern im laufenden Verfahren auf 863 Personen. Daneben wurden 647 Schutzberechtigte zugewiesen.

Infolge des Ukrainekrieges haben Ende 2023 etwa 3.000 Menschen aus der Ukraine im Kreis Coesfeld Schutz gesucht. Diese durchlaufen kein Asylverfahren sondern finden Aufnahme nach der sog. Massenzustrom-Richtlinie.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	0	0	0	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 33 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.922	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.922	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.922	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.922	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	0	0	0	0	0	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 33.01 Ausländerangelegenheiten (bis 2011)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.922	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.922	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.922	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.922	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.532	170.888	0	128.242	-42.646	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360	0	0	60	60	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.095.753	8.594.938	0	7.598.238	-996.700	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.458	5.000	0	20.173	15.173	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	7.246.103	8.770.826	0	7.746.714	-1.024.112	0
11	Personalaufwendungen	-4.216.968	-4.987.685	0	-4.484.250	503.435	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-296.639	-612.000	0	-332.537	279.463	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-148.357	-170.974	0	-128.329	42.645	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-482.659	-666.440	0	-477.573	188.867	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.144.623	-6.437.098	0	-5.422.689	1.014.409	0
18	Ordentliches Ergebnis	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0
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	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.827	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330	0	0	75	75	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	553	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.172.887	8.594.938	0	9.444.869	849.931	0
07	Sonstige Einzahlungen	999	5.000	0	13.088	8.088	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.176.596	8.599.938	0	9.458.032	858.094	0
10	Personalauszahlungen	-4.239.019	-4.987.685	0	-4.447.363	540.322	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-300.016	-612.000	0	-335.878	276.122	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-479.648	-652.767	0	-451.346	201.421	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.018.683	-6.252.452	0	-5.234.587	1.017.865	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.913	2.347.486	0	4.223.445	1.875.959	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.368	605.000	0	0	-605.000	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	120.000	0	0	-120.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.368	725.000	0	0	-725.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.019	-856.000	-250.000	-467	855.533	-788.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.019	-856.000	-250.000	-467	855.533	-788.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-651	-131.000	-250.000	-467	130.533	-788.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	157.262	2.216.486	-250.000	4.222.977	2.006.491	-788.000

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.532	170.888	0	128.242	-42.646	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	360	0	0	60	60	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.095.753	8.594.938	0	7.598.238	-996.700	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.458	5.000	0	20.173	15.173	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	7.246.103	8.770.826	0	7.746.714	-1.024.112	0
11	Personalaufwendungen	-4.216.968	-4.987.685	0	-4.484.250	503.435	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-296.639	-612.000	0	-332.537	279.463	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-148.357	-170.974	0	-128.329	42.645	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-482.659	-666.440	0	-477.573	188.867	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.144.623	-6.437.098	0	-5.422.689	1.014.409	0
18	Ordentliches Ergebnis	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0
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	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.101.480	2.333.728	0	2.324.025	-9.703	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.827	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330	0	0	75	75	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	553	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.172.887	8.594.938	0	9.444.869	849.931	0
07	Sonstige Einzahlungen	999	5.000	0	13.088	8.088	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.176.596	8.599.938	0	9.458.032	858.094	0
10	Personalauszahlungen	-4.239.019	-4.987.685	0	-4.447.363	540.322	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-300.016	-612.000	0	-335.878	276.122	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-479.648	-652.767	0	-451.346	201.421	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.018.683	-6.252.452	0	-5.234.587	1.017.865	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.913	2.347.486	0	4.223.445	1.875.959	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.368	605.000	0	0	-605.000	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	120.000	0	0	-120.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.368	725.000	0	0	-725.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.019	-856.000	-250.000	-467	855.533	-788.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.019	-856.000	-250.000	-467	855.533	-788.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-651	-131.000	-250.000	-467	130.533	-788.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	157.262	2.216.486	-250.000	4.222.977	2.006.491	-788.000

Investitionen Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
350218KFZ Fahrzeuge für die ZAB	0	-130.000	-250.000	98.500	-228.500	-788.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	538.000	0	98.500	439.500	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	120.000	0	0	120.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-788.000	-250.000	0	-788.000	-788.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
350118BGA Büroausstattung ZAB	0	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.368	17.000	0	0	17.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.368	-17.000	0	0	-17.000	0
350318SOF Software für die ZAB	0	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	0	0	50.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-50.000	0	0	-50.000	0

Produktbeschreibung Produkt 35.01.01 ZAB - Fachdienst 1	
Kreishaushalt	
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 35 - Zentrale Ausländerbehörde
Beschreibung	Der Fachdienst 1 der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) befasst sich insbesondere mit der Beschaffung von Reisedokumenten für ausreisepflichtige Ausländer ohne Pass. Ausreisepflichtige ausländische Personen können nur in ihre Herkunftsländer zurückgeführt werden, wenn ihre Identität geklärt ist und sie über ein Reisedokument (z.B. Pass, Passersatz, EU-Laissez-Passer) verfügen. Da rund 60 % - 80 % der Ausreisepflichtigen keine entsprechenden Passunterlagen haben, müssen Passersatzpapiere bei den Konsulaten und Botschaften der Herkunftsländer beschafft werden. Dazu muss zunächst die Identität der ausreisepflichtigen Person geklärt werden. Häufig gestaltet sich die Identitätsklärung schwierig, weil falsche Angaben gemacht wurden/werden. In einigen Fällen ist eine Vorführung der Person bei der jeweiligen Auslandsvertretung erforderlich. Neben der Zuständigkeit für die Passersatzpapierbeschaffung der ausreisepflichtigen Bewohner aus allen Herkunftsstaaten der Zentralen Unterbringungseinrichtungen im Regierungsbezirk Münster werden im Rahmen der zentralisierten Passersatzpapierbeschaffung für ganz Nordrhein-Westfalen Heimreisedokumente beschafft für ausreisepflichtige Ausländer aus den folgenden Herkunftsländern: Albanien, Bosnien-Herzegowina, Kosovo, Montenegro, Nord-Mazedonien, Serbien, Russ. Föderation, Ukraine und Weißrussland. Die zentralisierte Passersatzpapierbeschaffung beinhaltet auch die Teilnahme an überregionalen und bundesweiten Dienstbesprechungen und Tagungen sowie die Führung und Pflege von Datenbanken. Weitere Aufgaben sind die ausländerrechtliche Sachbearbeitung in Fällen des Kirchenasyls sowie in Fällen, die innerhalb regelmäßiger Fallkonferenzen mit Polizei, Bezirksregierung und BAMF beraten werden (beispielsweise Gefährder, Intensivstraftäter oder sonstige komplexe Fallgestaltungen). Ebenso sind hier die Bearbeitung von Petitionen und Härtefallverfahren angesiedelt. Darüber hinaus werden im Rahmen der Hafthausbetreuung (insbesondere ausreisepflichtige) ausländische Staatsangehörige, die sich in Straf- oder Untersuchungshaft in den Justizvollzugsanstalten Münster, Gelsenkirchen und Castrop-Rauxel befinden, in Absprache mit der originär zuständigen Ausländerbehörde aufgesucht, um die aufenthalts- und passrechtliche Situation zu erörtern. Die Kosten für die Einrichtung und den Betrieb der ZAB werden vom Land NRW erstattet und belasten den Kreisetat daher nicht.
Auftragsgrundlage	Aufenthaltsgesetz, Aufenthaltsverordnung, Asylgesetz, ZustAVO, Dublin III VO, Freizügigkeitsgesetz/EU, EU-Verordnungen und Richtlinien u.v.m.
Zielgruppen	Botschaften, Konsulate, kommunale Ausländerbehörden (aus ganz NRW) sowie ausreisepflichtige Personen in Strafhaft (in den Justizvollzugsanstalten Münster, Gelsenkirchen und Castrop-Rauxel)
Ziele	Es besteht für die Abteilung keinerlei Möglichkeit eigene Ziele festzulegen. Die Steuerung erfolgt direkt durch die Bezirksregierung und das Land NRW.

Produktbeschreibung Produkt 35.01.02 ZAB - Fachdienst 2

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein															
Rechtsbindungsgrad	Muss															
Verantwortlich	Abt. 35 - Zentrale Ausländerbehörde															
Beschreibung	Der Fachdienst 2 der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) befasst sich mit der ausländer-, pass- und aufenthaltsrechtlichen Betreuung von Personen, während diese in den Zentralen Unterbringungseinrichtungen (ZUE) des Landes im Regierungsbezirk Münster untergebracht sind. Betreut werden die Bewohner der Zentralen Unterbringungseinrichtungen Dorsten, Ibbenbüren, Marl, Münster, Rheine und Schöppingen. Folgende Aufgaben nimmt der Fachdienst 2 wahr: • Beratung zu freiwilligen Ausreisen • Organisation und Durchführung von freiwilligen Ausreisen, Koordination mit REAG / GARP- Programm (humanitäres Hilfsprogramm des Bundes) und IOM (Internat. Organisation für Migration) • Ausstellung und Verlängerung von Duldungen nach negativ abgeschlossenem Asylverfahren • Vorbereitung und Durchführung von zwangsweisen Rückführungen und Überstellungen • Aufgaben als Kontakt-, Koordination- und Clearing-Stellen (Koordination mit anderen Zentralen Ausländerbehörden (z.B. ZfA Bielefeld), Kontaktstelle für Polizei und Bundespolizei) • Mitwirkung bei Projekten des Rückkehrmanagements • Informationsstellen und Führung von Datenbanken Der Fachdienst 2 unterstützt die kommunalen Ausländerbehörden im Regierungsbezirk im Rahmen der Amtshilfe bei der Organisation und Durchführung von zwangsweisen Rückführungen und freiwilligen Ausreisen. Dies betrifft alle 16 kommunalen Ausländerbehörden im Regierungsbezirk Münster (Kreis Coesfeld, Kreis Borken, Stadt Bocholt, Kreis Steinfurt, Stadt Rheine, Kreis Warendorf, Kreis Recklinghausen, Stadt Recklinghausen, Stadt Dorsten, Stadt Marl, Stadt Herten, Stadt Gladbeck, Stadt Castrop-Rauxel, Stadt Münster, Stadt Bottrop, Stadt Gelsenkirchen). Die Kosten für die Einrichtung und den Betrieb der ZAB werden vom Land NRW erstattet und belasten den Kreisetat daher nicht.															
Auftragsgrundlage	Aufenthaltsgesetz, Aufenthaltsverordnung, Asylgesetz, ZustAVO, Dublin III VO, Freizügigkeitsgesetz/EU. EU-Verordnungen und Richtlinien u.v.m.															
Zielgruppen	Ausländische Personen, solange diese, aufgrund einer Wohnsitzverpflichtung, in den Zentralen Unterbringungseinrichtungen (ZUE) des Landes im Regierungsbezirk Münster untergebracht sind (oder dort gemeldet sind, aber untergetaucht sind) sowie im Rahmen der Amtshilfe die kommunalen Ausländerbehörden im Regierungsbezirk Münster															
Ziele	Förderung der freiwilligen Rückkehr von ausreisepflichtigen Ausländern durch intensive Beratung (auch über Förderungsmöglichkeiten im Herkunftsland) Rückführung von ausreisepflichtigen Ausländern zur Entlastung der Kommunen *1)															
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Dublin-Rückführungen</td><td>150</td><td>118</td></tr><tr><td>Alle Maßnahmen in Amtshilfe (Außendienst)</td><td>850</td><td>1.191</td></tr><tr><td>Freiwillige Ausreisen</td><td>120</td><td>197</td></tr><tr><td>Beratungen im Rahmen der freiwilligen Ausreise</td><td>700</td><td>528 *2)</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Dublin-Rückführungen	150	118	Alle Maßnahmen in Amtshilfe (Außendienst)	850	1.191	Freiwillige Ausreisen	120	197	Beratungen im Rahmen der freiwilligen Ausreise	700	528 *2)
	Planwert 2023	Ist 2023														
Dublin-Rückführungen	150	118														
Alle Maßnahmen in Amtshilfe (Außendienst)	850	1.191														
Freiwillige Ausreisen	120	197														
Beratungen im Rahmen der freiwilligen Ausreise	700	528 *2)														
Erläuterungen	*1) Die starke Abhängigkeit von äußeren Faktoren (ausstehende und notwendige Entscheidungen des Bundesamts für Migration und Flüchtlinge (BAMF), anhängige Klageverfahren, Untertauchen der Personen nach Belehrung über die Ausreisepflicht, Geltendmachung von Erkrankungen kurz vor geplanten Rückführungen, Scheitern der Rückführungen wegen mangelnder Personalkapazität der Bundespolizei (bei notwendiger Sicherheitsbegleitung), Scheitern von Rückführungen wegen starker Abwehr etc. machen eine Festsetzung von Kennzahlen nicht möglich. *2) Bei dem Ist-Wert handelt es sich um die Anzahl der schriftlichen Beratungsangebote (auch in Muttersprache), die versandt bzw. an die ZUE Leitungen übergeben wurden.															

Teilergebnisrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.302	43.734	0	45.389	1.655	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.007.793	3.130.000	0	2.789.676	-340.324	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	603	603	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.392.510	3.005.500	0	3.692.551	687.051	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	7.450.605	6.179.234	0	6.528.219	348.985	0
11	Personalaufwendungen	-2.364.866	-2.539.528	0	-2.639.305	-99.777	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.025	-65.650	0	-96.440	-30.790	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-91.331	-129.135	0	-105.127	24.008	0
15	Transferaufwendungen	-27.510	-40.000	0	-32.664	7.336	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-544.755	-606.417	0	-565.012	41.405	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.074.488	-3.380.730	0	-3.438.548	-57.818	0
18	Ordentliches Ergebnis	4.376.117	2.798.503	0	3.089.671	291.168	0
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	4.376.117	2.798.503	0	3.089.671	291.168	0
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	4.376.117	2.798.503	0	3.089.671	291.168	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	4.376.117	2.798.503	0	3.089.671	291.168	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.376.117	2.798.503	0	3.089.671	291.168	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 36 Straßenverkehr

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.960	6.400	0	0	-6.400	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000.398	3.138.000	0	2.853.022	-284.978	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	603	603	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.006.879	3.005.500	0	3.769.797	764.297	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.014.237	6.149.900	0	6.623.422	473.522	0
10	Personalauszahlungen	-2.362.146	-2.539.528	0	-2.627.961	-88.433	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.407	-65.650	0	-86.583	-20.933	-11.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-27.510	-40.000	0	-29.356	10.644	0
15	Sonstige Auszahlungen	-551.744	-611.117	0	-521.143	89.974	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.012.808	-3.256.295	0	-3.265.043	-8.748	-11.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.001.430	2.893.605	0	3.358.379	464.774	-11.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-328.935	-514.869	-236.569	-152.331	362.538	-357.946
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-328.935	-514.869	-236.569	-152.331	362.538	-357.946
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-328.935	-514.869	-236.569	-152.331	362.538	-357.946
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.672.495	2.378.736	-236.569	3.206.048	827.312	-368.946

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.689	43.161	0	44.812	1.651	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	524.153	480.000	0	272.864	-207.136	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	603	603	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.383.692	3.000.000	0	3.683.234	683.234	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.957.535	3.523.161	0	4.001.514	478.353	0
11	Personalaufwendungen	-1.049.465	-1.130.574	0	-1.144.306	-13.732	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.095	-62.450	0	-94.935	-32.485	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-80.581	-125.550	0	-93.221	32.329	0
15	Transferaufwendungen	-27.510	-40.000	0	-32.664	7.336	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-145.394	-131.387	0	-152.630	-21.243	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.347.045	-1.489.961	0	-1.517.756	-27.795	0
18	Ordentliches Ergebnis	3.610.490	2.033.200	0	2.483.758	450.558	0
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	3.610.490	2.033.200	0	2.483.758	450.558	0
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	3.610.490	2.033.200	0	2.483.758	450.558	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	3.610.490	2.033.200	0	2.483.758	450.558	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.610.490	2.033.200	0	2.483.758	450.558	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.- übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.960	6.400	0	0	-6.400	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	535.564	480.000	0	330.218	-149.782	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	603	603	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.001.935	3.000.000	0	3.768.303	768.303	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.544.459	3.486.400	0	4.099.123	612.723	0
10	Personalauszahlungen	-1.051.013	-1.130.574	0	-1.132.422	-1.848	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.477	-62.450	0	-85.078	-22.628	-11.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-27.510	-40.000	0	-29.356	10.644	0
15	Sonstige Auszahlungen	-135.816	-130.087	0	-105.679	24.408	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.283.817	-1.363.111	0	-1.352.535	10.576	-11.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.260.642	2.123.289	0	2.746.588	623.299	-11.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-327.040	-512.869	-236.569	-149.869	363.000	-357.946
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-327.040	-512.869	-236.569	-149.869	363.000	-357.946
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-327.040	-512.869	-236.569	-149.869	363.000	-357.946
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.933.602	1.610.420	-236.569	2.596.719	986.299	-368.946

Investitionen Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
360118MGMA mobile Geschwindigkeitsmessanlage	-74.452	-75.000	0	0	-75.000	-75.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-74.452	-75.000	0	0	-75.000	-75.000
360119SGMA Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen	-251.922	-426.569	-226.569	-143.624	-282.946	-282.946
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-251.922	-426.569	-226.569	-143.624	-282.946	-282.946
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
360122VZGL Verkehrszähl-/Lärmmessgerät	0	-10.000	-10.000	-5.398	-4.602	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-10.000	-10.000	-5.398	-4.602	0

Produktbeschreibung Produkt 36.01.01 Straßenverkehrsrechtliche Maßnahmen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein														
Rechtsbindungsgrad	Muss														
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr														
Beschreibung	- Verkehrsregelnde Maßnahmen, um die Flüssigkeit und Leichtigkeit des Verkehrs zu gewährleisten und die Verkehrssicherheit zu verbessern - Genehmigung von verkehrslenkenden Maßnahmen im Zusammenhang mit der Inanspruchnahme öffentlichen Straßenraumes - Erteilung und Versagung von Erlaubnissen und Ausnahmegenehmigungen (z.B. Ausnahmen vom Sonntagsfahrverbot, Genehmigung von Veranstaltungen mit übermäßiger Straßenbenutzung) - Unterstützung der Verkehrs- und Mobilitätserziehung in der Grundschule (freiwillige Aufgabe) - Großraum- und Schwertransporte (Genehmigung von Transporten mit Fahrzeugen, deren Achslasten, Abmessungen oder Gesamtgewichte die allgemein zugelassenen Grenzen überschreiten) - Festlegung der Fahrstrecken von Gefahrguttransporten Zugehörige Leistungen: - Die Straßenverkehrsbehörde hat den Vorsitz in der Unfallkommission (UK). Der UK gehören Vertreter der Straßenbaulastträger, der Städte und Gemeinden, der Polizei und der Straßenverkehrsbehörde an. Die UK erarbeitet Vorschläge, um Unfallhäufungsstellen zu entschärfen. Unfallhäufungsstellen sind Streckenabschnitte, an denen sich eine bestimmte Zahl von gleichartigen Unfällen innerhalb eines bestimmten Zeitraumes ereignet haben. Die UK ist angehalten, innerhalb von 4 Wochen erste Lösungsansätze zu erarbeiten. - Verkehrsregelungen und -lenkungen gemäß StVO - Ausnahmegenehmigungen gemäß StVO - Parkerleichterungen (z. B. für Menschen mit Behinderungen und Handwerksbetriebe) - Unterstützung des Betriebs der Jugendverkehrsschulen														
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsordnung (StVO), verschiedene Richtlinien (RMS, RSA, RLSA, HAV etc.) Zuständigkeitsregelungen des Landes NRW														
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer, Unternehmer, Interessengruppen, Schüler der Klassen 1 und 2, Straßenbaulastträger, Polizei, Städte und Gemeinden														
Ziele	Die Kontrollen verkehrsrechtlicher Anordnungen bei Baustellensicherungen werden gesteigert.														
Kennzahlen	<table><tr><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td><td>Zielerreichungsquote</td></tr><tr><td>Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen</td><td>35 %</td><td>34,55 %</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen	35 %	34,55 %								
Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote													
Kontrollquote zu verkehrsrechtlichen Anordnungen	35 %	34,55 %													
Grundzahlen	<table><tr><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.</td><td>190.000</td></tr><tr><td>Unfälle</td><td>max. 5.000</td></tr><tr><td>Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung)</td><td>600</td></tr><tr><td>Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen, Veranstaltungen)</td><td>350</td></tr><tr><td>Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten</td><td>2.500</td></tr><tr><td>Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte *)</td><td>2.000</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.	190.000	Unfälle	max. 5.000	Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung)	600	Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen, Veranstaltungen)	350	Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten	2.500	Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte *)	2.000
Planwert 2023	Ist 2023														
Kfz (ohne Anhänger) insgesamt am 01.01.	190.000														
Unfälle	max. 5.000														
Verkehrsrechtliche Anordnungen (Baustellensicherung)	600														
Sonstige Verkehrsrechtliche Anordnungen (sonstige inkl. Ablehnungen u. Stellungnahmen, Veranstaltungen)	350														
Anhörungen zu Großraum- und Schwertransporten	2.500														
Genehmigungen Großraum- und Schwertransporte *)	2.000														
Erläuterungen	*) Änderung in den rechtlichen Zuständigkeiten														

Produktbeschreibung Produkt 36.01.03 Überwachung fließender Verkehr

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr		
Beschreibung	Durchführung der stationären und mobilen Geschwindigkeitsüberwachung, Bearbeitung von allen anderen Verkehrsordnungswidrigkeiten (z.B. Unfälle, Rotlichtüberwachung, Handyverstöße) Zugehörige Leistungen: - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus eigener Geschwindigkeitsüberwachung, - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten wegen Verstößen gegen die Sozialvorschriften im Straßenverkehr / Gefahrgutvorschriften, - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Kreispolizeibehörde, - Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten aus Anzeigen der Autobahnpolizei, - Durchführung von Ermittlungen für eigene und externe Verfahren (Amtshilfe für andere Behörden)		
Auftragsgrundlage	Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Ordnungsbehördengesetz i.V.m. Straßenverkehrsrecht, Beschluss des Kreistages vom 29.08.1990 (stationäre Messung), Beschluss des Kreistages vom 28.06.1995 (mobile Messung)		
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer		
Ziele	Der Anteil der Geschwindigkeitsüberschreitungen unter allen gemessenen Fahrzeugen nimmt ab. Die Intensität der geschwindigkeitsbedingten Verkehrsverstöße geht zurück.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
"Blitzquote" mobil	10 %	7,78 %	129 %
"Blitzquote" stationär	0,4 %	0,25 %	160 %
Anteil der Fahrzeuge mit mehr als 20 km/h Überschreitung	12,5 %	8,5 %	147 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Messzeit je stationärer Kamera Std./Jahr	8.500	7.831	
Messzeit je mobiler Kamera Std./Jahr (ohne Rüstzeit)	1.500	1.669	
Anzeigen aus eigener Messung	55.000	52.934	
Anzeigen Kreispolizeibehörde Coesfeld	7.000	2.910	
Anzeigen Autobahnpolizei	3.000	4.484	
Anzeigen insgesamt	65.000	60.324	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209	177	0	179	2	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.758.514	2.000.000	0	1.818.815	-181.185	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	762	500	0	7.336	6.836	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.759.485	2.000.677	0	1.826.330	-174.347	0
11	Personalaufwendungen	-894.209	-986.376	0	-986.294	82	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-715	-200	0	-356	-156	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.309	-2.481	0	-8.343	-5.862	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-261.674	-330.769	0	-275.013	55.756	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.165.907	-1.319.825	0	-1.270.006	49.819	0
18	Ordentliches Ergebnis	593.577	680.852	0	556.324	-124.528	0
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	593.577	680.852	0	556.324	-124.528	0
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	593.577	680.852	0	556.324	-124.528	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	593.577	680.852	0	556.324	-124.528	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	593.577	680.852	0	556.324	-124.528	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.751.197	2.008.000	0	1.826.904	-181.096	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	-831	500	0	208	-292	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.750.366	2.008.500	0	1.827.113	-181.387	0
10	Personalauszahlungen	-889.473	-986.376	0	-988.217	-1.841	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-715	-200	0	-356	-156	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-278.659	-337.769	0	-281.134	56.635	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.168.847	-1.324.345	0	-1.269.707	54.638	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	581.520	684.155	0	557.405	-126.750	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.156	-1.000	0	-1.532	-532	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.156	-1.000	0	-1.532	-532	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.156	-1.000	0	-1.532	-532	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	580.364	683.155	0	555.873	-127.282	0

Produktbeschreibung Produkt 36.02.01 Kfz-Zulassungen		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr	
Beschreibung	Zulassung und Stilllegung von Kraftfahrzeugen sowie die Aktualisierung der Kfz- und Halterdaten Zugehörige Leistungen: - Neuzulassungen, Wiederzulassungen, - Umschreibungen von Kraftfahrzeugen auf einen neuen Halter (intern und extern), - Vergabe von Ausfuhrkennzeichen, - Ergänzung Kfz- und Halterdaten, - Vergabe von Wunschkennzeichen, - Stilllegung von Kfz wegen Mängeln, Steuerrückständen oder fehlendem Versicherungsschutz, ggf. auch für andere Behörden (Vollstreckungsaufträge)	
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrszulassungsordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung, ministerielle Richtlinien, Kraftfahrzeugsteuergesetz	
Zielgruppen	Fahrzeughalter, Kfz-Händler	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Geschäftsvorfälle *)	220.000	199.771
Gebühren € / Geschäftsvorfall	10,50 €	8,12 €
Zulassungen	112.500	79.852
Fahrzeuge (incl. Anhänger) 01.01.	222.500	210.304
Vollzeitstellen	18,5	16,75
Außendienstesätze im Zusammenhang mit Vollstreckungsaufträgen	1.000	1.041
Erläuterungen	*) Geschäftsvorfälle sind: Zulassungen, Abmeldungen sowie z.T. automatisiert ablaufende bzw. kostenfreie Verfahren wie Versicherungswechsel	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	404	396	0	397	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	725.126	650.000	0	697.997	47.997	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.056	5.000	0	1.981	-3.019	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	733.586	655.396	0	700.375	44.979	0
11	Personalaufwendungen	-421.192	-422.578	0	-508.706	-86.128	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.216	-3.000	0	-1.148	1.852	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.441	-1.105	0	-3.563	-2.458	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.687	-144.262	0	-137.369	6.893	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-561.536	-570.945	0	-650.786	-79.841	0
18	Ordentliches Ergebnis	172.050	84.452	0	49.589	-34.863	0
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	172.050	84.452	0	49.589	-34.863	0
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	172.050	84.452	0	49.589	-34.863	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	172.050	84.452	0	49.589	-34.863	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	172.050	84.452	0	49.589	-34.863	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	713.637	650.000	0	695.900	45.900	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.776	5.000	0	1.286	-3.714	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	719.413	655.000	0	697.187	42.187	0
10	Personalauszahlungen	-421.659	-422.578	0	-507.322	-84.744	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.216	-3.000	0	-1.148	1.852	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-137.269	-143.262	0	-134.330	8.932	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-560.144	-568.840	0	-642.800	-73.960	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.268	86.160	0	54.386	-31.774	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-739	-1.000	0	-930	70	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-739	-1.000	0	-930	70	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-739	-1.000	0	-930	70	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	158.530	85.160	0	53.456	-31.704	0

Produktbeschreibung Produkt 36.03.01 Fahrerlaubnisse

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																	
Rechtsbindungsgrad	Muss																																	
Verantwortlich	Abt. 36 - Straßenverkehr																																	
Beschreibung	Erteilung und Entzug von Fahr- und Beförderungserlaubnissen Zugehörige Leistungen: - Erteilung und Verlängerung von Fahrerlaubnissen, - Erteilung von Fahrerkarten, - Erteilung von Erlaubnissen für den gewerblichen Güterkraftverkehr innerhalb Deutschlands (Erlaubnis für den Güterkraftverkehr) sowie für den grenzüberschreitenden Verkehr innerhalb der EU (EG-Lizenzen), - Erteilung von Genehmigungen für den gewerblichen Taxen- und Mietwagenverkehr, - Eignungsüberprüfung und ggf. Entzug von Fahrerlaubnissen (z.B. wegen Fahrten unter Alkohol oder Drogeneinfluss), - Durchführung von Maßnahmen nach dem Mehrfachtäter-Punktesystem, sofern Inhaber einer Fahrerlaubnis eine bestimmte Anzahl von Punkten im Fahrerlaubnisregister gesammelt hat, - Umtausch auf den EU-Führerschein Erteilung von Erlaubnissen zum Betrieb von Fahrschulen und Fahrschulzweigstellen Erteilung von Erlaubnissen zur Ausübung der Fahrlehrertätigkeit Überwachung von Fahrschulen																																	
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz, Fahrerlaubnisverordnung, Personenbeförderungsgesetz, Güterkraftverkehrsgesetz, Artikel 4 VO (EG) Nr. 1072/2009, Fahrlehrergesetz																																	
Zielgruppen	Führerscheinbewerber, Führerscheininhaber, Unternehmer des Güterkraftverkehrs, Unternehmer des Taxen- und Mietwagengewerbes, Fahrschulinhaber, Fahrlehrerinnen und Fahrlehrer																																	
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Erteilung von Fahrerlaubnissen inkl. Umtausch</td><td>22.500</td><td>17.256</td></tr><tr><td>Vollzeitstellen</td><td>6,25</td><td>6,5</td></tr><tr><td>Entziehung von Fahrerlaubnissen</td><td>100</td><td>70</td></tr><tr><td>Erteilung von Fahrerkarten inkl. Fahrerqualifikationsnachweis</td><td>1.500</td><td>1.701</td></tr><tr><td>Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen</td><td>170</td><td>168</td></tr><tr><td>Zahl der Lizenzen und beglaubigten Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG</td><td>2.500</td><td>2.142</td></tr><tr><td>Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer</td><td>40</td><td>39</td></tr><tr><td>Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen</td><td>200</td><td>185</td></tr><tr><td>Fahrschulen insgesamt</td><td>45</td><td>53</td></tr><tr><td>Zweigstellen insgesamt</td><td>35</td><td>35</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Erteilung von Fahrerlaubnissen inkl. Umtausch	22.500	17.256	Vollzeitstellen	6,25	6,5	Entziehung von Fahrerlaubnissen	100	70	Erteilung von Fahrerkarten inkl. Fahrerqualifikationsnachweis	1.500	1.701	Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen	170	168	Zahl der Lizenzen und beglaubigten Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG	2.500	2.142	Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer	40	39	Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen	200	185	Fahrschulen insgesamt	45	53	Zweigstellen insgesamt	35	35
	Planwert 2023	Ist 2023																																
Erteilung von Fahrerlaubnissen inkl. Umtausch	22.500	17.256																																
Vollzeitstellen	6,25	6,5																																
Entziehung von Fahrerlaubnissen	100	70																																
Erteilung von Fahrerkarten inkl. Fahrerqualifikationsnachweis	1.500	1.701																																
Zahl der Taxen- und Mietwagengenehmigungen	170	168																																
Zahl der Lizenzen und beglaubigten Kopien / Ausfertigungen nach dem GüKG	2.500	2.142																																
Anzahl der Taxen- und Mietwagenunternehmer	40	39																																
Anzahl der Güterkraftverkehrsunternehmen	200	185																																
Fahrschulen insgesamt	45	53																																
Zweigstellen insgesamt	35	35																																

Teilergebnisrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	755	727	0	732	5	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.517.893	4.440.000	0	4.616.922	176.922	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.754	6.000	0	5.358	-642	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.248	10.500	0	14.098	3.598	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.517	30.700	0	22.512	-8.188	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.558.167	4.487.927	0	4.659.622	171.695	0
11	Personalaufwendungen	-4.650.291	-4.723.867	0	-4.961.923	-238.056	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.634.786	-1.713.550	0	-1.703.514	10.036	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.437	-4.104	0	-7.852	-3.748	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.170	-161.074	0	-120.345	40.729	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.396.684	-6.602.596	0	-6.793.634	-191.038	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.838.517	-2.114.669	0	-2.134.013	-19.344	0
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	-1.838.517	-2.114.669	0	-2.134.013	-19.344	0
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	-1.838.517	-2.114.669	0	-2.134.013	-19.344	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.838.517	-2.114.669	0	-2.134.013	-19.344	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.838.517	-2.114.669	0	-2.134.013	-19.344	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.- übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.523.707	4.440.000	0	4.627.869	187.869	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.754	6.000	0	5.358	-642	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.866	10.500	0	8.989	-1.511	0
07	Sonstige Einzahlungen	17.577	30.700	0	22.609	-8.091	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.557.904	4.487.200	0	4.664.825	177.625	0
10	Personalauszahlungen	-4.686.587	-4.723.867	0	-4.941.511	-217.644	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.601.761	-1.713.550	0	-1.701.731	11.819	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-98.504	-154.874	0	-115.005	39.869	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.386.852	-6.592.292	0	-6.758.247	-165.955	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.828.949	-2.105.092	0	-2.093.421	11.671	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.202	-156.200	0	-5.745	150.455	-150.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.202	-156.200	0	-5.745	150.455	-150.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.202	-156.200	0	-5.745	150.455	-150.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.833.150	-2.261.292	0	-2.099.167	162.125	-150.000

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216	207	0	208	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.869	100.000	0	117.456	17.456	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.754	6.000	0	5.358	-642	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300	500	0	275	-225	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.884	3.700	0	1.354	-2.346	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	112.022	110.407	0	124.651	14.244	0
11	Personalaufwendungen	-532.745	-516.214	0	-544.523	-28.309	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-534.480	-558.200	0	-557.479	721	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.180	-1.097	0	-1.944	-847	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.837	-57.040	0	-41.080	15.960	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.109.242	-1.132.551	0	-1.145.026	-12.475	0
18	Ordentliches Ergebnis	-997.220	-1.022.144	0	-1.020.375	1.769	0
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	-997.220	-1.022.144	0	-1.020.375	1.769	0
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	-997.220	-1.022.144	0	-1.020.375	1.769	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-997.220	-1.022.144	0	-1.020.375	1.769	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-997.220	-1.022.144	0	-1.020.375	1.769	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.01 Verbraucherschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.628	100.000	0	115.148	15.148	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.754	6.000	0	5.358	-642	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	347	500	0	264	-236	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.212	3.700	0	1.034	-2.666	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.940	110.200	0	121.803	11.603	0
10	Personalauszahlungen	-532.838	-516.214	0	-539.650	-23.436	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-492.250	-558.200	0	-557.806	394	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-39.747	-55.540	0	-40.509	15.031	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.064.836	-1.129.954	0	-1.137.965	-8.011	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-952.895	-1.019.754	0	-1.016.161	3.593	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-978	-1.500	0	-1.052	448	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-978	-1.500	0	-1.052	448	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-978	-1.500	0	-1.052	448	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-953.873	-1.021.254	0	-1.017.213	4.041	0

Produktbeschreibung Produkt 39.01.01 Lebensmittelüberwachung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	In diesem Produkt erscheinen alle Aufwendungen für die Überprüfung der im Kreis Coesfeld gemeldeten Betriebe sowie für die Entnahme, Untersuchung und Begutachtung der Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeproben. Die Untersuchung der Proben erfolgt kostenpflichtig bei einem der fünf Chemischen und Veterinäruntersuchungsämter des Landes NRW an den Standorten Münster, Bochum, Detmold, Hürth und Krefeld. Die Überprüfung erfolgt im Wesentlichen durch Betriebskontrollen und durch die Entnahmen von Proben. Für amtliche Regelkontrollen werden seit dem 01.07.2016 Pflichtgebühren erhoben. Unmittelbar oder über die Umwelt auftretende Risiken beim Verkehr mit Lebensmitteln, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen sollen durch regelmäßige Kontrollen auf Risikobasis mit angemessener Häufung vermieden, beseitigt oder auf ein annehmbares Maß gesenkt werden. Zur Durchführung der Überwachung sind die zu überwachenden Betriebe nach neuen rechtlichen Bestimmungen zuerst in Risikokategorien einzustufen; die Überwachungshäufigkeit dieser Betriebe (Risikoklasse) ist zu bestimmen. Während die Risikoklasse hauptsächlich durch feste Parameter, wie Betriebsart, Produkte, Größe und die Verbrauchergruppe in einer Ersteinstuung festgelegt ist, folgen in der Feineinstufung variable Beurteilungsmerkmale, die von dem jeweiligen Betrieb zu beeinflussen sind und von der Überwachung abgeprüft werden. An diesen Größen können der Hygienestandard und die Zuverlässigkeit der Betriebe gemessen werden.		
Auftragsgrundlage	Verordnung (EG) 178/2002 sowie (EG) 852, 853/2004 und (EU) 2017/625, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB) sowie die dazu ergangenen Ausführungsgesetze und Vorschriften		
Zielgruppen	Verbraucher; Betriebe, die Lebensmittel, Bedarfsgegenstände, kosmetische Erzeugnisse und Tabakerzeugnisse herstellen, behandeln oder in den Verkehr bringen.		
Ziele	Die nach nationalen Vorgaben und Risikobewertungen notwendigen Kontrollen und Probenahmen werden zu 100 % durchgeführt.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Durchführung der nach Risikoanalyse erforderlichen Kontrollen = Plankontrollen	100 %	80 %	80 %
Durchführung der nach nationalen Vorgaben und Risikobewertung erforderlichen Probenahmen	100 %	84 %	84 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl der statistisch relevanten Betriebe	3.100	2.959	
Anzahl der Betriebe mit regelmäßiger Kontrollpflicht nach AVV Rüb	1.700	1.713	
Anzahl der nach Risikoanalyse durchgeführten Kontrollen = Plankontrollen	1.700	1.242	
Anzahl der genommenen Proben nach AVV Rüb (5,5 Proben / 1.000 Einwohner, keine Beschwerdeproben)	1.200	1.042	
Anzahl formeller Maßnahmen aus Kontrollen	100	83	
Anzahl formeller Maßnahmen aus Proben	30	4	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384	386	0	388	2	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.819	140.000	0	171.452	31.452	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142	1.000	0	4.323	3.323	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	21.634	27.000	0	21.158	-5.842	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	162.979	168.386	0	197.321	28.935	0
11	Personalaufwendungen	-927.147	-1.012.527	0	-1.122.325	-109.798	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-455.777	-550.000	0	-489.013	60.987	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.251	-2.067	0	-4.958	-2.891	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.007	-55.576	0	-44.047	11.529	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.420.183	-1.620.170	0	-1.660.343	-40.173	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.257.204	-1.451.784	0	-1.463.022	-11.238	0
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	-1.257.204	-1.451.784	0	-1.463.022	-11.238	0
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	-1.257.204	-1.451.784	0	-1.463.022	-11.238	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.257.204	-1.451.784	0	-1.463.022	-11.238	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.257.204	-1.451.784	0	-1.463.022	-11.238	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.- übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.715	140.000	0	170.043	30.043	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	583	1.000	0	1.304	304	0
07	Sonstige Einzahlungen	13.365	27.000	0	21.575	-5.425	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.663	168.000	0	192.922	24.922	0
10	Personalauszahlungen	-952.113	-1.012.527	0	-1.105.463	-92.936	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-457.612	-550.000	0	-484.860	65.140	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-29.051	-52.876	0	-41.234	11.642	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.438.776	-1.615.403	0	-1.631.557	-16.154	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.284.113	-1.447.403	0	-1.438.635	8.768	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.933	-152.700	0	-2.816	149.884	-150.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.933	-152.700	0	-2.816	149.884	-150.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.933	-152.700	0	-2.816	149.884	-150.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.286.046	-1.600.103	0	-1.441.451	158.652	-150.000

Investitionen Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
390119ASP Ausrüstungsgegenstände zur Bekämpfung der ASP	0	-150.000	0	0	-150.000	-150.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-150.000	0	0	-150.000	-150.000

Produktbeschreibung Produkt 39.02.01 Tierarzneimittel- und Futtermittelüberwachung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	Im Interesse einer ordnungsgemäßen Arznei- und Futtermittelversorgung für Heim- und Nutztiere ist für die Sicherheit im Verkehr mit Tierarzneimitteln und Futtermitteln, insbesondere für die Qualität, Wirksamkeit und Unbedenklichkeit zu sorgen. Die Sicherheit im Verkehr mit Arznei- und Futtermitteln schließt auch die Rückstandsunbedenklichkeit der von Tieren gewonnenen Lebensmittel mit ein. Zugehörige Leistungen: - Überprüfung der Anwendung von Arzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben, - Überprüfung tierärztlicher Hausapotheken - Überprüfung der Anwendung von Fütterungsarzneimitteln in landwirtschaftlichen Betrieben, - Erhebung von verabreichten Antibiotika, Überprüfung der Maßnahmen im Rahmen der Antibiotika-Datenbank (Meldepflicht, Mitteilung der Auswertungsdaten, Überprüfung der Maßnahmenpläne, Anordnung und Überprüfung spezieller Maßnahmen), - Probenahmen nach nationalem Rückstandskontrollplan, - Futtermittel-Betriebskontrollen, - Futtermittel-Probeentnahmen.		
Auftragsgrundlage	Tierarzneimittelgesetz, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, VO (EG) 152/2009, VO (EG) 2019/6, VO (EU) 2017/625 u.a.		
Zielgruppen	Verbraucher, Landwirte, Tierhalter, Tierärzte		
Ziele	Es werden jährlich die nach dem Konzept ab 01.01.2021 zur integrierten Risikobeurteilung landw. Betriebe (IRL) zu kontrollierenden Nutztierhaltungen (ohne Hobby- und Pferdehaltungen) entsprechend der festzulegenden Kontrollintervalle überprüft. Jährlich werden 50 % der tierärztlichen Hausapotheken überprüft. Insgesamt sollen 5 % der zur Antibiotikaaanwendung meldepflichtigen Nutzungsarten im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen überprüft werden. Jährlich werden 14 % der landwirtschaftlichen Futtermittelbetriebe überprüft.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Überprüfung landwirtschaftlicher Nutztierhaltungengem. IRL	14 %	19,5 %	139 %
Durchgeführte Plankontrollen tierärztlicher Hausapotheken (TÄHA)	50 %	39 %	78 %
Überprüfte zur Antibiotikaaanwendung meldepflichtige Nutzungsarten im Rahmen von Vor-Ort-Kontrollen	5 %	2,5 %	50 %
Überprüfte landwirtschaftliche Futtermittelbetriebe	14 %	19,5 %	139 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl zu nehmender NRKP-Planproben *)		133	
Anzahl der entnommenen NRKP-Planproben *)		133	
Anzahl der landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen (inkl. Hobbybestand u. Pferde)	3.000	3.980	
Anzahl der zu kontrollierenden landw. Nutztierhaltungen (ohne Hobby u. Pferde) gem. IRL	2.000	1.487	
Anzahl der durchgeführten Plankontrollen in landw. Nutztierhaltungen gem. IRL	280	290	
Anzahl TÄHA	44	41	
Anzahl durchzuführender Plankontrollen in TÄHA	22	16	
Anzahl der meldepflichtigen Nutzungsarten (Betriebe, die ihre Antibiotikaabgabe melden müssen, 2. HJ des Vorjahres)	1.450	1.499	
Anzahl der überprüften Betriebe (ergibt Anzahl Nutzungsarten (rd. 1,5 je Betrieb) = Betriebe * 1,5)	50	25	
Anzahl der zu prüfenden Maßnahmenpläne des Vorjahres (2. HJ)	730	236	
Anzahl der überwachungspflichtigen Futtermittel-Betriebe	3.000	2.579	
Anzahl der kontrollierten Futtermittel-Betriebe	280	290	
Anzahl entnommener Futtermittel-Planproben	40	51	
Erläuterungen	*) Vorgabe durch EU-Vorschriften, daher keine Angabe von Planwerten möglich.		

Produktbeschreibung Produkt 39.02.02 Tierseuchen			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	Die Aufgaben der Veterinärverwaltung sind im Bereich der Verhütung und Bekämpfung übertragbarer Tierkrankheiten im Inland und der Abwehr der Einschleppung dieser Krankheiten aus dem Ausland angesiedelt. Sie trägt Mitverantwortung für einen seuchenfreien Tierbestand innerhalb Deutschlands bzw. der Europäischen Union, beispielsweise in Form veterinärrechtlicher Kontrollen bei der Ein- und Ausfuhr von Tieren. Den von Tieren auf Menschen übertragbaren Krankheiten (Zoonosen) wird in Zusammenarbeit mit der Gesundheitsverwaltung besondere Aufmerksamkeit gewidmet. Neben der Tierseuchenbekämpfung bei akuten Seuchenzügen werden einzelne Seuchen und Tierkrankheiten mittels spezieller Bekämpfungsprogramme vermieden. Des Weiteren werden, um die Häufigkeit des Vorkommens dieser Zoonosen zu ermitteln (Salmonellen, MRSA, EHEC), Monitoring-Untersuchungen durchgeführt. Die Beseitigung von Tierkörpern, Tierkörperteilen und tierischen Erzeugnissen wird überwacht, um die Gefährdung der Gesundheit von Mensch und Tier und die Verbreitung von Erregern übertragbarer Krankheiten und von toxischen Stoffen zu verhindern. Die bei der Tierkörperbeseitigung erzeugten Produkte werden unschädlich entsorgt. Das Verfüttern dieser Produkte ist weitgehend verboten. Der Kreis ist neben den landwirtschaftlichen Nutztierhaltern Kostenträger für die Entsorgung von in landwirtschaftlichen Nutzbetrieben verendetem oder tot geborenem Vieh. Als Teil eines Tiergesundheitsdienstes werden regelmäßig Kontrolluntersuchungen und Beratungen in Fragen der Tierhaltung, der Tier- und Stallhygiene, der Stallbautechnik und der Fütterung durchgeführt. Zugehörige Leistungen: Export- und Importkontrollen, Kontrollen in Tierbeständen, Beratungen, Schulungen, Überwachung des Viehverkehrs zwischen landwirtschaftlichen Tierhaltungen, Viehhändlern, Schlachtbetrieben, usw.; Bescheinigungen der Seuchensfreiheit von Tieren, von Tieren gewonnenen Produkten usw.; Aufbau eines vorbeugenden Tierseuchenkrisenmanagements, Probenentnahmen in landwirtschaftlichen Tierhaltungen.		
Auftragsgrundlage	Tiergesundheitsgesetz, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz/VO (EG) 1069/2009, VO (EG) 1168/2006, VO (EG) 2016/429 Tiergesundheitsrechtsakt (AHL) und Tertiärrechtsakte, Ausführungsgesetz zum Tiergesundheitsgesetz und zum Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz		
Zielgruppen	Tierhalter, Verbraucher, Viehhändler		
Ziele	Die vom Land vorgegebenen Cross Compliance Überprüfungen der landwirtschaftlichen Tierhalter werden jeweils im gleichen Jahr zu 100 % durchgeführt. Die Probenahmen in landwirtschaftlichen Betrieben nach nationalem Zoonosestichprobenplan erfolgen zu 100 %.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
CC-Kontrollen nach Vorgabe des Landes NRW	100 %	100 %	100 %
Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl CC-Kontrollen	45	27	
Anzahl Monitoring-Untersuchungen nach nationalem Zoonose-Stichprobenplan	25	10	
Anzahl der landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen (inkl. Hobbybestand und Pferde)	3.000	3.980	
Rinderhaltungen	650	653	
Schweinehaltungen	1.200	1.017	
Geflügelhaltungen (> 350 Tiere)	80	108	
Gehaltene Rinder	58.000	58.691	
Gehaltene Schweine	1.000.000	929.758	
Gehaltenes Geflügel	2.700.000	3.001.565	

Produktbeschreibung Produkt 39.02.03 Tierschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung		
Beschreibung	Zweck der Aufgabenwahrnehmung in diesem Produkt ist es, aus der Verantwortung des Menschen für das Tier als Mitgeschöpf dessen Leben und Wohlbefinden zu schützen. Niemand darf einem Tier ohne vernünftigen Grund Schmerzen, Leiden oder Schäden zufügen. Zu den Leistungen zählen insbesondere die Überwachung von Tierhaltungen und Tiertransporten. Anfragen zu Bauanträgen sowie zu BImSch-Anlagen mit Bezug zur Tierhaltung sind aus veterinärfachlicher Sicht zu überprüfen. Für die örtlichen Ordnungsbehörden sind Einstufungen und/oder Beurteilungen gefährlicher Hunde vorzunehmen. Auch erlaubnispflichtige Tierhaltungen nach dem Tierschutzgesetz unterliegen besonderen Überprüfungen.		
Auftragsgrundlage	Tierschutzgesetz, Tierschutztransportverordnung, Verordnung (EG) 1/2005, Landeshundegesetz Tierschutz-Nutztierhaltungsverordnung u.a.		
Zielgruppen	Halter von Nutz- und Haustieren, Betreiber von (Nutz-) Tierhandlungen, Tierpensionen, Hundeschulen, Reitbetrieben, Tiertransporteure		
Ziele	Es werden jährlich die nach dem Konzept ab 01.01.2021 zur integrierten Risikobeurteilung landw. Betriebe (IRL) zu kontrollierenden Nutztierhaltungen (ohne Hobby- und Pferdehaltungen) entsprechend der festzulegenden Kontrollintervalle überprüft.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Überprüfung landwirtschaftlicher Nutztierhaltungen gem. IRL	14 %	19,5 %	139 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl Tierschutzanzeigen	150	235	
Anzahl der Kontrollen aufgrund von Beschwerden	130	235	
Anzahl der landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen (inkl. Hobbybestand u. Pferde)	3.000	3.980	
Anzahl der zu kontrollierenden landwirtschaftlichen Nutztierhaltungen gem. IRL	2.000	1.487	
Anzahl der durchgeführten Plankontrollen gem. IRL	280	290	
Gewerbliche Tiertransporteure	34	36	
Bauantragsverfahren mit Bezug zur Tierhaltung	90	54	
Erlaubnispflichtige Tierhaltungen	190	214	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156	133	0	135	2	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.275.205	4.200.000	0	4.328.015	128.015	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.806	9.000	0	9.500	500	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.283.167	4.209.133	0	4.337.650	128.517	0
11	Personalaufwendungen	-3.190.399	-3.195.126	0	-3.295.075	-99.949	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-644.528	-605.350	0	-657.023	-51.673	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.006	-940	0	-950	-10	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.326	-48.459	0	-35.217	13.242	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.867.260	-3.849.875	0	-3.988.265	-138.390	0
18	Ordentliches Ergebnis	415.908	359.259	0	349.385	-9.874	0
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	415.908	359.259	0	349.385	-9.874	0
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	415.908	359.259	0	349.385	-9.874	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	415.908	359.259	0	349.385	-9.874	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	415.908	359.259	0	349.385	-9.874	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.281.364	4.200.000	0	4.342.679	142.679	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.937	9.000	0	7.421	-1.579	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.291.300	4.209.000	0	4.350.100	141.100	0
10	Personalauszahlungen	-3.201.636	-3.195.126	0	-3.296.398	-101.272	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-651.899	-605.350	0	-659.066	-53.716	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-29.706	-46.459	0	-33.261	13.198	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.883.241	-3.846.934	0	-3.988.725	-141.791	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.059	362.066	0	361.375	-691	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.291	-2.000	0	-1.877	123	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.291	-2.000	0	-1.877	123	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.291	-2.000	0	-1.877	123	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	406.769	360.066	0	359.498	-568	0

Produktbeschreibung Produkt 39.03.01 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 39 Veterinärdienst u. Lebensmittelüberwachung	
Beschreibung	Die amtliche Untersuchung und Beurteilung der Schlachttiere einschließlich des Schlachtgeflügels vor und nach der Schlachtung ist wesentlicher Bestandteil eines effektiven Verbraucherschutzes. Bei der amtlichen Untersuchung wird unter anderem auf sichtbare Zeichen von Zoonosen und Tierseuchen geachtet. Dazu gehört auch die Überprüfung der Entsorgung von tierischen Nebenprodukten. Die stichprobenartigen Untersuchungen auf Hemmstoffe, Rückstände, mikrobiologische Untersuchungen und die Untersuchung auf Trichinen sind ebenfalls Teil der amtlichen Fleisch- und Geflügelfleischuntersuchung. Die Hygienekontrollen in zugelassenen Betrieben während des Schlachtens von Tieren, dem Zerlegen, Kühlen, Gefrieren, Be- und Verarbeiten, dem Befördern von Fleisch oder Geflügelfleisch sind ein bedeutendes Aufgabenfeld zur Sicherstellung des vorbeugenden gesundheitlichen Verbraucherschutzes. Zugehörige Leistungen: Hygieneüberwachung in zugelassenen Betrieben, Durchführung der Schlachttier- und Fleischuntersuchung, Überwachung der Kühl- und Lagervorschriften, Erstellung einer Gebührensatzung zur Refinanzierung der Überwachungstätigkeiten	
Auftragsgrundlage	Verordnung (EG) 852 und 853/2004, 2017/625, LFGB, Tierische Nebenprodukte-Beseitigungs-VO (EG) 1069/2009	
Zielgruppen	Verbraucher, Schlachthofbetreiber, landwirtschaftliche Direktvermarkter, Entsorgungsunternehmen usw.	
Ziele	Ziele und Kennzahlen werden hier nicht festgelegt, da alle Schweine, Rinder, Schafe, Ziegen usw. bei der Schlachtung zu untersuchen sind. Daher werden nur Grundzahlen aufgeführt. Zuwiderhandlungen gegen das Gebot der Schlachttier- und Fleischuntersuchung wurden in den letzten Jahren nicht festgestellt.	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Untersuchte Tiere Schlachttier- und Fleischuntersuchung:		
Rinder	2.650	2.047
Kälber	57	36
Pferde	220	462
Schafe und Ziegen	5.545	5.039
Schweine	2.607.800	2.720.174
davon in Kleinbetrieben	2.300	1.923
Untersuchungstermine Schlachtgeflügel im Herkunftsbetrieb	380	325
Untersuchung Trichinenproben Schwarzwild (ohne Untersuchungen für die Stadt Münster)	1.100	761
davon im Kreis Coesfeld erlegte Tiere	300	214
Höchstwertüberschreitungen Rückstandsproben:		
a) Probenahme durch den Kreis Coesfeld	2	0
b) Probenahme durch andere Behörden, Herkunftsbetrieb im Kreis Coesfeld	3	2
Erläuterungen	Die Planwerte für das jeweilige Folgejahr werden im Rahmen der Gebührenkalkulation festgelegt. Diese erfolgt um aktuelle Entwicklungen berücksichtigen zu können - i.d.R. zwischen September und Dezember.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.620	301	0	11.757	11.456	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.684.039	1.418.450	0	1.721.156	302.706	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	814	1.000	0	350	-650	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.348	12.500	0	0	-12.500	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	44.600	17.000	0	25.839	8.839	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.735.421	1.449.251	0	1.759.101	309.850	0
11	Personalaufwendungen	-2.007.057	-2.022.221	0	-2.084.494	-62.273	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.819	-114.971	0	-50.016	64.955	-6.298
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.417	-3.240	0	-24.478	-21.238	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.499	-102.317	0	-65.233	37.084	-15.931
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.072.792	-2.242.749	0	-2.224.222	18.527	-22.229
18	Ordentliches Ergebnis	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229
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	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229
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	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229

Teilfinanzrechnung Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.631.708	1.418.450	0	1.737.582	319.132	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	814	1.000	0	350	-650	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	388	12.500	0	0	-12.500	0
07	Sonstige Einzahlungen	19.201	17.000	0	29.362	12.362	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.652.111	1.448.950	0	1.767.294	318.344	0
10	Personalauszahlungen	-2.020.164	-2.022.221	0	-2.065.444	-43.223	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.365	-114.971	0	-49.499	65.472	-6.298
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-40.579	-98.617	0	-52.412	46.205	-15.931
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.074.108	-2.235.809	0	-2.167.354	68.455	-22.229
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-421.997	-786.859	0	-400.061	386.798	-22.229
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.455	-3.700	0	-3.746	-46	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.455	-3.700	0	-3.746	-46	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.455	-3.700	0	-3.746	-46	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-425.452	-790.559	0	-403.807	386.752	-22.229

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.458	254	0	9.582	9.328	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.569.106	1.353.500	0	1.557.765	204.265	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	814	1.000	0	350	-650	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.348	12.500	0	0	-12.500	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	39.313	15.000	0	25.804	10.804	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.613.038	1.382.254	0	1.593.500	211.246	0
11	Personalaufwendungen	-1.701.983	-1.707.731	0	-1.741.470	-33.739	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.819	-114.971	0	-50.016	64.955	-6.298
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.927	-2.912	0	-21.990	-19.078	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.391	-75.230	0	-54.022	21.208	-15.931
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.752.120	-1.900.844	0	-1.867.498	33.346	-22.229
18	Ordentliches Ergebnis	-139.082	-518.589	0	-273.998	244.591	-22.229
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	-139.082	-518.589	0	-273.998	244.591	-22.229
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	-139.082	-518.589	0	-273.998	244.591	-22.229
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-139.082	-518.589	0	-273.998	244.591	-22.229
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-139.082	-518.589	0	-273.998	244.591	-22.229

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.527.391	1.353.500	0	1.596.549	243.049	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	814	1.000	0	350	-650	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	388	12.500	0	0	-12.500	0
07	Sonstige Einzahlungen	13.416	15.000	0	29.362	14.362	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.542.008	1.382.000	0	1.626.261	244.261	0
10	Personalauszahlungen	-1.709.613	-1.707.731	0	-1.726.257	-18.526	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.365	-114.971	0	-49.499	65.472	-6.298
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-28.052	-72.230	0	-41.542	30.688	-15.931
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.751.030	-1.894.931	0	-1.817.297	77.634	-22.229
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-209.022	-512.931	0	-191.036	321.895	-22.229
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.015	-3.000	0	-3.265	-265	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.015	-3.000	0	-3.265	-265	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.015	-3.000	0	-3.265	-265	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-212.037	-515.931	0	-194.301	321.630	-22.229

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen		
Beschreibung	Der Kreis Coesfeld ist Untere Bauaufsicht für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden (außer Coesfeld und Dülmen). Er überwacht u.a. die Einhaltung des öffentlichen Baurechts bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Nutzung, Instandhaltung und dem Abbruch von baulichen Anlagen. Der Aufgabenbereich umfasst die Prüfung und Entscheidung über Bauanträge, ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Durchsetzung öffentlicher Bauvorschriften und Ordnungswidrigkeitenverfahren aufgrund baurechtlicher Verstöße. Die Untere Bauaufsichtsbehörde führt das Baulastenverzeichnis. Durch die Eintragung von Baulasten können Grundstücksnachbarn Verpflichtungen übernehmen, um dadurch die Bebaubarkeit eines Grundstückes zu ermöglichen. Teilungen bebauter Grundstücke bedürfen ebenfalls der Genehmigung durch die Untere Bauaufsicht.		
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW und Baunebenrecht, Prüfverordnung NRW, Energieeinsparverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW, Ordnungswidrigkeitengesetz		
Zielgruppen	Bauende/Antragsteller und deren Bevollmächtigte, betroffene Nachbarn		
Ziele	Kundenfreundlichkeit durch Bürgerberatung, Erhalt vollständiger Bauanträge. Kurzfristige Vorprüfung von der eingereichten Antragsunterlage auf Vollständigkeit innerhalb von 10 Arbeitstagen und Mitteilung an den Antragsteller. Durch einen kalkulierbaren Zeitraum für die Bearbeitung eines Bauantrages soll eine höhere Planungssicherheit für die Bauherren bestehen. Die Bearbeitungszeit (netto) der Bauanträge bis zur Baugenehmigung von - 12 Wochen (60 Arbeitstage) für große Sonderbauten - 6 Wochen (30 Arbeitstage) für Bauvoranfragen - 6 Wochen (30 Arbeitstage) für Bauvorhaben im vereinfachten Verfahren soll innerhalb der geplanten Quote liegen. (Netto-Bearbeitungszeit = abzüglich der nicht durch die Bauaufsicht zu vertretenden Zeiten, z.B. durch unvollständige Unterlagen oder erforderliche Stellungnahmen Dritter)		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Quote der innerhalb von 10 Arbeitstagen geprüften Anträge auf Vollständigkeit	90 %	73 %	81 %
Quote der innerhalb von 6 Wochen genehmigten Bauvoranfragen	90 %	62 %	69 %
Quote der innerhalb von 6 Wochen genehmigten Bauanträge im vereinfachten Genehmigungsverfahren	90 %	73 %	81 %
Quote der innerhalb von 12 Wochen genehmigten Bauanträge für große Sonderbauten	90 %	81 %	90 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Quote von digital eingereichten Bauanträgen über das Bauportal NRW (ab 2024 vorgesehen)			
Anzahl der eingegangenen Bauanträge inkl. Nachträge und vorübergehende Nutzungsänderungen	850	784	
Quote der bei Antragseingang vollständigen Bauanträge	50 %	14 %	
Anzahl der abgeschlossenen Bauanträge	850	691	
- davon genehmigt (in %)	700	99 %	
Anzahl der durch Rücknahmefiktion beendeten Bauanträge	50	21	
Anzahl der eingegangenen Bauvoranfragen	50	56	
Anzahl der abgeschlossenen Bauvoranfragen	50	41	
- davon positiv beschieden (in %)	30	95 %	
Umfangreiche Bauberatungen außerhalb laufender Verfahren	200	221	
Anzahl der Verfahren zu Grundstücksteilungen (§ 7 BauO NRW)	65	37	
Anzahl der Verfahren zu Baulasteintragungen und -löschungen	360	227	
Anzahl der fortgeführten Flurstücke die von Baulasten betroffen sind	250	565	
Anzahl der beantragten Baulastauskünfte	600	624	
Anzahl der beantragten Akteneinsichten	250	182	
Anzahl der durchgeführten Bauzustandsbesichtigungen	220	466	
Anzahl der Abnahmen fliegender Bauten	28	32	
Anzahl der eingeleiteten ordnungsbehördlichen Verfahren	60	67	

Produktbeschreibung Produkt 63.01.01 Bauaufsicht

Kreishaushalt

Anzahl der erlassenen Ordnungsverfügungen	20	22
Anzahl der erlassenen Bußgeldbescheide	5	3
Anzahl der durchgeführten Wiederkehrenden Prüfungen	15	8
Anzahl der Ortsbesichtigungen auf Veranlassung Dritter	100	113

Produktbeschreibung Produkt 63.01.03 Obere Bauaufsicht u. Denkmalschutz und -pflege (ab 2023)		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen	
Beschreibung	Beratung und Prüfung der kreisangehörigen Städte mit eigener Bauaufsicht, Beratung der Unteren Denkmalbehörden, Genehmigung zur Ausgrabung von Bodendenkmälern	
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW und Baunebenrecht, Denkmalschutzgesetz, Gebührengesetz NRW, Verwaltungsverfahrensgesetz NRW, Verwaltungsgerichtsordnung	
Zielgruppen	Untere Bauaufsichtsbehörde der Stadt Dülmen, Denkmalbehörden in allen Kommunen des Kreises Coesfeld sowie Eigentümer von Denkmälern und Grabungswillige	
Ziele	Sicherung der Qualität der kreisangehörigen Unteren Bauaufsichtsbehörden und Unteren Denkmalbehörden, Kontrolle über die sachgerechte Ausgrabung von Bodendenkmälern	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Neueingänge von Anfragen, Beschwerden, Petitionen und fachaufsichtlichen Verfahren	5	5
Erteilte Grabungserlaubnisse	20	21
Dienstbesprechung mit den unteren Denkmalbehörden	1	0

Produktbeschreibung Produkt 63.01.04 Brandschutzdienststelle (ab 2023)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen	
Beschreibung	Aufgaben der Brandschutzdienststelle (vorbeugender Brandschutz in Gestalt von Brandschauen, Brandschutztechnischen Stellungnahmen); Wahrnehmung der Belange des Brandschutzes im Genehmigungsverfahren als auch nach Maßgabe baurechtlicher Vorschriften	
Auftragsgrundlage	Baugesetzbuch, Bauordnung NRW, Sonderbauverordnung, Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz	
Zielgruppen	Untere Bauaufsichten im Kreis Coesfeld, Architekten, Investoren und Bauherren	
Ziele	Sicherstellung eines vorbeugenden Brandschutzes im Rahmen der Genehmigungsverfahren und nach Maßgabe der baurechtlichen Vorschriften	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren	528	458
Stellungnahmen im Sachverständigenverfahren	20	15
Stellungnahmen im Rahmen der Bauleitplanung	80	78
Begleitung von Brandschauen	2	2

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.163	46	0	2.175	2.129	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.933	64.950	0	163.391	98.441	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.288	2.000	0	35	-1.965	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	122.383	66.996	0	165.601	98.605	0
11	Personalaufwendungen	-305.075	-314.491	0	-343.024	-28.533	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.490	-327	0	-2.488	-2.161	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.108	-27.087	0	-11.211	15.876	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-320.672	-341.905	0	-356.724	-14.819	0
18	Ordentliches Ergebnis	-198.289	-274.909	0	-191.123	83.786	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-198.289	-274.909	0	-191.123	83.786	0
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	-198.289	-274.909	0	-191.123	83.786	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-198.289	-274.909	0	-191.123	83.786	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-198.289	-274.909	0	-191.123	83.786	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 63.02 Wohnungsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.317	64.950	0	141.033	76.083	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.786	2.000	0	0	-2.000	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.103	66.950	0	141.033	74.083	0
10	Personalauszahlungen	-310.551	-314.491	0	-339.187	-24.696	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-12.527	-26.387	0	-10.870	15.517	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-323.078	-340.878	0	-350.057	-9.179	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.975	-273.928	0	-209.025	64.903	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-440	-700	0	-481	219	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-440	-700	0	-481	219	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-440	-700	0	-481	219	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-213.415	-274.628	0	-209.506	65.122	0

Produktbeschreibung Produkt 63.02.01 Förderung von Wohnraum / technische Wohnberatung, Abgeschlossenheitsbesch., etc.

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen		
Beschreibung	Das Land Nordrhein-Westfalen fördert über seine NRW.BANK den sozialen Wohnungsbau mit unterschiedlichen Angeboten. Gegenstände der sozialen Wohnraumförderung sind insbesondere der Wohnungsbau einschließlich Ersterwerb, die Modernisierung, der Erwerb bestehenden Wohnraumes zur Selbstnutzung, Baumaßnahmen zur Schaffung von Räumen für wohnungsnahe soziale Infrastruktur, Baumaßnahmen zur Umsetzung kommunaler wohnungspolitischer Handlungskonzepte, der Erwerb von Belegungsrechten und die Gründung von Wohnungsgenossenschaften. Förderfähig sind dabei Eigenheime, Eigentumswohnungen, Mietwohnungen, Genossenschaftswohnungen, sonstiger gegen Entgelt überlassener Wohnraum und einzelne Wohnräume. Daneben kann auch der Bau von Wohnheimen für behinderte Menschen gefördert werden. Der Kreis Coesfeld ist Bewilligungsbehörde für die Förderanträge im gesamten Kreisgebiet. Bei dieser Aufgabe handelt es sich gem. § 3 Abs. 3 WFNG um eine Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung. Zum Produkt 63.02.01 gehört ebenfalls die Erstellung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen. Diese werden von Eigentümern benötigt, wenn ein Gebäude in Wohnungs- oder Teileigentum aufgeteilt werden soll. Nach dem SGB XI erbringt der Kreis Coesfeld eine technische Wohnberatung. Aufgabe von Wohnberatung ist es, die Abstimmung zwischen der Gestaltung der unmittelbaren Lebensumgebung und den persönlichen Fähigkeiten und Möglichkeiten durch Anpassung dieser Umgebung an diese Fähigkeiten wiederherzustellen oder zu verbessern. So kann Selbständigkeit erhalten oder verbessert, ein Hilfe- oder Pflegebedarf vermieden oder reduziert und Unfälle verhindert werden („Wohnen ohne Barrieren“). Die technische Wohnberatung erfolgt durch den Einsatz einer Architektin und ist Teil der bei Abt. 50 angesiedelten Pflege- und Wohnberatungsstelle (s. Produkt 50.20.03). Die technische Wohnberatung ist kostenlos, unabhängig und unverbindlich. Seit dem 01.08.2020 übernimmt der Fachdienst 63.2 im Auftrag des Fachdienstes 50.2 auch die baufachliche Prüfung im Rahmen des Antragsverfahrens auf Bewilligung einer Eingliederungshilfe. Im Produkt 63.02.01 werden überdies die stichprobenhaften Kontrollen der Einhaltung des Erneuerbare-Energien-Wärmegesetz (EEWärmeG) vorgenommen. Außerdem werden in diesem Produkt seit dem 01.01.2015 die Widersprüche gegen Wohngeldbescheide der kreisangehörigen Städte und Gemeinden bearbeitet.		
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum NRW Wohnungseigentumsgesetz Erneuerbare-Energien-Wärmegesetz Wohngeldgesetz Die bautechnische Wohnberatung wurde entsprechend Kreistagsbeschlusses eingerichtet.		
Zielgruppen	Familien mit Kindern und geringem Einkommen, Wohnungsbaugesellschaften, in Bau Investierende, Menschen mit schwerer Behinderung, verantwortliche Einrichtungen für Pflege-/Wohnheimen für behinderte, alte oder pflegebedürftige Menschen, Geflüchtete und Asylbewerber, Eigentümer/innen von selbst genutzten und von vermieteten Wohnungen älterer, behinderter, hilfs- und pflegebedürftiger Menschen, Wohnungseigentümer, Angehörige, Handwerker, Wohngeldempfänger, soziale Institutionen		
Ziele	Mindestens 85 % der Förderanträge erhalten ihre Bewilligung innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife (Vollständigkeit der Unterlagen/Mittelbereitstellung durch das Land NRW). Mindestens 85 % der beantragten Abgeschlossenheitsbescheinigungen werden innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen ausgestellt. Zum Ziel der technischen Wohnberatung s. Produkt 50.20.03		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Förderzusage innerhalb von drei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	98 %	115 %
Fertigung der Abgeschlossenheitsbescheinigung innerhalb von drei Wochen ab Vollständigkeit der Unterlagen	85 %	72,88 %	86 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	

Produktbeschreibung Produkt 63.02.01 Förderung von Wohnraum / technische Wohnberatung, Abgeschlossenheitsbesch., etc.

Kreishaushalt

gefördertes Wohneigentum (Neubau/Erwerb)	20	42
geförderte Mietwohnungen	50	124
geförderte Wohnraumanpassungen	10	11
Abgeschlossenheitsbescheinigungen	70	59
Wohngeldwidersprüche	10	10
bautechnische Wohnberatungen	200	338

Produktbeschreibung Produkt 63.02.02 Kontrolle der Wohnungsbindung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 63 - Bauen und Wohnen		
Beschreibung	Öffentlich geförderter Wohnraum ist einem Personenkreis vorbehalten, dessen Familieneinkommen je nach Art der Förderung eine bestimmte Einkommensgrenze nicht überschreiten darf. Zum Nachweis der Bezugsberechtigung stellt der Kreis Coesfeld Wohnberechtigungsbescheinigungen (WBS) aus. Die zweckentsprechende Belegung der geförderten Wohnungen wird laufend vom Kreis Coesfeld kontrolliert. Außerdem wird regelmäßig überprüft, ob die vermietenden Personen nicht mehr als die zulässige Miete (Kostenmiete bzw. Bewilligungsmiete) erheben. In diesem Zusammenhang werden auch die Wirtschaftlichkeitsberechnungen, die für die Berechnung der Kostenmiete von der vermietenden Person aufgestellt werden müssen, überprüft. Eine weitere Aufgabe im Rahmen der Kontrolle der Wohnungsbindung ist die Zustimmung zu Wertverbesserungen im Zusammenhang mit Modernisierungsmaßnahmen.		
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW (WFNG NRW), II. Berechnungsverordnung		
Zielgruppen	Eigentümer/innen und Mieter/innen von geförderten Wohnungen, NRW.BANK		
Ziele	Mindestens 85 % der bewilligungsfähigen Anträge auf Erteilung von Bezugsberechtigungen (Wohnberechtigungsbescheinigungen/Freistellungen) werden innerhalb von zwei Wochen abschließend bearbeitet.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Bezugsberechtigungen innerhalb von zwei Wochen ab Bewilligungsreife	85 %	98 %	115 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
zweckgebundene Wohnungen (ohne Coesfeld und Dülmen)	1.750	1.702	
Bezugsberechtigungen (WBS, Freistellungen u.a.)	250	366	
Wohnungsrechtliche Bescheinigungen (u.a. Einkommensbescheinigungen für Zinssenkungsverfahren)	100	70	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	454.443	578.532	0	576.085	-2.447	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.578.919	11.073.686	0	11.032.300	-41.386	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.416.374	6.568.779	0	6.126.767	-442.012	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	322.254	289.961	0	320.739	30.778	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	246.537	115.650	0	664.030	548.380	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	16.018.527	18.626.608	0	18.719.921	93.313	0
11	Personalaufwendungen	-3.549.563	-3.785.164	0	-3.634.271	150.893	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.722.862	-17.976.916	-479.600	-16.622.218	1.354.698	-13.075
14	Bilanzielle Abschreibungen	-32.962	-25.281	0	-57.226	-31.945	0
15	Transferaufwendungen	-236.213	-262.244	0	-247.507	14.737	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-258.582	-342.352	0	-292.348	50.004	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-22.800.181	-22.391.958	-479.600	-20.853.571	1.538.387	-13.075
18	Ordentliches Ergebnis	-6.781.654	-3.765.350	-479.600	-2.133.650	1.631.700	-13.075
19	Finanzerträge	15.737	0	0	76.125	76.125	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.620	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	13.117	0	0	76.125	76.125	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-6.768.537	-3.765.350	-479.600	-2.057.524	1.707.826	-13.075
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	-6.768.537	-3.765.350	-479.600	-2.057.524	1.707.826	-13.075
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-6.768.537	-3.765.350	-479.600	-2.057.524	1.707.826	-13.075
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.768.537	-3.765.350	-479.600	-2.057.524	1.707.826	-13.075

Teilfinanzrechnung Produktbereich 70 Umwelt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	443.747	568.126	0	565.323	-2.803	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.726.233	11.020.191	0	10.572.683	-447.508	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.366.358	6.568.779	0	5.992.581	-576.198	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.072	343.657	0	398.083	54.426	0
07	Sonstige Einzahlungen	18.260	15.650	0	14.477	-1.173	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.737	0	0	76.125	76.125	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.021.407	18.516.403	0	17.619.272	-897.131	0
10	Personalauszahlungen	-3.562.155	-3.785.164	0	-3.601.235	183.929	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.151.013	-20.336.626	-479.600	-18.223.525	2.113.101	-13.075
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.620	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-236.213	-262.244	0	-247.507	14.737	0
15	Sonstige Auszahlungen	-321.514	-3.175.962	-2.783.514	-614.643	2.561.319	-2.005.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.273.514	-27.559.997	-3.263.114	-22.686.909	4.873.088	-2.018.075
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.252.108	-9.043.594	-3.263.114	-5.067.637	3.975.957	-2.018.075
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	175.000	0	0	-175.000	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.065.444	0	0	200.000	200.000	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	212.387	200.000	0	279.453	79.453	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	41.666	41.666	0	41.666	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.319.497	416.666	0	521.119	104.453	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-25.907	-200.000	0	-540.799	-340.799	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	0	0	350.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-86.025	-3.600	0	-3.124	476	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000.000	-1	0	0	1	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.111.932	-553.601	0	-543.923	9.678	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.207.566	-136.935	0	-22.804	114.131	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.044.542	-9.180.529	-3.263.114	-5.090.441	4.090.088	-2.018.075

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	362.396	362.595	0	407.033	44.438	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.513	300.000	0	341.157	41.157	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	0	1.050	-750	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.977	5.000	0	22.774	17.774	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	22.385	12.150	0	546.240	534.090	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	541.070	681.545	0	1.318.255	636.710	0
11	Personalaufwendungen	-1.100.516	-1.133.028	0	-1.192.850	-59.822	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.687	-22.900	0	-32.647	-9.747	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.356	-1.946	0	-7.321	-5.375	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.701	-99.894	0	-84.374	15.520	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.219.260	-1.257.768	0	-1.317.192	-59.424	0
18	Ordentliches Ergebnis	-678.190	-576.224	0	1.062	577.286	0
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	-678.190	-576.224	0	1.062	577.286	0
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	-678.190	-576.224	0	1.062	577.286	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-678.190	-576.224	0	1.062	577.286	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-678.190	-576.224	0	1.062	577.286	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	362.194	362.428	0	406.865	44.437	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.721	300.000	0	210.714	-89.286	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.800	1.800	0	1.050	-750	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.977	5.000	0	18.623	13.623	0
07	Sonstige Einzahlungen	14.492	12.150	0	11.596	-554	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	535.184	681.378	0	648.847	-32.531	0
10	Personalauszahlungen	-1.105.060	-1.133.028	0	-1.180.921	-47.893	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.210	-22.900	0	-33.193	-10.293	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-65.403	-2.882.408	-2.783.514	-348.582	2.533.826	-2.005.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.208.673	-4.038.336	-2.783.514	-1.562.696	2.475.640	-2.005.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-673.488	-3.356.958	-2.783.514	-913.849	2.443.109	-2.005.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.206	-1.000	0	-983	17	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.206	-1.000	0	-983	17	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.206	-1.000	0	-983	17	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-674.695	-3.357.958	-2.783.514	-914.833	2.443.125	-2.005.000

Produktbeschreibung Produkt 70.01.01 Betrieblicher Umweltschutz			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 70 - Umwelt		
Beschreibung	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). Daneben umfasst das Aufgabenfeld die Wahrnehmung von Aufgaben im sogenannten „Kleinen Immissionsschutz“ (z. B. Nacharbeiten genehmigungen, Nachbarschaftsbeschwerden, immissionsschutzrechtliche Beurteilung von B-Plänen), die Stellungnahmen zu Planungen/ Maßnahmen Dritter sowie auch die Organisation des Umweltalarmplans. Es werden zudem entsprechende Ordnungs- und Ordnungswidrigkeitenverfahren durchgeführt.		
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Bundes- und Landes-Immissionsschutzgesetze und Verordnungen, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz		
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	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Anteil der jährlich überwachten BImSch-Anlagen	15 %	5 % *1)	33 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Erfasste Anlagen (-teile) nach der AwSV	21.600	21.600	
Genehmigte BImSch-Anlagen	473	507	
Auswertung von Berichten über AwSV-Prüfungen	386	473	
Auswertung von Berichten über Funktions- und Dichtheitsprüfungen von Abscheideranlagen sowie ggf. Begleitung von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen	52	69	
Genehmigung von (In-) Direkteinleitungen	9	3	
Kontrollen nach dem Abfallrecht	100	70	
BImSchG-Genehmigungsverfahren	20	35	
Einsätze im Rahmen des Umweltalarmplans *2)	43	46	
Erläuterungen	*1) Aufgrund der personellen Situation sowie der Beanspruchung der zeitlichen Ressourcen im Rahmen der aufwendigen Genehmigungsverfahren bei den Windenergieanlagen ist die prognostizierte Gesamtzahl der überwachten Anlagen für 2023 nicht erreicht worden. Die Zielerreichung wird weiterhin angestrebt. *2) Einsätze im Rahmen der Rufbereitschaft sind nicht planbar. Die Planwerte ergeben sich aus den Durchschnittswerten der Vorjahre.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.281	157.974	0	104.550	-53.424	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.162	26.000	0	24.334	-1.666	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.325	2.300	0	1.570	-730	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70	0	0	20	20	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	222.855	101.500	0	114.165	12.665	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	282.692	287.774	0	244.639	-43.135	0
11	Personalaufwendungen	-1.154.323	-1.334.451	0	-1.220.755	113.696	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-344.015	-829.600	-479.600	-287.526	542.074	-13.075
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.714	-8.222	0	-8.234	-12	0
15	Transferaufwendungen	-228.643	-254.644	0	-239.737	14.907	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.933	-86.673	0	-84.102	2.571	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.806.629	-2.513.590	-479.600	-1.840.355	673.235	-13.075
18	Ordentliches Ergebnis	-1.523.937	-2.225.817	-479.600	-1.595.716	630.101	-13.075
19	Finanzerträge	373	0	0	8.845	8.845	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.620	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-2.247	0	0	8.845	8.845	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.526.184	-2.225.817	-479.600	-1.586.871	638.946	-13.075
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	-1.526.184	-2.225.817	-479.600	-1.586.871	638.946	-13.075
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.526.184	-2.225.817	-479.600	-1.586.871	638.946	-13.075
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.526.184	-2.225.817	-479.600	-1.586.871	638.946	-13.075

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.480	152.400	0	98.625	-53.775	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.217	26.000	0	25.455	-545	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.325	2.300	0	1.567	-733	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.080	0	0	20	20	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.481	1.500	0	134	-1.366	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	373	0	0	8.845	8.845	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.795	182.200	0	134.645	-47.555	0
10	Personalauszahlungen	-1.157.901	-1.334.451	0	-1.217.571	116.880	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-376.404	-839.310	-479.600	-291.339	547.971	-13.075
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.620	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-228.643	-254.644	0	-239.737	14.907	0
15	Sonstige Auszahlungen	-71.372	-85.473	0	-83.113	2.360	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.836.940	-2.513.878	-479.600	-1.831.760	682.118	-13.075
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.784.145	-2.331.678	-479.600	-1.697.115	634.563	-13.075
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	212.387	200.000	0	279.453	79.453	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	212.387	200.000	0	279.453	79.453	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.555	-200.000	0	-106.463	93.537	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.079	-1.200	0	-902	298	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.634	-201.200	0	-107.365	93.835	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	187.753	-1.200	0	172.088	173.288	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.596.392	-2.332.878	-479.600	-1.525.027	807.851	-13.075

Investitionen Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
700116ERS Flächenkauf aus Ersatzgeldern	191.730	0	0	180.390	-180.390	0
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.898	0	0	0	0	0
21 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	212.387	200.000	0	286.853	-86.853	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-22.555	-200.000	0	-106.463	-93.538	0
700122KH01 Arbeitsausrüstung (Untere Naturschutzbehörde)	-1.080	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.080	0	0	0	0	0

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, Baulasträger, Land- und Forstwirte, Freizeit- und Erholungsnutzer, Halter und Händler von Pflanzen und Tieren der geschützten Arten																								
Ziele	Die Umsetzung von mindestens 80 % der freiwilligen und verpflichteten Biotopverbesserungsmaßnahmen sowie der Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen erfolgt innerhalb eines Jahres. Es werden mindestens 4 % der Händler und der Halter geschützter Arten jährlich überwacht.																								
Kennzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th><th>Zielerreichungsquote</th></tr><tr><td>Überprüfung von Kompensationsmaßnahmen im ersten Jahr der Umsetzung</td><td>80 %</td><td>80 %</td><td>100 %</td></tr><tr><td>Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten *1)</td><td>3 %</td><td>0,24 % *2)</td><td>8 %</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Überprüfung von Kompensationsmaßnahmen im ersten Jahr der Umsetzung	80 %	80 %	100 %	Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten *1)	3 %	0,24 % *2)	8 %												
	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote																						
Überprüfung von Kompensationsmaßnahmen im ersten Jahr der Umsetzung	80 %	80 %	100 %																						
Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten *1)	3 %	0,24 % *2)	8 %																						
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen</td><td>5.550</td><td>5.600</td></tr><tr><td>Händler und Halter geschützter Arten *1)</td><td>1.680</td><td>1.700</td></tr><tr><td>Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel</td><td>110</td><td>128</td></tr><tr><td>Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren</td><td>12</td><td>19</td></tr><tr><td>Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren</td><td>3</td><td>3</td></tr><tr><td>Überwachung/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)</td><td>200</td><td>230 *4)</td></tr><tr><td>Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz</td><td>250</td><td>150 *3)</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	5.550	5.600	Händler und Halter geschützter Arten *1)	1.680	1.700	Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel	110	128	Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren	12	19	Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren	3	3	Überwachung/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)	200	230 *4)	Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	250	150 *3)
	Planwert 2023	Ist 2023																							
Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	5.550	5.600																							
Händler und Halter geschützter Arten *1)	1.680	1.700																							
Artenschutzgenehmigungen für Besitz und Handel	110	128																							
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in Genehmigungsverfahren	12	19																							
Artenschutzrechtliche Prüfungen: Windkraft in FNP-Verfahren	3	3																							
Überwachung/Kontrollen Landesnaturschutzgesetz (Eingriffsregelung, Artenschutz, Naturdenkmäler)	200	230 *4)																							
Kontrollen nach CrossCompliance, Vertragsnaturschutz	250	150 *3)																							
Erläuterungen	*1) Es handelt sich ausschließlich um Halter von geschützten Arten. *2) Im Jahr 2023 konnten von 1.700 Haltern lediglich 4 vor Ort überprüft werden. Aufgrund einer steigenden Zahl im Bereich des Wildtiermonitorings, insbesondere hinsichtlich des Wolfes, konnte eine Erreichung des Planwertes mit der derzeit hierfür vorgesehenen Planstelle nicht erzielt werden. Es ist davon auszugehen, dass der Zielwert auch in den kommenden Jahren nicht zu erreichen ist. *3) Da die Kontrollen von derselben Person durchgeführt werden, welche zuständig ist für *2), konnte der Planwert nicht erreicht werden. *4) Der Bereich Artenschutz unterliegt einer regelmäßigen Zunahme (u.a. Untersuchung von Rissen und Sichtungen beim Wolf, Sicherstellung entflohener/freigesetzter exotischer Arten)																								

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	Landesnaturschutzgesetz 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	Planwert 2023	Ist 2023
rechtskräftige Landschaftspläne	11	11
Anzahl der zu überarbeitenden Landschaftspläne (rechtskräftig)	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	<table><tr><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td><td>Zielerreichungsquote</td></tr><tr><td>Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen *)</td><td>95 %</td><td>100 %</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen *)	95 %	100 %
Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote					
Anteil der untersuchten Altlastenverdachtsflächen *)	95 %	100 %					
Grundzahlen	<table><tr><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Altlastenverdachtsflächen</td><td>396</td></tr><tr><td>Überwachungspflichtige Flächen</td><td>67</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Altlastenverdachtsflächen	396	Überwachungspflichtige Flächen	67
Planwert 2023	Ist 2023						
Altlastenverdachtsflächen	396						
Überwachungspflichtige Flächen	67						
Erläuterungen	*) Entgegen der bisherigen Regelannahme, dass sich die Anzahl der Einträge im Kataster über Altlasten und schädliche Bodenveränderungen jährlich um drei Flächen erhöht, wurde im Jahr 2023 keine neue Fläche in das Kataster aufgenommen, da keine entsprechenden Flächen bekannt wurden.						

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	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Anteil der innerhalb von vier Wochen bearbeiteten Beteiligungsverfahren	80 %	80 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2023		Ist 2023
Bauantragsverfahren	800		654
Bauleitplanungen	110		89

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.657	53.859	0	60.396	6.537	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.720	230.000	0	243.812	13.812	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	381	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.475	2.000	0	3.625	1.625	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	306.233	285.859	0	307.832	21.973	0
11	Personalaufwendungen	-1.000.456	-1.024.476	0	-912.421	112.055	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.106	-298.000	0	-17.009	280.991	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.014	-1.952	0	-1.964	-12	0
15	Transferaufwendungen	-7.569	-7.600	0	-7.770	-170	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.857	-49.667	0	-30.687	18.980	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.042.003	-1.381.695	0	-969.850	411.845	0
18	Ordentliches Ergebnis	-735.770	-1.095.837	0	-662.017	433.820	0
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	-735.770	-1.095.837	0	-662.017	433.820	0
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	-735.770	-1.095.837	0	-662.017	433.820	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-735.770	-1.095.837	0	-662.017	433.820	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-735.770	-1.095.837	0	-662.017	433.820	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.073	53.298	0	59.833	6.535	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.796	230.000	0	247.770	17.770	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	381	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.464	2.000	0	2.748	748	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.713	285.298	0	310.351	25.053	0
10	Personalauszahlungen	-1.003.851	-1.024.476	0	-898.235	126.241	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.714	-298.000	0	-16.906	281.094	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.569	-7.600	0	-7.770	-170	0
15	Sonstige Auszahlungen	-26.179	-48.867	0	-30.063	18.804	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.044.313	-1.378.943	0	-952.973	425.970	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-748.600	-1.093.645	0	-642.622	451.023	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-546	-800	0	-517	283	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-546	-800	0	-517	283	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-546	-800	0	-517	283	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-749.146	-1.094.445	0	-643.139	451.306	0

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	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Neuerteilung wasserrechtlicher Einleitungserlaubnisse für Kleinkläranlagen	6,6 %	3,69 %	56 %
Überwachung der Kleinkläranlagen mit bestehender Einleitungserlaubnis	8 %	7,91 %	99 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Kleinkläranlagen	4.655	4.668	
Niederschlags- wassereinleitungen	3.000	3.000	
Niederschlagswasserrück-halte- und -behandlungsanlagen:			
- Kommunal *)	270	180	
- Außenbereich / Landwirtschaftliche	330	340	
Erläuterungen	*) Der tatsächliche Planwert für die kommunalen Niederschlagswasserrückhalte- und -behandlungsanlagen lag deutlich niedriger, der tatsächliche ist-Wert für 2023 liegt bei 180 Anlagen.		

Produktbeschreibung Produkt 70.03.02 Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau

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	Planwert 2023	Ist 2023
Grundwassererlaubnisse (gesamt)	4.350	4.573
Genehmigungen nach §§ 36 WHG und 22 LWG (p.A.)	80	76
Gewässerlänge (km)	3.448	3.448
Verbände	25	25
Gewässerausbau	5 *1)	9
Ermittlung und Festsetzung von Überschwemmungsgebieten, Hochwassermeldeordnungen und Hochwasserrisikomanagementplänen (Bestand) *2)	10	10
Erläuterungen	*1) Aufgrund der personellen Situation war die Prognose für 2023 geringer ausgefallen. *2) 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.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39	34	0	34	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.171.524	10.517.686	0	10.422.997	-94.689	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.404.279	6.105.679	0	6.124.147	18.468	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287.109	271.959	0	284.414	12.455	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-241	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	14.862.710	16.895.358	0	16.831.592	-63.766	0
11	Personalaufwendungen	-284.226	-283.335	0	-297.572	-14.237	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.318.165	-16.357.326	0	-16.284.532	72.794	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.614	-4.603	0	-4.605	-2	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.538	-96.054	0	-92.644	3.410	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.697.542	-16.741.318	0	-16.679.353	61.965	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.834.832	154.040	0	152.239	-1.801	0
19	Finanzerträge	15.365	0	0	67.281	67.281	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	15.365	0	0	67.281	67.281	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.819.467	154.040	0	219.520	65.480	0
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	-3.819.467	154.040	0	219.520	65.480	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.819.467	154.040	0	219.520	65.480	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.819.467	154.040	0	219.520	65.480	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.328.499	10.464.191	0	10.088.744	-375.447	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.361.852	6.105.679	0	5.982.374	-123.305	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	412.204	323.185	0	362.664	39.479	0
07	Sonstige Einzahlungen	-241	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.365	0	0	67.281	67.281	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.117.679	16.893.055	0	16.501.063	-391.992	0
10	Personalauszahlungen	-285.217	-283.335	0	-294.014	-10.679	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.728.976	-18.707.326	0	-18.155.441	551.885	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-154.819	-146.680	0	-149.881	-3.201	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.169.012	-19.137.341	0	-18.599.336	538.005	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.051.333	-2.244.286	0	-2.098.273	146.013	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.065.444	0	0	200.000	200.000	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	41.666	41.666	0	41.666	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.107.110	41.666	0	241.666	200.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-662	-600	0	-722	-122	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000.000	-1	0	0	1	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000.662	-601	0	-722	-121	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.106.449	41.065	0	240.944	199.879	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.055.116	-2.203.221	0	-1.857.329	345.892	0

Investitionen Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
700118WBC Darlehen an WBC	83.332	41.666	0	83.332	-41.666	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	83.332	41.666	0	83.332	-41.666	0
70FINANZ Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	7.130.889	-1	0	400.000	-400.001	0
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.065.444	0	0	200.000	-200.000	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	4.065.444	0	0	200.000	-200.000	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000.000	-1	0	0	-1	0

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, Landesabfallgesetz NRW
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.).

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.071	4.071	0	4.071	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.590	459.000	0	0	-459.000	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.098	13.002	0	13.531	529	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	64	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	25.823	476.073	0	17.602	-458.471	0
11	Personalaufwendungen	-10.042	-9.875	0	-10.674	-799	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.889	-469.090	0	-504	468.586	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.264	-8.558	0	-35.103	-26.545	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-553	-10.064	0	-541	9.523	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-34.748	-497.586	0	-46.821	450.765	0
18	Ordentliches Ergebnis	-8.926	-21.513	0	-29.219	-7.706	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.926	-21.513	0	-29.219	-7.706	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.926	-21.513	0	-29.219	-7.706	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-8.926	-21.513	0	-29.219	-7.706	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-8.926	-21.513	0	-29.219	-7.706	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	459.000	0	7.590	-451.410	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.972	15.472	0	16.777	1.305	0
07	Sonstige Einzahlungen	64	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.035	474.472	0	24.366	-450.106	0
10	Personalauszahlungen	-10.125	-9.875	0	-10.494	-619	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-709	-469.090	0	273.354	742.444	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.742	-12.534	0	-3.004	9.530	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.577	-491.499	0	259.856	751.355	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.459	-17.027	0	284.222	301.249	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	175.000	0	0	-175.000	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	175.000	0	0	-175.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.352	0	0	-434.336	-434.336	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	0	0	350.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-81.532	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-84.884	-350.000	0	-434.336	-84.336	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.884	-175.000	0	-434.336	-259.336	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-79.425	-192.027	0	-150.114	41.913	0

Investitionen Produktgruppe 70.05 Beteiligungsmanagement

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
700121FÜC Erwerb Füchtelner Mühle	-84.884	-175.000	0	-434.336	259.336	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	175.000	0	0	175.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-3.352	0	0	-434.336	434.336	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	0	0	-350.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-81.532	0	0	0	0	0

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

Teilergebnisrechnung Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.983.717	2.272.635	0	2.914.424	641.789	0
03	Sonstige Transfererträge	14.915	0	0	13.679	13.679	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	5.920	5.920	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	537.695	318.142	0	422.429	104.287	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	948.336	695.562	0	853.293	157.731	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	46.559	2.500	0	-187.867	-190.367	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.537.177	3.288.839	0	4.021.878	733.039	0
11	Personalaufwendungen	-2.596.070	-2.642.535	0	-2.766.188	-123.653	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.508.163	-2.752.882	-385.006	-2.663.860	89.022	-317.115
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.042.531	-2.059.660	0	-2.958.646	-898.986	0
15	Transferaufwendungen	-1.206.526	-1.685.156	0	-1.548.328	136.828	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.797.125	-1.962.634	-387.034	-1.045.696	916.938	-310.114
17	Ordentliche Aufwendungen	-10.150.416	-11.102.866	-772.040	-10.982.719	120.147	-627.229
18	Ordentliches Ergebnis	-6.613.239	-7.814.027	-772.040	-6.960.841	853.186	-627.229
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	-6.613.239	-7.814.027	-772.040	-6.960.841	853.186	-627.229
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	-6.613.239	-7.814.027	-772.040	-6.960.841	853.186	-627.229
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-6.613.239	-7.814.027	-772.040	-6.960.841	853.186	-627.229
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.613.239	-7.814.027	-772.040	-6.960.841	853.186	-627.229

Teilfinanzrechnung Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	676.788	1.141.463	0	1.556.373	414.910	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	14.915	0	0	13.679	13.679	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	5.920	5.920	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	548.807	318.142	0	440.737	122.595	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	828.360	695.562	0	930.385	234.823	0
07	Sonstige Einzahlungen	44.494	2.500	0	21.291	18.791	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.119.320	2.157.667	0	2.968.385	810.718	0
10	Personalauszahlungen	-2.598.981	-2.642.535	0	-2.754.270	-111.735	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.504.380	-3.047.878	-680.002	-2.671.336	376.542	-392.092
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.116.579	-1.703.342	-49.289	-1.636.386	66.956	-358.306
15	Sonstige Auszahlungen	-1.715.565	-1.962.656	-387.056	-1.564.130	398.526	-310.114
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.935.505	-9.356.410	-1.116.347	-8.626.122	730.288	-1.060.512
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.816.185	-7.198.743	-1.116.347	-5.657.737	1.541.006	-1.060.512
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	399.654	220.050	0	286.335	66.285	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200	0	0	519	519	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	400.854	220.050	0	286.854	66.804	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-1.000	-1.000	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-703.972	-1.808.682	-1.309.682	-834.535	974.147	-973.379
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-703.972	-1.808.682	-1.309.682	-835.535	973.147	-973.379
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-303.117	-1.588.632	-1.309.682	-548.681	1.039.951	-973.379
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.119.303	-8.787.375	-2.426.029	-6.206.417	2.580.958	-2.033.891

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.564.290	1.889.078	0	2.444.394	555.316	0
03	Sonstige Transfererträge	11.833	0	0	13.679	13.679	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	5.920	5.920	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.436	45.642	0	42.224	-3.418	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	801.332	615.342	0	757.411	142.069	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-3.103	0	0	-219.564	-219.564	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.407.743	2.550.062	0	3.044.063	494.001	0
11	Personalaufwendungen	-862.139	-823.736	0	-878.373	-54.637	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-576.194	-831.973	-385.006	-761.790	70.183	-292.115
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.475.109	-1.535.720	0	-2.403.462	-867.742	0
15	Transferaufwendungen	-977.082	-1.403.103	0	-1.327.065	76.038	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.480.978	-1.645.207	-377.034	-797.850	847.357	-302.114
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.371.502	-6.239.739	-762.040	-6.168.540	71.199	-594.229
18	Ordentliches Ergebnis	-2.963.758	-3.689.677	-762.040	-3.124.477	565.200	-594.229
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.963.758	-3.689.677	-762.040	-3.124.477	565.200	-594.229
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	-2.963.758	-3.689.677	-762.040	-3.124.477	565.200	-594.229
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-2.963.758	-3.689.677	-762.040	-3.124.477	565.200	-594.229
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.963.758	-3.689.677	-762.040	-3.124.477	565.200	-594.229

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	530.211	986.263	0	1.374.535	388.272	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	11.833	0	0	13.679	13.679	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	5.920	5.920	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.822	45.642	0	42.325	-3.317	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	695.074	615.342	0	804.010	188.668	0
07	Sonstige Einzahlungen	352	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.273.247	1.647.247	0	2.240.468	593.221	0
10	Personalauszahlungen	-863.670	-823.736	0	-874.593	-50.857	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-555.125	-1.083.469	-636.502	-770.765	312.704	-352.092
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-906.253	-1.421.289	-49.289	-1.429.607	-8.318	-348.306
15	Sonstige Auszahlungen	-1.383.001	-1.645.229	-377.056	-1.325.241	319.988	-302.114
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.708.049	-4.973.723	-1.062.847	-4.400.206	573.517	-1.002.512
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.434.802	-3.326.476	-1.062.847	-2.159.738	1.166.738	-1.002.512
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	398.154	220.050	0	286.336	66.286	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200	0	0	200	200	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	399.354	220.050	0	286.536	66.486	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-1.000	-1.000	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-643.106	-1.704.859	-1.269.644	-759.095	945.764	-947.455
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-643.106	-1.704.859	-1.269.644	-760.094	944.765	-947.455
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-243.752	-1.484.809	-1.269.644	-473.558	1.011.251	-947.455
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.678.554	-4.811.285	-2.332.490	-2.633.296	2.177.989	-1.949.967

Investitionen Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
400116FSP Ausstattung der Pestalozzischule FS Lernen	-11.987	-107.000	0	-39.276	-67.724	-67.724
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-1.000	1.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.987	-107.000	0	-38.276	-68.724	-67.724
400121STN Ausstattung der Steverschule in Nottuln	0	-101.804	-286.804	-96.058	-5.745	-5.745
14 Transferauszahlungen	0	0	0	-14.370	14.370	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-101.804	-286.804	-81.688	-20.116	-5.745
400208PPAN Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	-11.232	-40.345	-30.345	-13.435	-26.910	-26.910
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.232	-40.345	-30.345	-13.435	-26.910	-26.910
400508OVNB Ausstattung des OvNB-Berufskollegs	-23.911	-388.741	-306.300	-99.893	-288.848	-237.402
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	40.500	42.750	0	107.460	-64.710	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-64.410	-431.491	-306.300	-207.354	-224.137	-237.402
400608PBK Ausstattung des Pictorius-Berufskollegs	-64.155	-385.109	-306.868	-77.628	-307.481	-323.046
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	357.655	136.800	0	121.236	15.564	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-421.809	-521.909	-306.868	-198.864	-323.046	-323.046
400708RVW Ausstattung des RvW-Berufskollegs	-130.100	-461.811	-339.327	-158.043	-303.767	-286.627
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	40.500	0	57.640	-17.140	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-130.100	-502.311	-339.327	-215.683	-286.627	-286.627

Produktbeschreibung Produkt 40.01.01 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an den Berufskollegs des Kreises Coesfeld

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben Zugehörige Leistungen sind: - die Erstellung einer Schülerzahlprognose als Planungs- und Steuerungsgrundlage, - die Bildung von Kreis- und Bezirksfachklassen (Berufsschule), - die Errichtung von Bildungsgängen, - die Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate, - die Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, - die Umsetzung der Budgetvereinbarung mit den Berufskollegs, - und die Bereitstellung von Schulraum und Sportanlagen für außerunterrichtliche Zwecke.		
Auftragsgrundlage	§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Schulen		
Ziele	Bei einem durchschnittlichen Klassenfrequenzwert von 22 bzw. 19,5 (berufliche Gymnasien) wird eine Auslastungsquote von 80 % bzw. 75 % (Berufskollegs mit technischer Fachrichtung) gehalten. Jugendlichen, die ihre Schulpflicht in der Sekundarstufe II (§ 38 SchulG) noch nicht erfüllt haben, wird ein qualifizierendes Bildungsangebot unterbreitet.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Klassenfrequenzwert *1)	22 / 19,5	22 / 19,5	100 %
Auslastungsquote nach Schulstandorten *2)			
O.-v.-N.-Br.-Berufskolleg	80 %	86,8 %	109 %
Pictorius-Berufskolleg	75 %	57,1 %	76 %
R.-v.-W.-BK Lüdinghausen	75 %	70,7 %	94 %
R.-v.-W.-BK Dülmen	80 %	62,5 %	78 %
Zahl der Schüler/innen ohne Berufsausbildungsverhältnis bzw. Teilnahme an einer Maßnahme	20	6	30 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Zahl der Schüler/innen	4.740	4.704	
davon in Fachschulen	388	362	
davon in Teilzeit	2.652	2.601	
davon in Vollzeit	1.700	1.741	
Raumbestand	204	204	
Erläuterungen	*1) Für die Bildungsgänge des beruflichen Gymnasiums beträgt der Klassenfrequenzwert 19,5, für alle übrigen Bildungsgänge liegt der Klassenfrequenzwert bei 22. *2) Bei der Berechnung werden sowohl die allgemeinen Unterrichtsräume als auch die Fachunterrichtsräume (z.B. Werkstätten, Laborräume, DV-Räume, Sporthallen, etc.) berücksichtigt. Eine Auslastung aller Räume (100 v.H.) - das gilt insbesondere für die Fachräume der Berufskollegs mit den differenzierten Fachklassen des dualen Systems - ist nicht möglich. Grund für die unterschiedlichen Auslastungsquoten ist, dass für das Pictorius-Berufskolleg und das Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg - Schulort Lüdinghausen wegen der Bildungsgänge in den technischen Fachrichtungen ein höherer Fachraumbedarf besteht als für die Bildungsgänge in der Fachrichtung Wirtschaft und Verwaltung, die am Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg und am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Dülmen angeboten werden.		

Produktbeschreibung Produkt 40.01.02 Beschulung von Schülerinnen/Schülern an den Förderschulen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																		
Rechtsbindungsgrad	Muss																		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur																		
Beschreibung	Umsetzung der Schulträgerverpflichtung für die Beschulung von Schüler/Innen an Förderschulen Dazu gehört die Wahrnehmung der Schulträgerschaft für - die Steverschule in Nottuln*) (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung), sowie - die Peter-Pan-Schule in Dülmen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt Sprache) und - die Pestalozzischule (Förderschule Lernen) mit den Standorten in Dülmen und Coesfeld. Weiterhin gehört dazu die Beteiligung an den Kosten für den Betrieb der Ersatzschulen: - Haus Hall in Gescher (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung), - Maximilian-Kolbe-Schule in Nordkirchen (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung). Zugehörige Leistungen sind: - die Schulentwicklungsplanung, - die Errichtung und Fortführung von Förderschulen mit dem Förderschwerpunkt emotionale und soziale Entwicklung, mit dem Förderschwerpunkt Sprache und mit dem Förderschwerpunkt Lernen - die Bereitstellung des Personals für die Schulsekretariate, - die Versorgung mit Schulanlagen, Gebäuden, Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln, - die Aufgaben im Bereich außerunterrichtlicher Ganztags- und Betreuungsangebote der Pestalozzischule - die Abrechnung der Kosten der Pestalozzischule mit den Städten und Gemeinden nach öffentlich-rechtlichem Vertrag - die Gewährung von Betriebskostenzuschüssen an die Träger der privaten Ersatzschulen: - Bischöfliches Erziehungs- und Pflegeheim Haus Hall (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Gescher) und der - Vestischen Caritas-Kliniken GmbH Münster (Förderschule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung in Nordkirchen).																		
Auftragsgrundlage	§ 78 Schulgesetz, Beschlüsse des Kreistages und Verträge																		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Schulen																		
Ziele	Erstellung von Berichten über die Schülerzahlentwicklung an den Förderschulen des Kreises Coesfeld als Planungs- und Steuerungsgrundlage für die Bereitstellung erforderlichen Schulraums.																		
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule</td><td>157</td><td>139</td></tr><tr><td>Zahl der Schüler/innen Steverschule (ohne Martinistift)</td><td>135</td><td>133</td></tr><tr><td>Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule</td><td>191</td><td>188</td></tr><tr><td>Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld</td><td>240 / 104</td><td>240 / 104</td></tr><tr><td>Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld</td><td>308 / 171</td><td>308 / 171</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	157	139	Zahl der Schüler/innen Steverschule (ohne Martinistift)	135	133	Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule	191	188	Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld	240 / 104	240 / 104	Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld	308 / 171	308 / 171
	Planwert 2023	Ist 2023																	
Zahl der Schüler/innen Peter-Pan-Schule	157	139																	
Zahl der Schüler/innen Steverschule (ohne Martinistift)	135	133																	
Zahl der Schüler/innen Pestalozzischule	191	188																	
Zahl der Schüler/innen Haus Hall Gesamt / Kreis Coesfeld	240 / 104	240 / 104																	
Zahl der Schüler/innen Maximilian-Kolbe-Schule Gesamt / Kreis Coesfeld	308 / 171	308 / 171																	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7	9	0	9	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.268	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	252	252	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	26.849	0	0	25.276	25.276	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	178.123	9	0	25.537	25.528	0
11	Personalaufwendungen	-41.257	-29.504	0	-48.071	-18.567	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.656.912	-1.627.009	0	-1.624.542	2.467	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-43	-62	0	-63	-1	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.964	-1.080	0	-16.816	-15.736	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.729.176	-1.657.656	0	-1.689.491	-31.835	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.551.052	-1.657.647	0	-1.663.954	-6.307	0
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	-1.551.052	-1.657.647	0	-1.663.954	-6.307	0
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	-1.551.052	-1.657.647	0	-1.663.954	-6.307	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.551.052	-1.657.647	0	-1.663.954	-6.307	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.551.052	-1.657.647	0	-1.663.954	-6.307	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.02 Schülerbezogene Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	151.268	0	0	777	777	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	252	252	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.268	0	0	1.029	1.029	0
10	Personalauszahlungen	-41.852	-29.504	0	-45.485	-15.981	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.654.614	-1.657.009	-30.000	-1.622.131	34.878	-15.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-951	-1.080	0	-1.798	-718	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.697.418	-1.687.594	-30.000	-1.669.414	18.180	-15.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.546.150	-1.687.594	-30.000	-1.668.384	19.210	-15.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12	0	0	-19	-19	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12	0	0	-19	-19	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12	0	0	-19	-19	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.546.163	-1.687.594	-30.000	-1.668.404	19.190	-15.000

Produktbeschreibung Produkt 40.02.01 Schülerbeförderung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein						
Rechtsbindungsgrad	Muss						
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur						
Beschreibung	Für die Schüler/Innen, die Schulen in Trägerschaft des Kreises besuchen, sind die Schülerfahrkosten zu erstatten, d.h. - Übernahme von Schülerfahrkosten, die beim Besuch der Berufskollegs in Trägerschaft des Kreises entstehen, im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche - Übernahme der Schülerfahrkosten und Organisation der Beförderung zu den Förderschulen in Trägerschaft des Kreises im Rahmen der gesetzlichen Ansprüche (außer Pestalozzischule) - Die Einrichtung/Organisation von Schülerspezialverkehr, falls z. B. über das Angebot im ÖPNV die Beförderung nicht sichergestellt oder unwirtschaftlich ist. Zugehörige Leistungen: - Bereitstellung des FlashTicket Plus - Bewilligung und Abrechnung von Erstattungsanträgen für Schul- und Praktikumsbesuch						
Auftragsgrundlage	§ 97 Schulgesetz i.V.m. der Schülerfahrkostenverordnung						
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler bzw. deren Erziehungsberechtigte						
Ziele	Beförderung der Schüler/innen der Förderschulen pünktlich zum Unterrichtsbeginn und nach Unterrichtsende in einer maximalen Fahrzeit von 60 Minuten für den einfachen Schulweg.						
Kennzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th><th>Zielerreichungsquote</th></tr><tr><td>Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)</td><td>97 %</td><td>97 %</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)	97 %	97 %
Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote					
Beförderungsdauer für Schüler/innen der Förderschulen von max. 60 Min. (Schülerspezialverkehr)	97 %	97 %					
Grundzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)</td><td>210</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)	210		
Planwert 2023	Ist 2023						
Anzahl der zu befördernden Schüler/innen der Förderschulen (Schülerspezialverkehr)	210						

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.983	108.038	0	152.714	44.676	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.871	0	0	1.760	1.760	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.674	67.720	0	67.720	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	828	0	0	-289	-289	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	257.356	175.758	0	221.905	46.147	0
11	Personalaufwendungen	-606.000	-624.921	0	-642.608	-17.687	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.784	-18.700	0	-48.972	-30.272	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-28.328	-30.606	0	-29.243	1.363	0
15	Transferaufwendungen	-47.118	-100.000	0	-44.872	55.128	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-52.385	-63.992	0	-47.813	16.179	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-764.616	-838.219	0	-813.508	24.711	0
18	Ordentliches Ergebnis	-507.260	-662.461	0	-591.603	70.858	0
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	-507.260	-662.461	0	-591.603	70.858	0
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	-507.260	-662.461	0	-591.603	70.858	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-507.260	-662.461	0	-591.603	70.858	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-507.260	-662.461	0	-591.603	70.858	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.759	80.000	0	79.439	-561	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.240	0	0	2.391	2.391	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.957	67.720	0	98.213	30.493	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.956	147.720	0	180.043	32.323	0
10	Personalauszahlungen	-606.089	-624.921	0	-642.165	-17.244	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.048	-32.200	-13.500	-45.997	-13.797	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-50.325	-100.000	0	-44.141	55.859	0
15	Sonstige Auszahlungen	-60.476	-63.992	0	-44.311	19.681	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-744.939	-821.113	-13.500	-776.613	44.500	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-573.983	-673.393	-13.500	-596.570	76.823	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500	0	0	-1	-1	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	319	319	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	0	0	318	318	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.444	-64.279	-20.779	-35.806	28.473	-25.924
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.444	-64.279	-20.779	-35.806	28.473	-25.924
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.944	-64.279	-20.779	-35.488	28.791	-25.924
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-598.927	-737.672	-34.279	-632.058	105.614	-25.924

Investitionen Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
400111TEST Ausstattung der schulpsych. Beratungsstelle	-5.676	-2.000	0	0	-2.000	-2.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-5.676	-2.000	0	0	-2.000	-2.000
400117INK Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	1.500	-1.500	-1.500	-1.500	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500	0	0	-1	1	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-1.500	-1.500	-1.499	-1	0
400123MINT Ausstattung/Geräte MINT-Werkstatt	0	-15.000	0	-11.988	-3.012	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-15.000	0	-11.988	-3.012	0
400308PEST EDMOND-Medien für das Medienzentrum	-20.431	-45.779	-19.279	-21.247	-24.532	-23.924
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	608	-608	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-20.431	-45.779	-19.279	-21.855	-23.924	-23.924

Produktbeschreibung Produkt 40.03.01 Regionale Schulberatungsstelle

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Freiwillige Aufgaben	Ja		
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur		
Beschreibung	Betrieb und Unterhaltung der "Regionalen Schulberatungsstelle im Kreis Coesfeld" Zugehörige Leistungen: Die RSB unterstützt Schülerinnen und Schüler und ihre Eltern mit Beratung bei Lern- und Leistungsproblemen, bei emotionalen Belastungen und bei Konflikten im sozialen Miteinander. Darüber hinaus bietet sie Beratung für das System Schule an. Dazu zählen die Unterstützung der Schulen bei der Entwicklung, Umsetzung und Evaluation von Angeboten zum Umgang mit Lernschwierigkeiten, Verhaltensauffälligkeiten, psychosozialen Problemstellungen sowie besonderen Begabungen. Zudem bietet die RSB Fortbildungen, schulpyschologische Begleitung von Schulentwicklungsprozessen, supervisorische Begleitung und notfallpsychologisches Krisenmanagement an. Der Kreis Coesfeld stellt die personellen Kapazitäten für 1,5 schulpyschologische Fachkräfte, das Sekretariat und die Sachausstattung.		
Auftragsgrundlage	Beschluss des KT vom 02.05.2007, Vereinbarung mit dem Land NRW zur schulpyschologischen Versorgung im Kreis Coesfeld		
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler der Grundschulen und der weiterführenden Schulen im Kreis Coesfeld, Sorgeberechtigte, schulische Fachkräfte		
Ziele	Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräche (20 Tage)		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Durchschnittliche Wartezeit für Erstgespräch	20 Tage	12 Tage	167 %
Maximale Wartezeit von 3 Monaten für Erstgespräch	100 %	100 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Zahl der Stellen für Schulpsychologinnen/Schulpsychologen *1)	5,0	5,0	
Zahl fachfremder Unterstützungsstellen *2)	0,75	0,75	
Sekretariatskraft	20 Wochenstunden	20 Wochenstunden	
Zahl vorgestellter Schüler/innen	450	578	
Zahl der Fortbildungsveranstaltungen	30	78	
Erläuterungen	*1) 3,5 Stellen Land (+ 1,5 Stellen Kreis) *2) Abordnungsstellen Land, zweckgebunden zur Stärkung der Arbeit von Schulen bei Extremismus und gruppenbezogener Menschenfeindlichkeit		

Produktbeschreibung Produkt 40.03.02 Medienzentrum		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Freiwillige Aufgaben	Ja	
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur	
Beschreibung	Betrieb und Unterhaltung des Medienzentrums Zugehörige Leistungen sind: - die Beratung der Schulen im Kreis Coesfeld über den Einsatz "Neuer Medien" im Unterricht, - die Bereitstellung von Unterrichtsmedien im Rahmen der elektronischen Mediendistribution (EDMOND *)), - die Auswahl und Beschaffung der Medien, - der Verleih von Geräten und - die Intensivierung der unterrichtlichen Nutzung von EDMOND *) in den Schulen im Kreis Coesfeld.	
Auftragsgrundlage	Beschluss des KT	
Zielgruppen	Schulen im Kreis Coesfeld	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Erwerb von Medienlizenzen	40	38
Bestand erworbener Medienlizenzen	1.050	1.048
Erläuterungen	*) jetzt "Bildungsmediathek NRW"	

Produktbeschreibung Produkt 40.03.03 Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Verantwortlich Fachbereich 2

Beschreibung

Aufgabe ist der Betrieb und die Unterhaltung des "Regionalen Bildungsbüros".
Zugehörige Leistungen sind:

- die Organisation und Nachbereitung von Sitzungen der Gremien im Bildungsnetzwerk,
- die Planung, Organisation und Durchführung von Maßnahmen und Projekten des Bildungsnetzwerks,
- die Unterstützung und Beratung von Schulen,
- die Entwicklung von Konzepten, Vorlagen, etc.,
- die Mitarbeit bei der regionalen Bildungsberichterstattung,
- die Sicherstellung der Vernetzung von Bildungsakteuren in der Region,
- die Mitarbeit bei Evaluationsarbeiten,
- die Sicherstellung der verwaltungsmäßigen Arbeiten.

Die allgemeinen Ziele des Regionalen Bildungsnetzwerkes sind

- a) die Optimierung des regionalen Bildungsangebotes,
- b) die Unterstützung der Schul- und Unterrichtsentwicklung und
- c) der Ausbau der Kooperations- und Vernetzungsstrukturen.

Eine weitere Aufgabe ist die Durchführung der "Kommunalen Koordinierung" im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss".
Die zugehörigen Leistungen sind:

- die Verankerung einer nachhaltigen Berufs- und Studienorientierung für alle Schüler/Innen,
- die Systematisierung des Übergangs von der Schule in den Beruf und das Studium,
- die Steigerung der Attraktivität des dualen Systems,
- die Erstellung von Bildungsberichten

In enger Kooperation mit regionalen Partnern, insbesondere der Wirtschaftsförderung, bildet das zdi-Netzwerk die Schnittstelle zwischen den MINT*-Akteuren (*Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften und Technik) u.a. aus Schule, Hochschule und Unternehmen der Region und bündelt bestehende Strukturen im MINT-Bereich.
Praxisnahe MINT Projekte und Maßnahmen werden für Jugendliche in Kooperation mit regionalen Unternehmen über die gesamte Bildungskette hindurch entwickelt und durchgeführt.
Das zdi-Netzwerk schafft insbesondere die Voraussetzung für das Einwerben und Koordinieren der hierfür vorgesehenen Projektmittel. *1)

Auftragsgrundlage

Beschluss des KT vom 24.02.2010, Kooperationsvertrag mit dem Land NRW über die "Errichtung/Weiterentwicklung eines Bildungsnetzwerkes in der Bildungsregion Kreis Coesfeld" vom 13.04.2010, Kreistagsbeschluss vom 18.12.2013 zur Beteiligung am Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss", Kreistagsbeschluss vom 28.06.2017 zur Gründung des zdi-Netzwerkes / offizielle Gründung am 11.07.2018

Zielgruppen

Schülerinnen und Schüler, Lehrkräfte, Schulleitungen und Schulträger sowie Bildungsakteure und Bildungspartner, Unternehmen, Maßnahme- und Bildungsträger, Hochschulen

Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Zahl der Stellen *2)	6,25	6,0 *3)
Veranstaltungen und Sitzungen der Gremien im Regionalen Bildungsnetzwerk	50	185

Erläuterungen

*1) Am 31.05.2023 wurde die MINT-Werkstatt in Dülmen, als erstes zdi-Schüler:innenlabor des Kreises Coesfeld und zentraler Lern- und Erlebnisort für Jugendliche, offiziell eröffnet.

*2) Laut Vertrag ist das Bildungsbüro mit einer Kreis- und einer Landesstelle zu besetzen. Die Besetzung erfolgt im Rahmen von anteiliger Beschäftigung / Aufgabenzuordnung durch jeweils zwei Kreis- und Landesbedienstete (ab 01.08.2010). Für die „Kommunale Koordinierung“ sind seit 2016 zwei Stellen (1,0 & 0,5 VZÄ) eingerichtet worden. Für die zdi-Geschäftsstelle sind seit August 2018 weitere 0,75 VZÄ-Stellen (0,5 VZÄ zdi-Koordination & 0,25 VZÄ Assistenz) eingerichtet und besetzt worden. Bis April 2022 wurde eine zusätzliche Stelle (0,5 VZÄ) für die EFRE-zdi-Stelle eingerichtet. Zur Verstetigung des Projektansatzes wurde die Stelle entfristet im Stellenplan aufgenommen. Zudem sind seit Beginn 2022 die vorherigen Projektstellen Übergangsbegleitung (2x 0,5 VZÄ) an den BK Standorten Coesfeld und Richard-von-Weizsäcker-BK regulär im Stellenplan und daher zusätzlich mit aufgenommen worden.

*3) Die Stelle zdi-Assistenz (0,25 VZÄ) war nicht besetzt.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.612	11.262	0	13.417	2.155	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	7.053	2.500	0	3.091	591	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	21.665	13.762	0	16.508	2.746	0
11	Personalaufwendungen	-247.832	-252.280	0	-269.453	-17.173	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.813	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.421	-320	0	-3.876	-3.556	0
15	Transferaufwendungen	-10.277	-7.705	0	-9.504	-1.799	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.313	-9.914	0	-8.126	1.788	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-269.656	-270.219	0	-290.960	-20.741	0
18	Ordentliches Ergebnis	-247.992	-256.457	0	-274.452	-17.995	0
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	-247.992	-256.457	0	-274.452	-17.995	0
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	-247.992	-256.457	0	-274.452	-17.995	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-247.992	-256.457	0	-274.452	-17.995	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-247.992	-256.457	0	-274.452	-17.995	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.04 Schulamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.542	11.200	0	13.354	2.154	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.757	2.500	0	682	-1.818	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.299	13.700	0	14.036	336	0
10	Personalauszahlungen	-248.465	-252.280	0	-265.058	-12.778	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.813	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-10.277	-7.705	0	-9.426	-1.721	0
15	Sonstige Auszahlungen	-4.863	-9.914	0	-6.802	3.112	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-265.418	-269.899	0	-281.286	-11.387	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-247.119	-256.199	0	-267.249	-11.050	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.314	0	0	-1.356	-1.356	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.314	0	0	-1.356	-1.356	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.314	0	0	-1.356	-1.356	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-248.433	-256.199	0	-268.606	-12.407	0

Produktbeschreibung Produkt 40.04.01 Verwaltungsfachlicher Dienst im "Schulamt für den Kreis Coesfeld"

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur	
Beschreibung	Wahrnehmung der verwaltungsfachlichen Aufgaben beim Schulamt für den Kreis Coesfeld Zugehörige Leistungen: - Erledigung personalrechtlicher Angelegenheiten der beamteten und beschäftigten Lehrkräfte an Grundschulen - Erledigung schulrechtlicher Angelegenheiten für die Grund-, Haupt- und Förderschulen im Kreis Coesfeld - Sicherstellung der Unterrichtsversorgung an Grundschulen - Beratung in schulischen Angelegenheiten - Durchführung des Sprachstandsfeststellungsverfahrens - Durchführung der Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs (AO-SF)	
Auftragsgrundlage	§§ 88 und 91 SchulG, § 36 SchulG	
Zielgruppen	Schülerinnen und Schüler, Erziehungsberechtigte, Schulleitungen, Lehrkräfte, Schulträger	
Grundzahlen		
	Planwert 2023	Ist 2023
Anzahl Reisekostenanträge	320	320
Zahl der Sprachstandsfeststellungsverfahren	25	32
Zahl der AO-SF-Verfahren	480	495
Zahl der Stellen	4,07	4,07

Produktbeschreibung Produkt 40.04.02 Geschäftsführung für den "Ausschuss für den Schulsport im Kreis Coesfeld"

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein								
Rechtsbindungsgrad	Muss								
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur								
Beschreibung	Wahrnehmung der Geschäftsführung für den Ausschuss für den Schulsport im Kreis Coesfeld Zugehörige Leistungen: - Ausschreibung, Organisation und Durchführung von Schulsportwettkämpfen im Rahmen des Landessportfestes der Schulen - Mitwirkung beim Antragsverfahren für Schülersportgemeinschaften Sicherstellung einer möglichst hohen Beteiligung am Landessportfest der Schulen auf Kreisebene								
Auftragsgrundlage	Runderlass des Ministeriums für Schule und Weiterbildung NRW								
Zielgruppen	Schulen im Kreis Coesfeld								
Grundzahlen									
	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Zahl der teilnehmenden Mannschaften</td><td>10080</td></tr><tr><td>Zahl der beteiligten Schulen</td><td>1715</td></tr><tr><td>Zahl der angebotenen Sportarten</td><td>1716</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zahl der teilnehmenden Mannschaften	10080	Zahl der beteiligten Schulen	1715	Zahl der angebotenen Sportarten	1716
Planwert 2023	Ist 2023								
Zahl der teilnehmenden Mannschaften	10080								
Zahl der beteiligten Schulen	1715								
Zahl der angebotenen Sportarten	1716								

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.826	264.248	0	303.890	39.642	0
03	Sonstige Transfererträge	3.082	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.120	272.500	0	378.446	105.946	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.329	12.500	0	27.910	15.410	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.933	0	0	3.620	3.620	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	672.289	549.248	0	713.865	164.617	0
11	Personalaufwendungen	-838.842	-912.095	0	-927.683	-15.588	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-242.461	-275.200	0	-228.557	46.643	-25.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-537.630	-492.951	0	-522.002	-29.051	0
15	Transferaufwendungen	-172.048	-174.348	0	-166.887	7.461	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-224.485	-242.440	-10.000	-175.092	67.348	-8.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.015.466	-2.097.034	-10.000	-2.020.221	76.813	-33.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.343.177	-1.547.787	-10.000	-1.306.355	241.432	-33.000
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	-1.343.177	-1.547.787	-10.000	-1.306.355	241.432	-33.000
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	-1.343.177	-1.547.787	-10.000	-1.306.355	241.432	-33.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.343.177	-1.547.787	-10.000	-1.306.355	241.432	-33.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.343.177	-1.547.787	-10.000	-1.306.355	241.432	-33.000

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.276	64.000	0	89.046	25.046	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	3.082	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	365.477	272.500	0	395.244	122.744	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.329	12.500	0	27.910	15.410	0
07	Sonstige Einzahlungen	40.385	0	0	20.609	20.609	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.549	349.000	0	532.808	183.808	0
10	Personalauszahlungen	-838.905	-912.095	0	-926.969	-14.874	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-264.780	-275.200	0	-232.444	42.756	-25.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-149.723	-174.348	0	-153.212	21.136	-10.000
15	Sonstige Auszahlungen	-266.274	-242.440	-10.000	-185.978	56.462	-8.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.519.681	-1.604.083	-10.000	-1.498.603	105.480	-43.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.014.132	-1.255.083	-10.000	-965.795	289.288	-43.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-33.095	-39.544	-19.260	-38.258	1.286	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.095	-39.544	-19.260	-38.258	1.286	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.095	-39.544	-19.260	-38.258	1.286	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.047.227	-1.294.627	-29.260	-1.004.053	290.574	-43.000

Investitionen Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
400118VISC Ausstattung Burg Vischering	-28.316	-39.544	-19.260	-37.820	-1.724	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-28.316	-39.544	-19.260	-37.820	-1.724	0
400218KOLV Ausstattung Kolvenburg	-4.113	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.113	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 40.05.01 Museum Burg Vischering	
Kreishaushalt	
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung	Seit 1972 beherbergt die Burg Vischering ein Museum und ist gern besuchter Begegnungsort zahlreicher Veranstaltungen. Die Burg Vischering ist Ort der regionalen Geschichte, ein Portal der Burgen und Schlösser der Region und ein Ort der Bildung, des Lernens und der Begegnung. Die Dauerausstellung der Hauptburg thematisiert die Geschichte der Burg und ihrer Bewohner sowie die westfälische Adelskultur vom 13. Jahrhundert bis ins frühe 20. Jahrhundert hinein. Im Sockelgeschoss lernen die Besucher zudem die Vielfalt der münsterländischen Burgenlandschaft kennen; sie werden inspiriert, weitere Burgen und Schlösser des Münsterlandes zu besuchen. Auch für Kinder befinden sich hier speziell konzipierte Ausstellungsflächen und Angebote. In der „Bildungsetage“ im ersten Stock der Hauptburg befinden sich zudem zwei Räume, die im Zuge des eigenen kulturellen Bildungsprogrammes von (Schul-)gruppen genutzt werden, ein weiterer kleiner Wechselausstellungsbereich sowie Räume für Seminarveranstaltungen. Die ständige Ausstellung ist und bleibt nur ein Teil des auf der Burg beherbergten Museums. Auch das sogenannte „Bauhaus“ (wie die großen scheunenartigen Wirtschaftsgebäude westfälischer Burgen genannt werden) in der Vorburg wird weiterhin für museale Präsentationen genutzt. In den dortigen Ausstellungsräumen werden Werke etablierter zeitgenössischer Künstler und kulturgeschichtliche Ausstellungen präsentiert. Der große moderne Veranstaltungsraum im Erdgeschoss wird für Konzerte, Vorträge, Workshops und andere Veranstaltungen genutzt. Zu den Leistungen der Kulturabteilung zählt unter anderem die Konzipierung und Pflege der Dauerausstellungen, was auch die wissenschaftliche Forschung umfasst. Hierzu gehört auch die Erarbeitung und Bereitstellung von museumspädagogischen Programmen für die Ausstellungen. Darüber hinaus ist die wissenschaftliche Erarbeitung, Konzeption und Realisierung von regional und überregional relevanten Ausstellungsprojekten der Bildenden Kunst, Geschichte und Kulturgeschichte ein wesentlicher Aspekt des Kulturangebotes der Burg Vischering. Programm: Das Kulturprogramm auf der Burg Vischering richtet sich an breite Bevölkerungsschichten: Sowohl Familien mit Kindern werden mit verschiedenen Angeboten, wie dem Anfang Mai stattfindenden Fantasy Festival und dem Anfang Juli stattfindenden Ritterlager oder verschiedenen museumspädagogischen Angeboten angesprochen, als auch Erwachsene, Senioren, (Kultur-Natur)Touristen und Fachpublikum. Durch die Vermietung des großen Saals in der Vorburg an externe Veranstalter werden weitere kulturelle Angebote aus o.g. Sparten angeboten.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistags
Zielgruppen	Angebote für alle Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional
Erläuterungen	Auf die Darstellung von Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.

Produktbeschreibung Produkt 40.05.02 Kulturzentrum Kolvenburg	
Kreishaushalt	
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung	Seit 1976 wird die Kolvenburg als Ausstellungs- und Veranstaltungshaus des Kreises Coesfeld im Wesentlichen für die wissenschaftliche Erarbeitung, Präsentation und museumspädagogische Begleitung von kunst- und kulturgeschichtlichen Ausstellungen genutzt. Im Vordergrund stehen hierbei regional und überregional relevante Ausstellungsprojekte der bildenden Kunst. In der Kolvenburg wird einmal im Jahr jeweils ein Frühlings- und ein Adventsmarkt unter dem Gesichtspunkt der Förderung von Laienkunst und -kunsthandwerk in der Region veranstaltet. Darüber hinaus werden in der Kolvenburg Konzerte mit einem breiten stilistischen Spektrum angeboten. Hierbei spannt sich der Bogen von Pop über Jazz bis hin zur Klassik.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistags
Zielgruppen	Angebote für alle Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional
Erläuterungen	Auf die Darstellung von Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.

Produktbeschreibung Produkt 40.05.03 Sonstige kulturelle Dienstleistungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur
Beschreibung	Zu den sonstigen kulturellen Dienstleistungen zählt die allgemeine Förderung der Kultur im Kreis Coesfeld und die Vernetzung mit weiteren kulturellen Institutionen aus dem Bereich des gesamten Münsterlandes. Im Rahmen der Zusammenarbeit mit Körperschaften und Organisationen werden insbesondere innovative Ideen und gemeinsame Projekte im Kreis und auf regionaler Ebene erarbeitet. Des Weiteren wird in den Räumlichkeiten des Schlosses Nordkirchen in jedem Jahr eine Musikfreizeit für Kinder und Jugendliche im Alter von 10 bis 19 Jahren durchgeführt. Auch die Federführung bei der Klassik-Konzertreihe auf Schloss Nordkirchen ist eine der Aufgaben der Kulturabteilung. Das Produkt beinhaltet zusätzlich die Förderung von Einrichtungen, die Aufgaben der überörtlichen Kulturarbeit wahrnehmen, wie z.B. das Havixbecker Sandsteinmuseum. Um die Zukunftsfähigkeit überregionaler Kulturarbeit im Kreis Coesfeld zu sichern, werden neue Konzepte im Bereich Kultur-Tourismus entwickelt. Kooperationsprojekte, wie z. B. "Münsterlandfestival", "summerwinds", "Soundseeing", "Trompetenbaum und Geigenfeige" werden seitens der Abteilung unterstützt und durchgeführt.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistags
Zielgruppen	Angebot für alle Altersgruppen, sowohl regional als auch überregional, kulturelle Vereine, Kommunen
Erläuterungen	Auf die Darstellung von Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.

Produktbeschreibung Produkt 40.05.04 Serviceleistungen - Sport und Ehrenamt

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Nein

Freiwillige Aufgaben Ja

Verantwortlich Abt. 40 - Schule, Bildung und Kultur

Beschreibung Zu den Serviceleistungen „Sport und Ehrenamt“ zählt unter anderem der Kreiszuschuss für den Kreissportbund. Der Kreis Coesfeld vergibt einmal jährlich den Ehrenamtspreis und fördert kreisweit das Ehrenamt.

Auftragsgrundlage Beschluss des Kreistags

Zielgruppen Angebote für alle Altersgruppen

Ziele Ziele und Kennzahlen werden nicht festgelegt.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 41 Kultur (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	-75	-75	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-75	-75	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	-75	-75	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	-75	-75	0
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	0	0	0	-75	-75	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	0	0	0	-75	-75	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0	0	0	-75	-75	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 41 Kultur (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	-75	-75	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	-75	-75	0
18	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	-75	-75	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0	0	0	-75	-75	0
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	0	0	0	-75	-75	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	0	0	0	-75	-75	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	0	0	0	-75	-75	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 41.01 Kulturzentren, überörtliche Arbeit (bis 2017)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.318.458	1.324.000	0	1.796.209	472.209	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.016.578	7.469.082	0	6.686.569	-782.513	0
03	Sonstige Transfererträge	2.792.795	2.018.024	0	2.336.418	318.394	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.095	55.000	0	76.585	21.585	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.966.675	89.715.320	0	98.555.415	8.840.095	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	217.362	14.500	0	316.735	302.235	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	90.351.964	100.595.926	0	109.767.932	9.172.006	0
11	Personalaufwendungen	-3.587.988	-3.693.285	0	-3.960.422	-267.137	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.807.288	-5.962.339	0	-7.164.771	-1.202.432	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-42.923	-4.264	0	-12.949	-8.685	0
15	Transferaufwendungen	-101.395.852	-121.199.257	0	-126.329.700	-5.130.443	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.381.642	-1.030.441	0	-3.880.349	-2.849.908	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-115.215.692	-131.889.586	0	-141.348.191	-9.458.605	0
18	Ordentliches Ergebnis	-24.863.728	-31.293.660	0	-31.580.258	-286.598	0
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	-24.863.728	-31.293.660	0	-31.580.258	-286.598	0
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	-24.863.728	-31.293.660	0	-31.580.258	-286.598	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-24.863.728	-31.293.660	0	-31.580.258	-286.598	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-24.863.728	-31.293.660	0	-31.580.258	-286.598	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.318.458	1.324.000	0	1.796.209	472.209	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.898.907	7.468.097	0	5.894.462	-1.573.635	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.305.075	2.018.024	0	2.586.783	568.759	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.095	55.000	0	70.640	15.640	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.255.366	89.715.320	0	98.806.244	9.090.924	0
07	Sonstige Einzahlungen	47.517	14.500	0	7.748	-6.752	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.863.418	100.594.941	0	109.162.086	8.567.145	0
10	Personalauszahlungen	-3.584.937	-3.693.285	0	-3.921.420	-228.135	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.809.440	-5.962.339	0	-6.951.336	-988.997	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-104.398.372	-125.109.918	-3.910.661	-128.549.987	-3.440.069	-4.133.036
15	Sonstige Auszahlungen	-1.465.523	-2.342.392	-1.328.251	-2.898.693	-556.301	-554.700
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.258.273	-137.107.934	-5.238.912	-142.321.436	-5.213.502	-4.687.736
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.394.854	-36.512.993	-5.238.912	-33.159.349	3.353.644	-4.687.736
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.645	-16.300	0	-15.233	1.067	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.645	-16.300	0	-15.233	1.067	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.645	-16.300	0	-15.233	1.067	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-25.409.499	-36.529.293	-5.238.912	-33.174.583	3.354.710	-4.687.736

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2	0	0	2	2	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2	0	0	2	2	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	2	0	0	2	2	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2	0	0	2	2	0
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	0	0	2	2	0
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	0	0	2	2	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2	0	0	2	2	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.03 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	740	0	0	647	647	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	740	0	0	647	647	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	740	0	0	647	647	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	740	0	0	647	647	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.326.891	2.771.406	0	2.454.552	-316.854	0
03	Sonstige Transfererträge	709.427	648.124	0	678.568	30.444	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.445.687	23.249.400	0	20.780.561	-2.468.839	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	49.088	10.000	0	156.914	146.914	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	21.531.094	26.678.930	0	24.070.595	-2.608.335	0
11	Personalaufwendungen	-161.772	-139.443	0	-164.811	-25.368	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-394	-1.300	0	-343	957	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.132	-217	0	-871	-654	0
15	Transferaufwendungen	-22.757.074	-29.589.615	0	-26.513.633	3.075.982	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-608.794	-15.328	0	-812.163	-796.835	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-23.531.167	-29.745.903	0	-27.491.821	2.254.082	0
18	Ordentliches Ergebnis	-2.000.073	-3.066.973	0	-3.421.226	-354.253	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.000.073	-3.066.973	0	-3.421.226	-354.253	0
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	-2.000.073	-3.066.973	0	-3.421.226	-354.253	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-2.000.073	-3.066.973	0	-3.421.226	-354.253	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.000.073	-3.066.973	0	-3.421.226	-354.253	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.312.226	2.771.368	0	2.450.420	-320.948	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	772.890	648.124	0	632.182	-15.942	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.279.206	23.249.400	0	20.177.158	-3.072.242	0
07	Sonstige Einzahlungen	8.605	10.000	0	7.390	-2.610	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.372.926	26.678.892	0	23.267.150	-3.411.742	0
10	Personalauszahlungen	-159.589	-139.443	0	-162.011	-22.568	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-438	-1.300	0	-343	957	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-23.845.152	-30.189.615	-600.000	-27.159.028	3.030.587	-848.055
15	Sonstige Auszahlungen	-3.793	-13.028	0	-6.090	6.938	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.008.973	-30.343.386	-600.000	-27.327.472	3.015.914	-848.055
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.636.046	-3.664.494	-600.000	-4.060.322	-395.828	-848.055
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.056	-2.300	0	-2.363	-63	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.056	-2.300	0	-2.363	-63	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.056	-2.300	0	-2.363	-63	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.638.102	-3.666.794	-600.000	-4.062.685	-395.891	-848.055

Produktbeschreibung Produkt 50.10.01 Leistungen nach dem 3. und 5. Kap. SGB XII sowie sonstige Förderleistungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein									
Rechtsbindungsgrad	Muss									
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter									
Beschreibung	Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Aufgaben der Gewährung der Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kap. SGB XII) sowie der Hilfen zur Gesundheit (5. Kap. SGB XII). Der Kreis Coesfeld hat diese Aufgaben an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr. Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die - Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Sozialhilfeaufgaben durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare und fachaufsichtliche Prüfungen - Beratung und Qualifizierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der örtlichen Sozialämter - Zahlbarmachung der laufenden Leistungen - Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen, Klagen, Fachbeschwerden und Petitionen - Abrechnungen im Rahmen der Krankenhilfe mit verschiedenen Krankenkassen und Sozialleistungsträgern Zudem erfolgt als freiwillige Aufgabe die Förderung von Wohlfahrtsverbänden, anderen Verbänden und Vereinen im sozialen Bereich sowie deren Einrichtungen.									
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGG (VwGO), BGB, FamFG, ZPO, RVG, SGB I, SGB V, SGB X und Kreistagsbeschlüsse									
Zielgruppen	- Personen, die dem 3. und 5. Kap. SGB XII zuzuordnen sind und die nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt aus eigenen Mitteln sicherzustellen - Sozialämter der Städte und Gemeinden; Widerspruchsführer; Petenten; Gerichte - Kranke Menschen, die nicht gesetzlich oder privat versichert sind - Unterhaltspflichtige von Leistungsberechtigten und deren Bevollmächtigte - Politik, Wohlfahrtsverbände und andere Verbände und Vereine, Institutionen									
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>durchschnittliche Fallzahlen 3. Kapitel SGB XII a. E.</td><td>373</td><td>346</td></tr><tr><td>durchschnittlicher mtl. Aufwand 3. Kapitel SGB XII/ Fall a. E.</td><td>638,96 €</td><td>692,44 €</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	durchschnittliche Fallzahlen 3. Kapitel SGB XII a. E.	373	346	durchschnittlicher mtl. Aufwand 3. Kapitel SGB XII/ Fall a. E.	638,96 €	692,44 €
	Planwert 2023	Ist 2023								
durchschnittliche Fallzahlen 3. Kapitel SGB XII a. E.	373	346								
durchschnittlicher mtl. Aufwand 3. Kapitel SGB XII/ Fall a. E.	638,96 €	692,44 €								

Produktbeschreibung Produkt 50.10.02 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kap. SGB XII

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	Das Produkt umfasst die Aufgaben der Gewährung von Leistungen zur Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (4. Kap. SGB XII). Der Kreis Coesfeld übt diese Aufgaben seit dem 01.01.2013 als Bundesauftragsverwaltung aus, hat sie an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr. Der Bund erstattet seit dem 01.01.2014 100 % der Nettoaufwendungen. Wesentliche Tätigkeitsschwerpunkte hierfür sind die - Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Sozialhilfesaufgaben durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden durch Weitergabe der Richtlinien des Bundes, regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare, fachaufsichtliche Prüfungen - Beratung und Qualifizierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der örtlichen Sozialämter - Zahlbarmachung der laufenden Leistungen - Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen und Fachbeschwerden sowie die Bearbeitung von Klagen und Petitionen - quartalsweise Abrechnung der Nettoaufwendungen mit dem Bund	
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGG (VwGO), BGB, SGB I, SGB X	
Zielgruppen	- Personen, die dem 4. Kap. SGB XII zuzuordnen sind und die nicht in der Lage sind, ihren Grundsicherungsbedarf aus eigenen Mitteln sicherzustellen - Sozialämter der Städte und Gemeinden; Widerspruchsführer; Petenten; Gerichte	
Grundzahlen		
	Planwert 2023	Ist 2023
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, älter als 65 Jahre a. E.	1.072	1.110
durchschnittlicher mtl. Aufwand / Fall	576,02 €	572,49 €
durchschnittliche Fallzahlen der Personen, dauerhaft erwerbsgemindert a. E.	1.432	1.372
durchschnittlicher mtl. Aufwand / Fall	718,98 €	774,40 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.082	173	0	175	2	0
03	Sonstige Transfererträge	847.238	261.000	0	677.876	416.876	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.095	55.000	0	76.585	21.585	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.130	38.130	0	39.235	1.105	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.881	1.000	0	4.494	3.494	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.264.425	355.303	0	798.365	443.062	0
11	Personalaufwendungen	-844.064	-951.409	0	-961.624	-10.215	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.147	-11.250	0	-260.886	-249.636	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.699	-1.076	0	-5.956	-4.880	0
15	Transferaufwendungen	-6.890.418	-7.509.000	0	-8.189.731	-680.731	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-389.802	-72.837	0	-445.633	-372.796	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.133.130	-8.545.572	0	-9.863.831	-1.318.259	0
18	Ordentliches Ergebnis	-6.868.705	-8.190.269	0	-9.065.466	-875.197	0
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	-6.868.705	-8.190.269	0	-9.065.466	-875.197	0
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	-6.868.705	-8.190.269	0	-9.065.466	-875.197	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-6.868.705	-8.190.269	0	-9.065.466	-875.197	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.868.705	-8.190.269	0	-9.065.466	-875.197	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	337.198	0	0	132.821	132.821	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	414.103	261.000	0	976.698	715.698	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.095	55.000	0	70.640	15.640	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.130	38.130	0	38.130	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.802	1.000	0	95	-905	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	829.327	355.130	0	1.218.385	863.255	0
10	Personalauszahlungen	-840.210	-951.409	0	-958.689	-7.280	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.767	-11.250	0	-47.451	-36.201	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.331.401	-7.851.000	-342.000	-8.381.020	-530.020	-522.000
15	Sonstige Auszahlungen	-44.768	-67.337	0	-41.649	25.688	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.218.147	-8.880.996	-342.000	-9.428.808	-547.812	-522.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.388.820	-8.525.866	-342.000	-8.210.424	315.442	-522.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.731	-5.500	0	-3.393	2.107	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.731	-5.500	0	-3.393	2.107	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.731	-5.500	0	-3.393	2.107	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.392.551	-8.531.366	-342.000	-8.213.816	317.550	-522.000

Produktbeschreibung Produkt 50.20.01 Aufsicht und Beratung nach dem Wohn- und Teilhabegesetz NRW - WTG

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																														
Rechtsbindungsgrad	Muss																														
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter																														
Beschreibung	Die WTG-Behörde prüft Wohn- und Betreuungsangebote für ältere oder pflegebedürftige Menschen und Menschen mit Behinderungen daraufhin, ob sie in den Geltungsbereich des WTG fallen und die Anforderungen des WTG und der WTG-DVO erfüllen. Die Wohn- und Betreuungsangebote sind regelmäßig in den im WTG festgelegten Zeitabständen zu prüfen (Regelprüfungen). Eine Prüfung erfolgt darüber hinaus, wenn Anhaltspunkte oder Beschwerden vorliegen, die darauf schließen lassen, dass die Anforderungen nach dem WTG nicht erfüllt sind (anlassbezogene Prüfungen). Nach der Änderung des WTG zum 01.01.2023 obliegt der WTG-Behörde auch die Prüfung der Werkstätten für Menschen mit Behinderungen. Das gilt sowohl für deren Hauptstandorte als auch der Außenstellen. Neben der Funktion als Aufsichtsbehörde ist die WTG-Behörde Ansprechpartner und Beratungsstelle für alle Themen im Zusammenhang mit der Durchführung des WTG (z.B. Wohnqualität, personelle Anforderungen, Mitwirkung/ Mitbestimmung, pflegfachliche Fragen).																														
Auftragsgrundlage	Wohn- und Teilhabegesetz NRW (WTG), Verordnung zur Durchführung des Wohn- und Teilhabegesetzes (WTG DVO)																														
Zielgruppen	• Leistungsanbieter von Wohn- und Betreuungsleistungen nach dem WTG - Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot („EuLa“) - Wohngemeinschaften mit Betreuungsleistungen - Servicewohnen - Ambulante Dienste - Werkstätten für Menschen mit Behinderungen - Gasteinrichtungen (Hospize, Einrichtungen der Tages- und Nachtpflege, Kurzzeitpflege) • Nutzerinnen und Nutzer der Wohn- und Betreuungsleistungen, Interessenten • Beschäftigte in Werkstätten für Menschen mit Behinderungen • Mitwirkungs- u. Mitbestimmungsorgane der Nutzerinnen und Nutzer (Beiräte, Vertrauenspersonen) • Angehörige, Bevollmächtigte und gesetzliche Betreuer • Beschäftigte der Leistungsanbieter																														
Ziele	Die gesetzlich vorgeschriebenen Prüfzeiträume werden bei 100 % der Regelprüfungen eingehalten, und zwar für • Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot sowie anbieterverantwortete Wohngemeinschaften: - je nach Ergebnis der letzten Prüfung maximal ein Jahr oder zwei Jahre • Gasteinrichtungen: - je nach Ergebnis der letzten Prüfung maximal ein Jahr oder drei Jahre.																														
Kennzahlen	<table><tr><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td><td>Zielerreichungsquote</td></tr><tr><td>Prüfquote (Einhaltung der gesetzlichen Prüfzeiträume)</td><td>100 %</td><td>92,3 %</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Prüfquote (Einhaltung der gesetzlichen Prüfzeiträume)	100 %	92,3 %																								
Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote																													
Prüfquote (Einhaltung der gesetzlichen Prüfzeiträume)	100 %	92,3 %																													
Grundzahlen	<table><tr><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot („EuLa“):</td><td></td></tr><tr><td>- SGB XI–Pflege</td><td>32</td></tr><tr><td>- SGB XII-Eingliederungshilfe</td><td>13</td></tr><tr><td>Anbieterverantwortete Wohngemeinschaften:</td><td></td></tr><tr><td>- SGB XI–Pflege</td><td>14</td></tr><tr><td>- SGB XII-Eingliederungshilfe</td><td>10</td></tr><tr><td>Gasteinrichtungen:</td><td></td></tr><tr><td>- Tagespflege</td><td>22</td></tr><tr><td>- Kurzzeitpflege</td><td>1</td></tr><tr><td>- Hospiz</td><td>1</td></tr><tr><td>Tagesstätten für Menschen mit psychischen Behinderungen</td><td>2</td></tr><tr><td>Werkstätten für Menschen mit Behinderungen</td><td></td></tr><tr><td>Hauptstandorte</td><td>3</td></tr><tr><td>Außenaruppen</td><td>14</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot („EuLa“):		- SGB XI–Pflege	32	- SGB XII-Eingliederungshilfe	13	Anbieterverantwortete Wohngemeinschaften:		- SGB XI–Pflege	14	- SGB XII-Eingliederungshilfe	10	Gasteinrichtungen:		- Tagespflege	22	- Kurzzeitpflege	1	- Hospiz	1	Tagesstätten für Menschen mit psychischen Behinderungen	2	Werkstätten für Menschen mit Behinderungen		Hauptstandorte	3	Außenaruppen	14
Planwert 2023	Ist 2023																														
Einrichtungen mit umfassendem Leistungsangebot („EuLa“):																															
- SGB XI–Pflege	32																														
- SGB XII-Eingliederungshilfe	13																														
Anbieterverantwortete Wohngemeinschaften:																															
- SGB XI–Pflege	14																														
- SGB XII-Eingliederungshilfe	10																														
Gasteinrichtungen:																															
- Tagespflege	22																														
- Kurzzeitpflege	1																														
- Hospiz	1																														
Tagesstätten für Menschen mit psychischen Behinderungen	2																														
Werkstätten für Menschen mit Behinderungen																															
Hauptstandorte	3																														
Außenaruppen	14																														

Produktbeschreibung Produkt 50.20.02 Eingliederungshilfe

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	Als örtlicher Träger der Eingliederungshilfe werden vom Kreis Coesfeld Leistungen nach dem Bundesteilhabegesetz erbracht. Die Leistungen richten sich an Menschen mit drohender oder bestehender Behinderung und dienen der Beseitigung von Teilhabebeschränkungen. Nach dem In-Kraft-Treten der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes und des Ausführung-Gesetzes zum Bundesteilhabegesetz (AG BTHG) ist der Kreis Coesfeld zuständig für die Gewährung von Leistungen für eine angemessene Schulbildung, auch mit Autismus-spezifischem Hintergrund. Daneben wurde hier im Rahmen der Delegationssatzung des LWL noch über die Gewährung von Leistungen des Behindertenfahrdienstes und – befristet bis zum 31.07.2022 – der Weitergewährung von Leistungen der Frühförderung entschieden. Schwerpunkt der Leistungsgewährung sind Hilfen zu einer Schulbildung im Rahmen der allgemeinen Schulpflicht	
Auftragsgrundlage	SGB IX, SGB I, Eingliederungshilfe-VO, Bundesteilhabegesetz	
Zielgruppen	- Schüler mit einer drohenden oder vorhandenen geistigen oder körperlichen Behinderung - Angehörige der vorgenannten Personengruppen / Betreuer - Sonstige (z. B. Schulen; Leistungsanbieter)	
Grundzahlen		
	Planwert 2023	Ist 2023
Anträge "Schulbegleiter"	250	292
Bewilligte Anträge	210	226

Produktbeschreibung Produkt 50.20.03 Ambulante und teilstationäre Pflege und sonstige Aufgaben

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	Es werden Leistungen zur Deckung des Hilfebedarfs im Rahmen der ambulanten und teilstationären Pflege erbracht, soweit der Bedarf nicht von Betroffenen durch eigene oder andere vorrangige Mittel gedeckt werden kann. Neben den Sozialhilfeleistungen (Hilfe zur Pflege) werden auch Leistungen zur Förderung ambulanter Pflege- und Betreuungsdienste sowie die Leistung von bewohnerorientierten Aufwendungszuschüssen an Einrichtungen der Tages, Nacht- und Kurzzeitpflege nach dem Alten- und Pflegegesetz erbracht (Investitionskostenförderung). Im Hinblick auf den demographischen Wandel und vor dem Aspekt des Grundsatzes "ambulant vor stationär" nimmt insbesondere auch die Aufgabe der Unterstützung bei der Entwicklung neuer ambulanter Wohnformen einen besonderen Stellenwert ein. Rund um das Thema Pflege berät die Pflege- und Wohnberatung des Kreises Coesfeld pflegebedürftige Menschen sowie Angehörige kostenlos, neutral und trägerunabhängig. Hierzu zählen auch Teile der technischen Wohnberatung, welche bei Fragen zur barrierefreien Anpassung des Wohnraumes unterstützend tätig ist. Als sonstige Aufgaben werden die Anerkennung von Angeboten zur Unterstützung im Alltag nach der Verordnung zur Anerkennung von Unterstützungsangeboten im Alltag (AnFöVO) dem Produkt zugeordnet.	
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG NRW, AnFöVO, Pflegeeinrichtungsförderungsverordnung NRW	
Zielgruppen	- Pflegebedürftige außerhalb von Einrichtungen sowie in teilstationären Einrichtungen - ambulante Pflegedienste und Betreuungsdienste - Träger teilstationärer Einrichtungen - Angehörige von Pflegebedürftigen - Bürgerinnen und Bürger mit präventiven Beratungsanliegen zum Themenkomplex Pflege & Wohnen - Verbände und Institutionen - Anbieter von Angeboten zur Unterstützung im Alltag - Wohngemeinschaften	
Grundzahlen		
Fallzahlen der ambulanten Pflege	80	102
Anzahl der Pflegeberatungen *)	1.200	1.479
Anzahl der Wohnberatungen *)	150	164
Gesamtzahl der Angebote nach AnFöVO (niedrigschwellige Angebote)	60	59
Erläuterungen	*) Die Anzahl der Pflege- und Wohnberatungen enthält telefonische Beratungen, Hausbesuche im gesamten Kreisgebiet, Termine in Außensprechstunden bei den Städten und Gemeinden sowie persönliche Beratungen im Büro der Pflege- und Wohnberatung. Hinweis: Die bautechnische Wohnberatung erfolgt in der Abteilung 63 durch den Einsatz einer Architektin. Die von ihr durchgeführten technischen Wohnberatungen werden beim Produkt 63.02.01 dargestellt.	

Produktbeschreibung Produkt 50.20.04 Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	Der Kreis Coesfeld nimmt als Fachstelle für behinderte Menschen im Beruf Aufgaben im Auftrag des LWL-Integrationsamtes wahr. Zu den Aufgaben der Fachstelle zählt die Beratung und Information von schwerbehinderten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern sowie deren Arbeitgebern. Zur Sicherung von Arbeitsplätzen können Leistungen aus den Mitteln der Ausgleichsabgabe bewilligt werden. Hierzu zählt insbesondere die behindertengerechte Ausstattung von Arbeitsplätzen schwerbehinderter oder gleichgestellter Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer. Darüber hinaus können u. a. auch Kraftfahrzeughilfen und Wohnungshilfen bewilligt werden. Zu den weiteren Aufgaben der Fachstelle gehört insbesondere auch die Durchführung von Kündigungsschutzverfahren im Rahmen des besonderen Kündigungsschutzes für schwerbehinderte Menschen. Die Fachstelle wird von Arbeitgebern in sogenannten BEM-Verfahren (Betriebliches Eingliederungsmanagement) beteiligt. Zur Wahrnehmung der Aufgaben der Fachstelle werden Betriebsbesuche durchgeführt. Die Durchführung der Aufgaben der Fachstelle führt zu einer Verbesserung der Beschäftigungssituation schwerbehinderter Menschen im Kreis Coesfeld.	
Auftragsgrundlage	SGB IX, SchwbAV, KfzHV	
Zielgruppen	- schwerbehinderte Menschen - Gleichgestellte - Arbeitgeber im Kreis Coesfeld - Mitglieder von Betriebs- / Personalräten sowie Schwerbehindertenvertretungen in Betrieben und Dienststellen im Kreis Coesfeld - Sonstige (z. B. IFD, Integrationsamt)	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Anzahl der Leistungsfälle	40	27
Beteiligungen in Kündigungsverfahren	50	38
Betriebsbesuche *)	30	21
Erläuterungen	*) Die Betriebsbesuche umfassen die Teilnahme an Kündigungsverhandlungen und BEM-Verfahren sowie Präventionsfälle.	

Produktbeschreibung Produkt 50.20.05 Leistungen für Auszubildende und Schülerinnen und Schüler nach dem BAföG

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	Das Produkt umfasst die Gewährung von Leistungen an Auszubildende (nicht Studenten) zur Deckung des Lebensunterhaltes und des ausbildungsbedingten Bedarfes während einer schulischen Ausbildung, sofern die Auszubildenden nach Maßgabe des Bundesausbildungsförderungsgesetzes Anspruch auf individuelle Ausbildungsförderung haben. Die BAföG-Kosten (Transferleistungen) trägt vollständig der Bund.	
Auftragsgrundlage	BAföG, SGB I, SGB X, EStG	
Zielgruppen	SchülerInnen ab Klasse 10, die eine förderungsfähige Ausbildung im Sinne des BAföG betreiben	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
durchschnittliche Antragszahlen (nur Erst- und Wiederholungsanträge im weiteren Sinne)	450	342
durchschnittliche laufende monatliche Leistung an Auszubildende	480 €	495,05 €

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.103	157	0	158	1	0
03	Sonstige Transfererträge	952.851	849.100	0	560.159	-288.941	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48	0	0	387	387	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	126.517	3.500	0	139.824	136.324	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.083.519	852.757	0	700.528	-152.229	0
11	Personalaufwendungen	-721.482	-752.122	0	-851.002	-98.880	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.179	-18.250	0	-1.753	16.497	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-30.550	-893	0	-4.023	-3.130	0
15	Transferaufwendungen	-10.451.495	-12.717.500	0	-11.017.315	1.700.185	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-578.955	-68.874	0	-976.456	-907.582	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.793.661	-13.557.639	0	-12.850.548	707.091	0
18	Ordentliches Ergebnis	-10.710.142	-12.704.882	0	-12.150.020	554.862	0
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	-10.710.142	-12.704.882	0	-12.150.020	554.862	0
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	-10.710.142	-12.704.882	0	-12.150.020	554.862	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-10.710.142	-12.704.882	0	-12.150.020	554.862	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.710.142	-12.704.882	0	-12.150.020	554.862	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.915	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	873.513	849.100	0	648.538	-200.562	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	435	435	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	3.500	0	0	-3.500	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	877.428	852.600	0	648.973	-203.627	0
10	Personalauszahlungen	-724.785	-752.122	0	-838.031	-85.909	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.668	-18.250	0	-1.753	16.497	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-10.590.957	-13.241.500	-524.000	-11.454.687	1.786.813	-912.000
15	Sonstige Auszahlungen	-53.768	-66.874	0	-56.179	10.695	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.383.177	-14.078.746	-524.000	-12.350.650	1.728.096	-912.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.505.749	-13.226.146	-524.000	-11.701.677	1.524.469	-912.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.598	-2.000	0	-1.756	244	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.598	-2.000	0	-1.756	244	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.598	-2.000	0	-1.756	244	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.507.347	-13.228.146	-524.000	-11.703.433	1.524.713	-912.000

Produktbeschreibung Produkt 50.30.01 Stationäre Pflege (ohne 4. Kapitel)

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																		
Rechtsbindungsgrad	Muss																		
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter																		
Beschreibung	Es werden Leistungen zur Deckung des Hilfebedarfs im Rahmen der stationären Pflege erbracht, soweit der Bedarf nicht von Betroffenen durch eigene oder andere vorrangige Mittel gedeckt werden kann. Zum Produkt gehört auch die Durchsetzung privatrechtlicher Ansprüche gegenüber Dritten (z. B. aus Übertragungsverträgen oder Schenkungen). Neben den Sozialhilfeleistungen (Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt) wird zur Förderung investiver Kosten der Einrichtungen auf der Grundlage des APG NRW auch Pflegewohngeld gewährt. Enthalten sind auch hier die Fälle, die mit dem überörtlichen Träger der Sozialhilfe (LWL) abgerechnet werden.																		
Auftragsgrundlage	SGB XII, SGB XI, SGB X, SGB I, APG NRW																		
Zielgruppen	- Pflegebedürftige innerhalb von Einrichtungen - Träger stationärer Einrichtungen - Angehörige von Pflegebedürftigen - Verbände und Institutionen																		
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 2</td><td>130</td><td>103</td></tr><tr><td>Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 3</td><td>260</td><td>236</td></tr><tr><td>Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 4</td><td>210</td><td>197</td></tr><tr><td>Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 5</td><td>105</td><td>87</td></tr><tr><td>Fallzahlen "Pflegewohngeld"</td><td>750</td><td>679</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 2	130	103	Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 3	260	236	Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 4	210	197	Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 5	105	87	Fallzahlen "Pflegewohngeld"	750	679
	Planwert 2023	Ist 2023																	
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 2	130	103																	
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 3	260	236																	
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 4	210	197																	
Fallzahlen "Hilfe zur Pflege i. E." - Pflegegrad 5	105	87																	
Fallzahlen "Pflegewohngeld"	750	679																	
Erläuterungen	Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege und des Pflegewohngeldes werden monatlich ermittelt und hier im Jahresdurchschnitt dargestellt. Die Fallzahlen der Hilfe zur Pflege enthalten auch die Fälle, die zu Lasten des überörtlichen Trägers (LWL) im Rahmen der Heranziehung bearbeitet werden. Die Fallzahlen beim Pflegewohngeld sinken, da aufgrund der Änderungen der Investitionskostenförderung nach dem Alten- und Pflegegesetz NRW und deren Durchführungsverordnung (APG und APG DVO) erwartet wird, dass einige Pflegeeinrichtungen auf die öffentliche Förderung ihrer Investitionskosten nach diesen Vorschriften verzichten und diese Kosten nur noch im Rahmen der Sozialhilfe abrechnen. einige Hilfeempfänger nur noch Sozialhilfeleistungen gewährt, da die Vermögensfreigrenze																		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.318.458	1.324.000	0	1.796.209	472.209	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.349.503	4.697.346	0	4.231.684	-465.662	0
03	Sonstige Transfererträge	283.278	259.800	0	419.816	160.016	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.482.808	66.427.790	0	77.735.230	11.307.440	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	38.877	0	0	15.504	15.504	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	66.472.924	72.708.936	0	84.198.442	11.489.506	0
11	Personalaufwendungen	-1.860.669	-1.850.312	0	-1.982.984	-132.672	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.793.568	-5.931.539	0	-6.901.789	-970.250	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.542	-2.079	0	-2.099	-20	0
15	Transferaufwendungen	-61.296.865	-71.383.142	0	-80.609.021	-9.225.879	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.804.091	-873.402	0	-1.646.098	-772.696	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-71.757.734	-80.040.473	0	-91.141.990	-11.101.517	0
18	Ordentliches Ergebnis	-5.284.811	-7.331.537	0	-6.943.548	387.989	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.284.811	-7.331.537	0	-6.943.548	387.989	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.284.811	-7.331.537	0	-6.943.548	387.989	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-5.284.811	-7.331.537	0	-6.943.548	387.989	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.284.811	-7.331.537	0	-6.943.548	387.989	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.318.458	1.324.000	0	1.796.209	472.209	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.245.569	4.696.729	0	3.311.221	-1.385.508	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	244.569	259.800	0	329.365	69.565	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.937.290	66.427.790	0	78.589.874	12.162.084	0
07	Sonstige Einzahlungen	37.110	0	0	263	263	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.782.997	72.708.319	0	84.026.932	11.318.613	0
10	Personalauszahlungen	-1.860.352	-1.850.312	0	-1.962.689	-112.377	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.793.568	-5.931.539	0	-6.901.789	-970.250	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-62.630.862	-73.827.803	-2.444.661	-81.555.252	-7.727.449	-1.850.981
15	Sonstige Auszahlungen	-1.363.194	-2.195.153	-1.328.251	-2.794.775	-599.622	-554.700
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.647.976	-83.804.806	-3.772.912	-93.214.506	-9.409.700	-2.405.681
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.864.979	-11.096.487	-3.772.912	-9.187.574	1.908.913	-2.405.681
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.260	-6.500	0	-7.721	-1.221	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.260	-6.500	0	-7.721	-1.221	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.260	-6.500	0	-7.721	-1.221	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.872.239	-11.102.987	-3.772.912	-9.195.295	1.907.692	-2.405.681

Produktbeschreibung Produkt 50.40.01 Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem SGB II

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																											
Rechtsbindungsgrad	Muss																											
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter																											
Beschreibung	Gemäß § 1 SGB II soll die Grundsicherung für Arbeitssuchende den Leistungsberechtigten ermöglichen, ein Leben zu führen, das der Würde des Menschen entspricht. Hierzu soll sie erwerbsfähige Leistungsberechtigte bei der Aufnahme oder Beibehaltung einer Erwerbstätigkeit unterstützen (aktive Leistungen) und den Lebensunterhalt sichern (passive Leistungen). Der Kreis Coesfeld hat Aufgaben nach dem SGB II an seine kreisangehörigen Städte und Gemeinden delegiert und nimmt steuernde und koordinierende Aufgaben wahr. Von der Delegation ausgenommen sind die Planung und Umsetzung von Maßnahmen zur beruflichen und sozialen Integration sowie die einzelfallbezogene Hilfeplanung im Bereich der beruflichen Integration. Dieses Produkt umfasst hierbei u.a. die - Zahlbarmachung der Leistungen - Bearbeitung und Entscheidung von Widersprüchen und Fachbeschwerden sowie die Bearbeitung von Klagen und Petitionen - Erarbeitung von Richtlinien und Weisungen zur Sicherstellung der gleichmäßigen Durchführung der Aufgaben des SGB II bei den Delegationsgemeinden durch regelmäßige Arbeitsbesprechungen, Rundschreiben, Inhouse-Seminare und fachaufsichtliche Prüfungen - Herstellung des Nachrangs der Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende durch Verfolgung der zivilrechtlichen Unterhaltsansprüche der Leistungsempfänger (Titulierung, Zwangsvollstreckung)																											
Auftragsgrundlage	SGB II, SGG, SGB I und SGB X, BGB, FamFG, ZPO, RVG																											
Zielgruppen	Erwerbsfähige Leistungsberechtigte und ihre in Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen; Jobcenter der Städte und Gemeinden, Widerspruchsführer, Petenten, Gerichte und Anwälte, Unterhaltspflichtige																											
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften</td><td>4.300</td><td>4.733</td></tr><tr><td>Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne KdU)</td><td>1.889.408 €</td><td>2.626.789 €</td></tr><tr><td>Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen für Kosten der Unterkunft</td><td>1.838.250 €</td><td>1.998.170 €</td></tr><tr><td>durchschnittliche Kosten für Unterkunft u. Heizung pro Bedarfsgemeinschaft</td><td>427,50 €</td><td>422,18 €</td></tr><tr><td>Anzahl LeistungsbezieherInnen</td><td>8.342</td><td>9.348</td></tr><tr><td>Anzahl LangzeitleistungsbezieherInnen</td><td>3.500</td><td>2.985</td></tr><tr><td>Zahl der Widerspruchsverfahren</td><td>150</td><td>95</td></tr><tr><td>Zahl der Klageverfahren</td><td>25</td><td>17</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	4.300	4.733	Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne KdU)	1.889.408 €	2.626.789 €	Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen für Kosten der Unterkunft	1.838.250 €	1.998.170 €	durchschnittliche Kosten für Unterkunft u. Heizung pro Bedarfsgemeinschaft	427,50 €	422,18 €	Anzahl LeistungsbezieherInnen	8.342	9.348	Anzahl LangzeitleistungsbezieherInnen	3.500	2.985	Zahl der Widerspruchsverfahren	150	95	Zahl der Klageverfahren	25	17
	Planwert 2023	Ist 2023																										
durchschnittliche Anzahl der Bedarfsgemeinschaften	4.300	4.733																										
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen zum Lebensunterhalt (ohne KdU)	1.889.408 €	2.626.789 €																										
Summe der durchschnittlichen monatlichen Leistungen für Kosten der Unterkunft	1.838.250 €	1.998.170 €																										
durchschnittliche Kosten für Unterkunft u. Heizung pro Bedarfsgemeinschaft	427,50 €	422,18 €																										
Anzahl LeistungsbezieherInnen	8.342	9.348																										
Anzahl LangzeitleistungsbezieherInnen	3.500	2.985																										
Zahl der Widerspruchsverfahren	150	95																										
Zahl der Klageverfahren	25	17																										
Erläuterungen	Langzeitleistungsbezieherinnen und Langzeitleistungsbezieher: Ein Langzeitleistungsbezug liegt vor, wenn erwerbsfähige Leistungsberechtigte zum Stichtag für die Dauer von mindestens 21 Monaten in den letzten 24 Monaten im Rechtskreis des SGB II Leistungen bezogen haben. Die durchschnittliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften in den letzten 12 Monaten lag bei ca. 4.733 Bedarfsgemeinschaften. Die höhere Zahl der durchschnittlichen Bedarfsgemeinschaften ist im Wesentlichen auf den Anstieg geflüchteter Menschen im SGB II Leistungsbezug zurückzuführen. Ein starker Flüchtlingszustrom ist inzwischen neben der Ukraine auch aus Syrien und Afghanistan zu verzeichnen. Die weitere Entwicklung ist auch für die Zukunft kaum abschätzbar. Es wird davon ausgegangen, dass zu einer Bedarfsgemeinschaft durchschnittlich 1,98 Leistungsbezieher gehören.																											

Produktbeschreibung Produkt 50.40.02 Leistungen zur Eingliederung in Arbeit nach dem SGB II		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 50 - Soziales und Jobcenter	
Beschreibung	Die Grundsicherung für Arbeitssuchende umfasst u.a. Leistungen zur Beendigung oder Verringerung der Hilfebedürftigkeit insbesondere durch Eingliederung in Arbeit. Erwerbsfähige Leistungsberechtigte müssen alle Möglichkeiten zur Beendigung oder Verringerung ihrer Hilfebedürftigkeit ausschöpfen. Eine erwerbsfähige leistungsberechtigte Person muss aktiv an allen Maßnahmen zu ihrer Eingliederung in Arbeit mitwirken, insbesondere eine Eingliederungsvereinbarung abschließen. Dieses Produkt umfasst dabei u.a. die - Betreuung der SGB II - Leistungsberechtigten Arbeitssuchenden zum Zwecke der beruflichen Integration ("Berufliche Hilfeplanung") - Sicherstellung von kommunalen sozialen Integrationsangeboten (Sucht- und Schuldnerberatung; Kinderbetreuung, psychosoziale Unterstützung) - Steuerung, Koordination, Umsetzung, Abrechnung und Auswertung der beruflichen Integrationsangebote Controlling / Statistik (amtlich / intern)	
Auftragsgrundlage	SGB II i.V.m. SGB III	
Zielgruppen	SGB II - Leistungsberechtigte der Grundsicherung für Arbeitsuchende; Maßnahmenträger für die Bereiche berufliche und soziale Integration, Sucht- und Schuldnerberatungsstellen, Agentur für Arbeit, Arbeitgeber	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
SGB II - Arbeitslosenquote Dez. d. J.	1,9 %	2,3 %
SGB II - Integrationsquote	25,3 %	17,0 %
Erläuterungen	SGB II - Integrationsquote: Die Grundzahl misst die Integrationen in den vergangenen zwölf Monaten im Verhältnis zum durchschnittlichen Bestand an erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in diesem Zeitraum. Der überproportionale Anstieg der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten (Nenner) führt zu einer sinkenden Integrationsquote, da die absolute Zahl der Integrationen (Zähler) nicht überproportional gesteigert werden kann. Gegenüber dem Ist 2023 soll die Quote wieder gesteigert werden. Das MAGS NRW hat die Vermittlungsoffensive NRW ausgerufen, deren Erfolge noch abzuwarten sind. Als Integrationen gelten alle Aufnahmen von sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungen, voll qualifizierende berufliche Ausbildungen oder selbständige Erwerbstätigkeit von erwerbsfähigen Leistungsberechtigten - unabhängig davon, ob die Hilfebedürftigkeit durch die Erwerbstätigkeit beendet wird oder ob sich der Arbeitslosigkeitsstatus (arbeitslos, nicht arbeitslos, arbeitssuchend, nicht arbeitssuchend) durch die Erwerbstätigkeit ändert.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.065.074	49.944.930	0	54.763.211	4.818.281	0
03	Sonstige Transfererträge	7.750.758	5.978.800	0	9.648.736	3.669.936	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.070.983	7.001.200	0	7.586.664	585.464	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.327	7.800	0	6.570	-1.230	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.230.722	2.246.081	0	2.343.795	97.714	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	129.949	500	0	1.167.671	1.167.171	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	69.253.813	65.179.311	0	75.516.647	10.337.336	0
11	Personalaufwendungen	-4.545.152	-5.158.094	0	-4.790.815	367.279	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.288.318	-1.670.848	0	-2.590.305	-919.457	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.873.876	-7.377	0	-1.760.630	-1.753.253	0
15	Transferaufwendungen	-102.605.344	-101.368.295	0	-110.730.505	-9.362.210	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.993.900	-490.391	0	-3.261.001	-2.770.610	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-113.306.590	-108.695.004	0	-123.133.256	-14.438.252	0
18	Ordentliches Ergebnis	-44.052.777	-43.515.693	0	-47.616.609	-4.100.916	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.630	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-5.630	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-44.058.407	-43.515.693	0	-47.616.609	-4.100.916	0
23	Außerordentliche Erträge	204.585	258.160	0	32.814	-225.346	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	204.585	258.160	0	32.814	-225.346	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-43.853.823	-43.257.533	0	-47.583.795	-4.326.262	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-43.853.823	-43.257.533	0	-47.583.795	-4.326.262	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-43.853.823	-43.257.533	0	-47.583.795	-4.326.262	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 51 Jugendamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.720.861	48.318.666	0	52.961.668	4.643.002	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	6.946.642	5.831.800	0	7.848.455	2.016.655	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.091.818	7.001.200	0	7.516.591	515.391	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.327	7.800	0	6.570	-1.230	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.242.571	2.251.211	0	2.390.757	139.546	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.725	500	0	1.680	1.180	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.013.944	63.411.177	0	70.725.721	7.314.544	0
10	Personalauszahlungen	-4.557.634	-5.158.094	0	-4.761.567	396.527	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.869.796	-2.840.103	-1.169.255	-2.630.345	209.758	-1.183.031
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.630	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-102.352.689	-101.897.275	-2.293.017	-109.712.391	-7.815.116	-4.351.706
15	Sonstige Auszahlungen	-494.141	-491.789	0	-547.414	-55.625	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.279.889	-110.387.260	-3.462.272	-117.651.717	-7.264.457	-5.534.737
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.265.946	-46.976.083	-3.462.272	-46.925.996	50.087	-5.534.737
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.684.942	906.305	0	915.351	9.046	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	12.391	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.697.334	906.305	0	915.351	9.046	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.173	-3.732	0	-3.196	536	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.677.133	-1.011.305	-100.000	-915.351	95.954	-30.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.391	0	0	-7.810	-7.810	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.692.697	-1.015.037	-100.000	-926.356	88.681	-30.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.636	-108.732	-100.000	-11.005	97.727	-30.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-43.261.309	-47.084.815	-3.562.272	-46.937.002	147.813	-5.564.737

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	352	0	0	1.741	1.741	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	352	0	0	1.741	1.741	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	352	0	0	1.741	1.741	0
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	352	0	0	1.741	1.741	0
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	352	0	0	1.741	1.741	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	352	0	0	1.741	1.741	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	352	0	0	1.741	1.741	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	132	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	132	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	132	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	3.374	0	0	10.557	10.557	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.374	0	0	10.557	10.557	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	-2.461	-2.461	0
15	Transferaufwendungen	1.950	0	0	700	700	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	1.950	0	0	-1.761	-1.761	0
18	Ordentliches Ergebnis	5.324	0	0	8.796	8.796	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.324	0	0	8.796	8.796	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.324	0	0	8.796	8.796	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	5.324	0	0	8.796	8.796	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.324	0	0	8.796	8.796	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.844	0	0	1.925	1.925	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.844	0	0	1.925	1.925	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.844	0	0	1.925	1.925	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.844	0	0	1.925	1.925	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	94.914	0	0	203.313	203.313	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	94.914	0	0	203.313	203.313	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-58.528	0	0	-160.675	-160.675	0
15	Transferaufwendungen	30.554	0	0	3.144	3.144	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.014	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-28.988	0	0	-157.531	-157.531	0
18	Ordentliches Ergebnis	65.927	0	0	45.782	45.782	0
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	65.927	0	0	45.782	45.782	0
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	65.927	0	0	45.782	45.782	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	65.927	0	0	45.782	45.782	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	65.927	0	0	45.782	45.782	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	39.338	0	0	42.643	42.643	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.338	0	0	42.643	42.643	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.338	0	0	42.643	42.643	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	39.338	0	0	42.643	42.643	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.220.959	48.922.203	0	53.681.092	4.758.889	0
03	Sonstige Transfererträge	1.911.675	843.300	0	1.387.358	544.058	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.070.923	7.000.000	0	7.586.664	586.664	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.500	1.500	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.389	27.000	0	30.536	3.536	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	6.021	0	0	1.499	1.499	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	60.291.967	56.792.503	0	62.688.649	5.896.146	0
11	Personalaufwendungen	-998.063	-1.008.132	0	-1.057.183	-49.051	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.105.682	-1.496.598	0	-2.425.286	-928.688	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-895.284	-2.124	0	-2.182	-58	0
15	Transferaufwendungen	-84.968.590	-83.666.495	0	-88.569.145	-4.902.650	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.523	-76.274	0	-108.364	-32.090	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-89.058.142	-86.249.623	0	-92.162.160	-5.912.537	0
18	Ordentliches Ergebnis	-28.766.175	-29.457.119	0	-29.473.511	-16.392	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.630	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-5.630	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.771.805	-29.457.119	0	-29.473.511	-16.392	0
23	Außerordentliche Erträge	204.585	258.160	0	21.828	-236.332	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	204.585	258.160	0	21.828	-236.332	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-28.567.221	-29.198.959	0	-29.451.683	-252.724	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-28.567.221	-29.198.959	0	-29.451.683	-252.724	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-28.567.221	-29.198.959	0	-29.451.683	-252.724	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.- übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.882.233	47.297.630	0	51.796.457	4.498.827	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	1.859.587	843.300	0	1.327.718	484.418	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.091.758	7.000.000	0	7.516.591	516.591	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.500	1.500	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.747	32.130	0	88.659	56.529	0
07	Sonstige Einzahlungen	3.653	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.931.978	55.173.060	0	60.730.925	5.557.865	0
10	Personalauszahlungen	-1.000.886	-1.008.132	0	-1.048.229	-40.097	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.685.099	-2.660.853	-1.164.255	-2.462.651	198.202	-1.168.031
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.630	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-83.706.433	-82.783.484	-881.026	-86.300.665	-3.517.181	-1.608.471
15	Sonstige Auszahlungen	-106.125	-80.607	0	-108.199	-27.592	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.504.173	-86.533.077	-2.045.282	-89.919.744	-3.386.667	-2.776.502
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.572.195	-31.360.017	-2.045.282	-29.188.819	2.171.198	-2.776.502
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.684.942	906.305	0	915.351	9.046	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	12.391	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.697.334	906.305	0	915.351	9.046	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-550	-797	0	-677	120	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.677.133	-1.011.305	-100.000	-915.351	95.954	-30.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.391	0	0	-7.810	-7.810	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.690.074	-1.012.102	-100.000	-923.838	88.264	-30.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.260	-105.797	-100.000	-8.487	97.310	-30.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-28.564.935	-31.465.814	-2.145.282	-29.197.306	2.268.508	-2.806.502

Investitionen Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
510115ZUW Inv.-Förderung Einrichtung Kinder- / Jugendarb.	0	-105.000	-100.000	-70.000	-35.000	-30.000
14 Transferauszahlungen	0	0	0	-70.000	70.000	0
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	-105.000	-100.000	0	-105.000	-30.000
510116ZUW Inv. Förderung U3	1.810	0	0	-9.810	9.810	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.372.942	906.305	0	913.351	-7.046	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	12.391	0	0	0	0	0
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.371.133	-906.305	0	-915.351	9.046	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.391	0	0	-7.810	7.810	0

Produktbeschreibung Produkt 51.10.01 Frühe Hilfen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt
Beschreibung	Die Eltern werden bei der Wahrnehmung ihrer Erziehungsverantwortung und dem Aufbau elterlicher Erziehungs- und Beziehungskompetenzen durch möglichst frühzeitige, koordinierte und multiprofessionelle Angebote vor Ort unterstützt. Folgende Leistungen werden hierbei erbracht: - niedrigschwellige Beratungen der Ehe-, Lebens- und Familienberatungsstelle und der Erziehungsberatungsstelle - Informationen über lokale Unterstützungsangebote zur Beratung und Hilfen in Fragen der Schwangerschaft, Geburt und Kindesentwicklung in den ersten Lebensjahren sowie über weiter präventive Unterstützungsangebote vor Ort - Aufsuchende Hilfen bei der Orientierung zwischen Freizeit- und Unterstützungsangeboten. - Aufsuchende Unterstützungsangebote durch Fachkräfte der Gesundheitsorientierten Familienbegleitung - Aufsuchende Beratung und Unterstützung von Eltern in der Geburtsklinik - Angebote der Familienbildung und –erholung zur Entlastung und Förderung der Eltern - Multiprofessionelle Vernetzung von Zielgruppenspezifischen Angeboten im Kreis Coesfeld
Auftragsgrundlage	§ 16, § 28 SGB VIII §§ 1, 2, 3 KKG (Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz)
Zielgruppen	- Schwangere Frauen und werdende Väter - Eltern und ihre Kinder und Jugendliche, insbesondere einkommensschwache oder alleinerziehende Mütter und Väter. Ein besonderer Schwerpunkt liegt auf Familien mit mit Säuglingen und Kleinkindern bis zur Vollendung des 3. Lebensjahres - Fachkräfte aus dem Jugendhilfe-, Gesundheits- und Sozialwesen und (ehrenamtliche) Multiplikatoren, die im Netzwerk Frühe Hilfen eingebunden sind

Produktbeschreibung Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt	
Beschreibung	Kinder werden in Tageseinrichtungen, Kindertagespflege und sonstigen Betreuungsangeboten (Tagesbetreuung von Kindern im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen) gefördert. Dazu wird das Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder - in Tageseinrichtungen für Kinder (bis zum Schuleintritt), - im Rahmen von Kindertagespflege bei Tagespflegeeltern (max. bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres) und - im Rahmen von Spielgruppenförderung (bis zum Kindergartenbesuch) bedarfsgerecht aufgebaut und erhalten.	
Auftragsgrundlage	- §§ 22 - 26 SGB VIII, - "Richtlinien zur Förderung von Kindern im Rahmen von Kindertagespflege im Zuständigkeitsbereich des Kreisjugendamtes Coesfeld", - "Richtlinien zur Förderung der Spielgruppen im Rahmen des Ausbaus von verlässlichen Betreuungsmöglichkeiten für Kinder unter drei Jahren" - Gesetz zur frühen Förderung und Bildung von Kindern-Kinderbildungsgesetz (KiBiz)	
Zielgruppen	- Kinder bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres - Träger (freie und kommunale) von Tageseinrichtungen für Kinder - Tagespflegepersonen - Träger von Spielgruppen	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Anmeldequote gem. Kindergartenbedarfsplan für das zum 01.08. startende Kindergartenjahr	49 %	49,42 %
Anzahl der Kinder von 3 bis 6 Jahren (zum 01.11.) *)	4.650	4.684
Anzahl der Kinder unter 3 Jahren (zum 01.11.) *)	4.250	4.045
Zahl der Einrichtungen	106	106
Anzahl Tagespflegeplätze (lt. erteilter Pflegeerlaubnisse)	335	309
Anzahl der öffentlich geförderten Tagespflegeverhältnisse zum 01.08.	250	227
Davon Tagespflege für Kinder unter 3 Jahren	210	205
Erläuterungen	*) Der Altersstichtag zum 01.11. richtet sich nach § 33 Abs. 6 KiBiz.	

Produktbeschreibung Produkt 51.10.03 Kinder-, Jugend- und Familienförderung / -sozialarbeit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																				
Rechtsbindungsgrad	Muss																																				
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt																																				
Beschreibung	Dieses Produkt umfasst freiwillige und niedrigschwellige Angebote, Dienste und Einrichtungen für junge Menschen, die an den alltäglichen Bedürfnissen und den Lebenswelten dieser Zielgruppe ausgerichtet sind. Es werden verschiedene Möglichkeiten der aktiven Teilnahme, Mitgestaltung und Verantwortungsübernahme geschaffen. Zudem sollen Gelegenheitsstrukturen für vielseitige Entwicklungs-, Sozialisations- und Bildungsprozesse, die sich von anderen gesellschaftlichen Institutionen, vor allem der Schule, grundlegend unterscheiden, entwickelt und angeboten werden. Durch die Schaffung von Erfahrungsräumen, in denen die Lebenskompetenz gefördert wird, werden junge Menschen unterstützt, sich vor gefährdenden Einflüssen zu schützen, kritik- und entscheidungsfähig zu werden sowie Eigenverantwortung und Verantwortung gegenüber Mitmenschen zu übernehmen. Dafür werden - ein flächendeckendes Angebot der Offenen Kinder- und Jugendarbeit für die Altersgruppe der 6- bis noch nicht 20-jährigen, - Angebote des präventiven Jugendschutzes (Alkohol, Medien, Gewalt) speziell für die Altersgruppe der 12- bis noch 16-jährigen sowie - eigene Bildungs- und Kulturangebote (Themen z.B. Gender, Kulturrucksack, Lebenskompetenz) aus- und aufgebaut. Zudem werden Multiplikatoren in der Kinder- und Jugendarbeit (JULEICA) ausgebildet.																																				
Auftragsgrundlage	§§ 11, 12, 14, 15, 73, 74, 78 SGB VIII JuSchG KjFöG (3. AG-KJHG NRW) Kinder- und Jugendförderplan des Kreises Coesfeld																																				
Zielgruppen	- junge Menschen im Alter von 6 - 26 Jahren und deren Familien - Multiplikatoren aus den Bereichen Kinder- und Jugendarbeit, Kinder- und Jugendschutz, Schule																																				
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>JEW 6 bis noch nicht 10 Jahre</td><td>5.559</td><td>5.653</td></tr><tr><td>JEW 10 bis noch nicht 15 Jahre</td><td>6.454</td><td>6.648</td></tr><tr><td>JEW 15 bis noch nicht 20 Jahre</td><td>6.993</td><td>6.969</td></tr><tr><td>JEW 20 bis noch nicht 27 Jahre</td><td>9.392</td><td>10.106</td></tr><tr><td>Kinder-und Jugendförderplan</td><td></td><td></td></tr><tr><td>JULEICA-Teilnehmer</td><td>150</td><td>215</td></tr><tr><td>TN-Tage Kinder- und Jugenderholung *)</td><td>50.000</td><td>30.168</td></tr><tr><td>TN-Tage Internationale Jugendbegegnungen</td><td>250</td><td>313</td></tr><tr><td>TN-Tage Bildungsveranstaltungen</td><td>150</td><td>93</td></tr><tr><td>Projekte</td><td>2</td><td>1</td></tr><tr><td>hauptberufliche pädagogische Stellen in der OKJA (Förderung)</td><td>25,5</td><td>25,5</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	JEW 6 bis noch nicht 10 Jahre	5.559	5.653	JEW 10 bis noch nicht 15 Jahre	6.454	6.648	JEW 15 bis noch nicht 20 Jahre	6.993	6.969	JEW 20 bis noch nicht 27 Jahre	9.392	10.106	Kinder-und Jugendförderplan			JULEICA-Teilnehmer	150	215	TN-Tage Kinder- und Jugenderholung *)	50.000	30.168	TN-Tage Internationale Jugendbegegnungen	250	313	TN-Tage Bildungsveranstaltungen	150	93	Projekte	2	1	hauptberufliche pädagogische Stellen in der OKJA (Förderung)	25,5	25,5
	Planwert 2023	Ist 2023																																			
JEW 6 bis noch nicht 10 Jahre	5.559	5.653																																			
JEW 10 bis noch nicht 15 Jahre	6.454	6.648																																			
JEW 15 bis noch nicht 20 Jahre	6.993	6.969																																			
JEW 20 bis noch nicht 27 Jahre	9.392	10.106																																			
Kinder-und Jugendförderplan																																					
JULEICA-Teilnehmer	150	215																																			
TN-Tage Kinder- und Jugenderholung *)	50.000	30.168																																			
TN-Tage Internationale Jugendbegegnungen	250	313																																			
TN-Tage Bildungsveranstaltungen	150	93																																			
Projekte	2	1																																			
hauptberufliche pädagogische Stellen in der OKJA (Förderung)	25,5	25,5																																			
Erläuterungen	JEW = Jugendeinwohnerwert TN = Teilnehmer OKJA = Offene Kinder- und Jugendarbeit *) Bei den TN-Tagen Kinder- und Jugenderholung sind auch TN-Tage der Stadtranderholung berücksichtigt.																																				

Produktbeschreibung Produkt 51.10.04 Jugendsozialarbeit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein									
Rechtsbindungsgrad	Muss									
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt									
Beschreibung	Die Verantwortlichkeit ist originär aufgrund der Auftragsgrundlage nach § 13 SGB VIII im Bereich der Jugendhilfe angesiedelt. In der Praxis ist die Thematik aufgrund unterschiedlicher Anknüpfungspunkte jedoch auch abteilungsübergreifend relevant. Betroffen sein kann in der Kreisverwaltung die Aufgabenwahrnehmung als Schulträger (Abt.40), die Zuständigkeiten im Rahmen des SGB II (Abt. 50) und die Kommunale Koordinierung im Landesvorhaben "Kein Abschluss ohne Anschluss" (Dez. 2). Sozialpädagogische Hilfen zur schulischen und beruflichen Ausbildung und Eingliederung. Förderung der sozialen Integration. Die Angebote sind mit den Maßnahmen der Schulverwaltung, der Bundesagentur für Arbeit, der Träger betrieblicher und außerbetrieblicher Ausbildung sowie der Träger von Beschäftigungsangeboten abzustimmen. Die Umsetzung der Aufgabe erfolgt auf Grundlage von Leistungsvereinbarungen mit Maßnahmenträgern (z.Zt. durch das Havixbecker Modell e.V.)									
Auftragsgrundlage	§ 13 SGB VIII									
Zielgruppen	Junge Menschen (bis unter 27 Jahren), die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, insbesondere Schülerinnen und Schüler, die - die Schule aktiv oder passiv verweigern - voraussichtlich bei Schulentlassung beruflich unversorgt sind, - voraussichtlich den angestrebten Schulabschluss nicht erreichen.									
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Zahl der zur Maßnahme gemeldeten Schüler</td><td>30</td><td>27</td></tr><tr><td>Zahl der Teilnehmer, die die Maßnahme durchlaufen und abgeschlossen haben</td><td>15</td><td>18</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Zahl der zur Maßnahme gemeldeten Schüler	30	27	Zahl der Teilnehmer, die die Maßnahme durchlaufen und abgeschlossen haben	15	18
	Planwert 2023	Ist 2023								
Zahl der zur Maßnahme gemeldeten Schüler	30	27								
Zahl der Teilnehmer, die die Maßnahme durchlaufen und abgeschlossen haben	15	18								

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	210.222	205.978	0	194.203	-11.775	0
03	Sonstige Transfererträge	4.751.639	4.548.500	0	7.207.152	2.658.652	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	2.400	0	0	-2.400	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	24.219	0	0	3.818	3.818	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.986.681	4.756.878	0	7.405.173	2.648.295	0
11	Personalaufwendungen	-1.299.244	-1.527.390	0	-1.378.572	148.818	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.415	-16.000	0	-11.390	4.610	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.196	-2.177	0	-3.694	-1.517	0
15	Transferaufwendungen	-14.466.931	-14.395.000	0	-18.878.043	-4.483.043	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.400.512	-107.519	0	-2.817.122	-2.709.603	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-17.179.297	-16.048.086	0	-23.088.821	-7.040.735	0
18	Ordentliches Ergebnis	-12.192.616	-11.291.208	0	-15.683.648	-4.392.440	0
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	-12.192.616	-11.291.208	0	-15.683.648	-4.392.440	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	8.503	8.503	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	8.503	8.503	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.192.616	-11.291.208	0	-15.675.145	-4.383.937	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-12.192.616	-11.291.208	0	-15.675.145	-4.383.937	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-12.192.616	-11.291.208	0	-15.675.145	-4.383.937	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.497	205.000	0	278.013	73.013	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	4.552.212	4.548.500	0	6.017.672	1.469.172	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600	2.400	0	0	-2.400	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.518	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.759.827	4.755.900	0	6.295.685	1.539.785	0
10	Personalauszahlungen	-1.298.431	-1.527.390	0	-1.378.483	148.907	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.328	-16.000	0	-10.025	5.975	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-15.563.572	-15.806.990	-1.411.990	-19.966.823	-4.159.833	-2.743.235
15	Sonstige Auszahlungen	-86.179	-106.277	0	-90.794	15.483	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.958.511	-17.456.657	-1.411.990	-21.446.126	-3.989.469	-2.743.235
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.198.684	-12.700.757	-1.411.990	-15.150.441	-2.449.684	-2.743.235
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-757	-1.242	0	-705	537	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-757	-1.242	0	-705	537	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-757	-1.242	0	-705	537	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.199.441	-12.701.999	-1.411.990	-15.151.146	-2.449.147	-2.743.235

Produktbeschreibung Produkt 51.20.01 Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein									
Rechtsbindungsgrad	Muss									
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt									
Beschreibung	Einige Eltern brauchen eine Zeit lang intensive Hilfe bei der Erziehung. Die Arbeit der Fachkräfte im Jugendamt zielt darauf, die Eltern so zu unterstützen, dass sie mit ihren Kindern und als Familie auf Dauer zurechtkommen. Deshalb wird im Einzelfall eine geeignete Hilfe vermittelt, vielleicht eine Erziehungsberatung, ein Elternkurs, eine Sozialpädagogische Familienhilfe oder eine unmittelbare Hilfe für das Kind oder den Jugendlichen. Dabei sind im Interesse des Kindes ambulante Hilfen vorrangig zu wählen, damit das Kind innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann. Leider ist ein weiteres Zusammenleben mit der Familie nicht immer möglich. Dann sucht das Jugendamt unter Beteiligung der Familie eine geeignete Pflegefamilie für das Kind oder vermittelt es in eine gute Einrichtung. Je nach Familiensituation und Vereinbarung mit den Eltern und Kindern kann die Unterbringung vorübergehend oder auf Dauer erfolgen.									
Auftragsgrundlage	§§ 18, 19, 20, 27 ff. SGB VIII									
Zielgruppen	Kinder, Jugendliche und deren Familien									
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Einwohner (0 bis 17 Jahre)</td><td>23.999</td><td>25.213</td></tr><tr><td>Fälle gesamt (ambulant und stationär)</td><td>565</td><td>930</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.999	25.213	Fälle gesamt (ambulant und stationär)	565	930
	Planwert 2023	Ist 2023								
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.999	25.213								
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	565	930								

Produktbeschreibung Produkt 51.20.02 Hilfen für junge Volljährige

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt	
Beschreibung	Junge erwachsene Menschen brauchen manchmal Hilfe, um sich im sozialen, schulischen und beruflichen Umfeld zu orientieren. Die Fachkräfte des Jugendamtes beraten und informieren über soziale, schulische und berufliche Perspektiven für junge Menschen. Dabei arbeitet das Jugendamt mit Trägern der schulischen und beruflichen Bildung und Eingliederung zusammen. Im Interesse des jungen Menschen erfolgt die Hilfe vorrangig ambulant, damit er innerhalb des gewohnten häuslichen Umfelds bleiben kann.	
Auftragsgrundlage	§ 41 SGB VIII	
Zielgruppen	Junge Volljährige bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Einwohner (18-20 Jahre)	4.394	4.191
Fälle gesamt (ambulant und stationär)	130	96

Produktbeschreibung Produkt 51.20.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt	
Beschreibung	Kinder und Jugendliche, die an einer seelischen Behinderung (z.B. Psychose, autistische Störung) leiden, können vom Jugendamt Hilfe bei der Eingliederung bekommen. Die Hilfen zielen darauf, dass Kinder und Jugendliche in ihrer Familie leben können, regelmäßig in die Schule gehen und von Mitschülern, Freunden und Bekannten als junge Menschen geachtet und anerkannt werden, die Unterstützung brauchen. Vorzugsweise erfolgt die Hilfe ambulant, damit ein Verbleib im vertrauten häuslichen Umfeld möglich ist.	
Auftragsgrundlage	§§ 35a, 41 SGB VIII	
Zielgruppen	Seelische behinderte Kinder, Jugendliche und junge Volljährige	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Einwohner (0 bis 20 Jahre)	28.393	29.404
Fälle gesamt (ambulant und stationär) im lfd. Jahr	100	146

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	633.893	816.749	0	887.917	71.168	0
03	Sonstige Transfererträge	1.087.443	587.000	0	1.054.226	467.226	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60	1.200	0	0	-1.200	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.727	5.400	0	5.070	-330	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.148.333	2.219.081	0	2.313.258	94.177	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.069	500	0	946.742	946.242	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	3.876.524	3.629.930	0	5.207.214	1.577.284	0
11	Personalaufwendungen	-2.247.845	-2.622.572	0	-2.355.060	267.512	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.221	-158.250	0	-153.630	4.620	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-914.869	-3.075	0	-1.591.617	-1.588.542	0
15	Transferaufwendungen	-3.202.327	-3.306.800	0	-3.287.161	19.639	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-501.851	-306.597	0	-335.515	-28.918	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-7.042.113	-6.397.295	0	-7.722.983	-1.325.688	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.165.588	-2.767.365	0	-2.515.770	251.595	0
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	-3.165.588	-2.767.365	0	-2.515.770	251.595	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	2.483	2.483	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	2.483	2.483	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.165.588	-2.767.365	0	-2.513.286	254.079	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.165.588	-2.767.365	0	-2.513.286	254.079	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.165.588	-2.767.365	0	-2.513.286	254.079	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	633.131	816.036	0	887.198	71.162	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	490.529	440.000	0	458.497	18.497	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60	1.200	0	0	-1.200	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.727	5.400	0	5.070	-330	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.147.824	2.219.081	0	2.302.098	83.017	0
07	Sonstige Einzahlungen	555	500	0	1.680	1.180	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.277.825	3.482.217	0	3.654.543	172.326	0
10	Personalauszahlungen	-2.258.317	-2.622.572	0	-2.334.856	287.716	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-174.369	-163.250	-5.000	-157.669	5.581	-15.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-3.082.684	-3.306.800	0	-3.444.902	-138.102	0
15	Sonstige Auszahlungen	-301.837	-304.904	0	-348.420	-43.516	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.817.206	-6.397.527	-5.000	-6.285.848	111.679	-15.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.539.380	-2.915.310	-5.000	-2.631.305	284.005	-15.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.866	-1.693	0	-1.814	-121	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.866	-1.693	0	-1.814	-121	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.866	-1.693	0	-1.814	-121	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.541.247	-2.917.003	-5.000	-2.633.119	283.884	-15.000

Produktbeschreibung Produkt 51.30.01 Kinderschutz		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Ja	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt	
Beschreibung	Kinder haben ein Recht auf eine gewaltfreie Erziehung. Es ist Auftrag des Jugendamtes, das Wohl von Kindern und Jugendlichen zu schützen. Die Kinderschutzfachkräfte des Jugendamts gehen allen Hinweisen nach, wenn ein Kind in Gefahr sein könnte. Hierbei wird jeder konkrete Hinweis innerhalb von 24 Stunden dahingehend bewertet, ob ein sofortiges Eingreifen notwendig ist und welche Maßnahmen einzuleiten sind. Die Kinderschutzfachkräfte suchen den Kontakt zu der betroffenen Familie, um gemeinsam mit ihr Lösungsmöglichkeiten zu entwickeln. Dabei arbeiten sie eng mit anderen Institutionen zusammen, zum Beispiel mit Kindertagesstätten, Schulen, Ärzten und der Polizei. Kinder- und Jugendliche, die alleine nach Deutschland einreisen, gehören zu den schutzbedürftigen Personengruppen. Daher sind unbegleitete minderjährige Flüchtlinge durch das Jugendamt in Obhut zu nehmen.	
Auftragsgrundlage	§§ 42, 42 a, 8a SGB VIII	
Zielgruppen	- Kinder und Jugendliche, unbegleitete minderjährige Flüchtlinge - Berufsgeheimnisträger, wie z.B. Ärzte, Lehrer (diese haben bei der Einschätzung einer Kindeswohlgefährdung einen Anspruch auf Beratung durch eine erfahrene Fachkraft)	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Anzahl der gemeldeten Kindeswohlgefährdungen *)	250	426
Anzahl der Inobhutnahmen	45	62
Erläuterungen	*) Die häufigsten Kindeswohlgefährdungen sind Vernachlässigung, Misshandlung und sexueller Missbrauch.	

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																				
Rechtsbindungsgrad	Muss																																				
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt																																				
Beschreibung	Adoptionsvermittlung: Wenn Eltern erkennen, dass sie dauerhaft nicht mit ihren Kindern leben können, oder Kinder aus anderen Gründen nicht in ihrer Ursprungsfamilie aufwachsen, suchen die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Adoptionsvermittlungsstelle die bestmöglichen Eltern. Dabei steht immer das Wohl des Kindes im Mittelpunkt. Eine Adoption kommt für fremde oder verwandte Kinder sowie für Stiefkinder in Betracht, die im Inland oder auch im Ausland leben. Jugendhilfe im Strafverfahren: Wenn Kinder und Jugendliche straffällig werden, steht ihnen die Jugendhilfe im Strafverfahren zur Seite. Sie nimmt eine Mittlerfunktion zwischen dem Jugendgericht und dem oder der betreffenden Jugendlichen ein. Hiervon profitieren beide Seiten. Die Jugendhilfe im Strafverfahren bemüht sich um einen Täter-Opfer-Ausgleich und vermittelt beispielsweise soziale Trainingskurse, damit Jugendliche nicht rückfällig werden. Amtsvormundschaften/Wahrnehmung elterlicher Sorge: Die Vormundschaft/Pflegschaft ist dem Elternrecht nachgebildet und orientiert sich an deren Inhalten. Vormundschaft ist die komplette elterliche Sorge, Pflegschaften sind Teile der elterlichen Sorge, z. b. Aufenthaltsbestimmungsrecht, Vermögensangelegenheiten. Beistandschaften: Die Führung von Beistandschaften erfolgt im Hinblick auf die rechtliche Feststellung der Vaterschaft und Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen minderjähriger Kinder. Ferner haben Mütter und Väter, die allein für ein Kind sorgen oder zu sorgen haben, Anspruch auf Beratung und Unterstützung bei der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen. Das gilt auch für junge Volljährige, die noch nicht das 21. Lebensjahr vollendet haben. Ferner steht dieses Angebot nicht verheirateten Müttern nach Geburt des Kindes zu. Außerdem erfolgt die Aufnahme von Urkunden, insbesondere zur Vaterschaftsanerkennung, Zustimmungserklärung der Mutter, Erklärungen zum gemeinsamen Sorgerecht und Unterhaltsverpflichtungen. Unterhaltsvorschuss wird gezahlt, wenn der alleinerziehende Elternteil vom anderen Elternteil keinen, keinen ausreichend hohen oder keinen regelmäßigen Unterhalt für das Kind erhält. Die Heranziehungsstelle prüft und realisiert dann die Zahlungspflicht des anderen Elternteils. 50 % der Heranziehungseinnahmen müssen an das Land NRW weitergeleitet werden. I. d. R. erhalten Kinder bis 6 Jahren mtl. 160 Euro, Kinder bis 12 Jahren mtl. 212 Euro und Kinder bis 18 Jahren mtl. 282 Euro. *) Bei den 12- bis 18-Jährigen ist die Leistungsgewährung allerdings eingeschränkt. Die UVG-Leistung wird längstens bis zum Alter von 18 Jahren gewährt.																																				
Auftragsgrundlage	SGB VIII Unterhaltsvorschussgesetz, Jugendgerichtsgesetz BGB, FamFG, ZPO, InsO, BeurkG																																				
Zielgruppen	- Adoptionsbewerber, zu vermittelnde Kinder, abgebende Eltern - delinquente Jugendliche und junge Erwachsene - Kinder von minderjährigen oder volljährigen Müttern, Kinder von geschiedenen Eltern - Mündel - Eltern und jg. Volljährige bis zum 21. Lebensjahr (Beistände)																																				
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Einwohner (0 bis 17 Jahre)</td><td>23.999</td><td>25.213</td></tr><tr><td>Angebote an Individualpädagogischen Maßnahmen</td><td>2</td><td>0</td></tr><tr><td>Vorhaltung eines sozialen Gruppenangebotes</td><td>1</td><td>1</td></tr><tr><td>Angebote von sozialen Trainingskursen</td><td>3</td><td>2</td></tr><tr><td>Anzahl der Adoptionsvermittlungen</td><td>10</td><td>10</td></tr><tr><td>UVG Leistungsfälle f. Kinder U 6 Jahren (Stichtag 31.12.)</td><td>195</td><td>160</td></tr><tr><td>UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 12 Jahren (Stichtag 31.12.)</td><td>500</td><td>467</td></tr><tr><td>UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 18 Jahren (Stichtag 31.12.)</td><td>295</td><td>314</td></tr><tr><td>Beistandschaften (31.12.)</td><td>540</td><td>537</td></tr><tr><td>Beurkundungen/Jahr</td><td>550</td><td>518</td></tr><tr><td>Amtsvormundschaften/Jahr</td><td>250</td><td>238</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.999	25.213	Angebote an Individualpädagogischen Maßnahmen	2	0	Vorhaltung eines sozialen Gruppenangebotes	1	1	Angebote von sozialen Trainingskursen	3	2	Anzahl der Adoptionsvermittlungen	10	10	UVG Leistungsfälle f. Kinder U 6 Jahren (Stichtag 31.12.)	195	160	UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 12 Jahren (Stichtag 31.12.)	500	467	UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 18 Jahren (Stichtag 31.12.)	295	314	Beistandschaften (31.12.)	540	537	Beurkundungen/Jahr	550	518	Amtsvormundschaften/Jahr	250	238
	Planwert 2023	Ist 2023																																			
Einwohner (0 bis 17 Jahre)	23.999	25.213																																			
Angebote an Individualpädagogischen Maßnahmen	2	0																																			
Vorhaltung eines sozialen Gruppenangebotes	1	1																																			
Angebote von sozialen Trainingskursen	3	2																																			
Anzahl der Adoptionsvermittlungen	10	10																																			
UVG Leistungsfälle f. Kinder U 6 Jahren (Stichtag 31.12.)	195	160																																			
UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 12 Jahren (Stichtag 31.12.)	500	467																																			
UVG Leistungsfälle f. Kinder bis 18 Jahren (Stichtag 31.12.)	295	314																																			
Beistandschaften (31.12.)	540	537																																			
Beurkundungen/Jahr	550	518																																			
Amtsvormundschaften/Jahr	250	238																																			

Produktbeschreibung Produkt 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

Kreishaushalt

Erläuterungen

Grundzahlen

1. Individualpädagogische Maßnahmen: Mit diesem Angebot, welches zweimal jährlich vorgehalten wird, sollen Jugendliche und Heranwachsende erreicht werden, die mehrfach teilweise schwere Straftaten begangen haben. Durchgeführt werden die Projekte im Allgäu und Südtirol (6-7 Tage). Darüber hinaus finden noch vier Gruppenabende statt. Die Maßnahme zielt darauf ab, soziale Handlungskompetenzen zu vermitteln, damit die Teilnehmer lernen, sich in Gruppen und insbesondere Konfliktsituationen angemessen zu verhalten.
2. Soziales Gruppenangebot „Krass korrekt“: Hierbei handelt es sich um ein Trainingsprogramm zur Stärkung sozialer Kompetenzen. Es umfasst 15 Termine à 2 Stunden und wird in Kooperation mit der Bewährungshilfe teilweise unter Bewährungsaufsicht durchgeführt.
3. Soziale Trainingskurse: Das Angebot richtet sich an delinquent gewordene Jugendliche ab 14 Jahren, die in der Regel vom Jugendrichter diesem Kurs zugewiesen werden. Zur Zielgruppe gehören sowohl Erst- als auch Wiederholungstäter, die leichte bis mittelschwere Straftaten begangen haben und Entwicklungsdefizite und /oder Schwierigkeiten im sozialen Umfeld haben. Der Kurs soll Kommunikations- und Konfliktfähigkeit, Selbstbewusstsein und Selbstwertgefühl fördern. Er stellt eine Alternative zur Arbeitsauflage, Geldstrafe und Jugendarrest dar und wird in Kooperation mit den Stadtjugendämtern Dülmen und Coesfeld an drei Gruppenabenden plus einem Wochenende durchgeführt.

*) Die Beträge für das Jahr 2023 wurden angepasst: Kinder bis 6 Jahren mtl. 187 Euro, Kinder bis 12 Jahren mtl. 252 Euro, Kinder bis 18 Jahren mtl. 338 Euro.

Produktbeschreibung Produkt 51.30.04 Elterngeld

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 51 - Jugendamt		
Beschreibung	Vorbemerkung: Die Elterngeldkasse ist für das gesamte Kreisgebiet einschließlich Stadt Coesfeld und Stadt Dülmen zuständig. Dieses Produkt beinhaltet die Bearbeitung von Anträgen auf Gewährung von Elterngeld (Bewilligung, Ablehnung, Zahlbarmachung). In Elternzeitangelegenheiten werden umfangreiche Beratungen durchgeführt.		
Auftragsgrundlage	Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz (BEEG) in Verbindung mit dem 2. Gesetz zur Straffung der Behördenstruktur in NRW in der ab 01.08.2013 geltenden Fassung		
Zielgruppen	Eltern		
Ziele	Die Bearbeitungsdauer der Anträge auf Gewährung von Elterngeld liegt unter der durchschnittlichen Bearbeitungsdauer in NRW.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Bearbeitungsdauer in Tagen Kreisergebnis	38	41,87	91 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl Geburten	2.150	1.960	
Anzahl Leistungsempfänger	2.800	2.869	
Anteil Frauen	65 %	64 %	
Anteil Männer	35 %	36 %	
Anzahl persönlicher Beratungsgespräche	2.150	0	
Bearbeitungsdauer in Tagen Landesergebnis NRW	39	41,76	
Höhe der Transferleistungen in € (Bundesmittel)	22.000.000	22.761.703	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.951.723	2.188.509	0	2.533.749	345.240	0
03	Sonstige Transfererträge	29.271	0	0	97.577	97.577	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	587.034	651.500	0	675.203	23.703	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	16	16	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.381.009	0	0	40.856	40.856	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	141.481	1.500	0	41.389	39.889	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.090.517	2.841.509	0	3.388.789	547.280	0
11	Personalaufwendungen	-5.768.578	-5.463.708	0	-5.094.543	369.165	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.483.356	-840.269	0	-1.074.683	-234.414	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-16.575	-14.540	0	-25.553	-11.013	0
15	Transferaufwendungen	-1.157.080	-1.141.805	0	-1.121.865	19.940	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-393.504	-274.176	0	-262.677	11.499	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.819.093	-7.734.498	0	-7.579.320	155.178	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.728.576	-4.892.990	0	-4.190.532	702.458	0
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	-3.728.576	-4.892.990	0	-4.190.532	702.458	0
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	-3.728.576	-4.892.990	0	-4.190.532	702.458	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.728.576	-4.892.990	0	-4.190.532	702.458	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.728.576	-4.892.990	0	-4.190.532	702.458	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 53 Gesundheitsamt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.- übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.956.883	2.180.746	0	2.635.750	455.004	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	29.271	0	0	97.577	97.577	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	553.608	651.500	0	675.684	24.184	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	16	16	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.837.933	0	0	115.687	115.687	0
07	Sonstige Einzahlungen	6.216	1.500	0	10.300	8.800	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.383.912	2.833.746	0	3.535.014	701.268	0
10	Personalauszahlungen	-5.725.279	-5.463.708	0	-5.056.562	407.146	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.209.150	-840.269	0	-1.150.372	-310.103	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.117.601	-1.186.593	-44.788	-1.131.149	55.444	-10.885
15	Sonstige Auszahlungen	-378.783	-329.230	-59.324	-270.251	58.979	-201.971
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.430.812	-7.819.801	-104.113	-7.608.334	211.467	-212.856
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.046.901	-4.986.055	-104.113	-4.073.320	912.735	-212.856
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	345.480	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	345.480	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.145	-321.217	-316.947	-121.746	199.471	-199.122
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.145	-321.217	-316.947	-121.746	199.471	-199.122
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	319.335	-321.217	-316.947	-121.746	199.471	-199.122
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.727.566	-5.307.271	-421.059	-4.195.066	1.112.205	-411.977

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	76	0	0	218	218	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	76	0	0	218	218	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Ordentliches Ergebnis	76	0	0	218	218	0
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	76	0	0	218	218	0
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	76	0	0	218	218	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	76	0	0	218	218	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	76	0	0	218	218	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013)

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.624	133.472	0	199.141	65.669	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	533.236	530.000	0	511.236	-18.764	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	990	0	0	570	570	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	5.459	5.459	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	608.850	663.472	0	716.407	52.935	0
11	Personalaufwendungen	-587.785	-660.919	0	-568.378	92.541	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-226.278	-285.500	0	-344.920	-59.420	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.765	-1.580	0	-2.080	-500	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.328	-37.889	0	-31.178	6.711	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-836.156	-985.888	0	-946.555	39.333	0
18	Ordentliches Ergebnis	-227.306	-322.416	0	-230.149	92.267	0
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	-227.306	-322.416	0	-230.149	92.267	0
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	-227.306	-322.416	0	-230.149	92.267	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-227.306	-322.416	0	-230.149	92.267	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-227.306	-322.416	0	-230.149	92.267	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.914	132.830	0	198.867	66.037	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	499.961	530.000	0	510.088	-19.912	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270	0	0	990	990	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	5.459	5.459	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	574.145	662.830	0	715.404	52.574	0
10	Personalauszahlungen	-585.805	-660.919	0	-567.065	93.854	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-191.020	-285.500	0	-337.137	-51.637	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-17.469	-36.319	0	-27.535	8.784	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-794.294	-982.738	0	-931.738	51.000	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-220.149	-319.908	0	-216.334	103.574	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.583	-1.570	0	-1.736	-166	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.583	-1.570	0	-1.736	-166	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.583	-1.570	0	-1.736	-166	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-221.731	-321.478	0	-218.070	103.408	0

Produktbeschreibung Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	Amtliche Bescheinigungen u. Zeugnisse / Amtsärztliche Gutachten: Nach § 19 des Gesetzes über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG) stellt das Gesundheitsamt amtliche Bescheinigungen und Zeugnisse aus und erstattet amtsärztliche Gutachten, soweit dies durch bundes- oder landesrechtliche Regelungen vorgeschrieben ist. Nach einer sorgfältigen Sachverhaltsaufklärung ist zu den gestellten Fragen der Auftraggeber konkret und fundiert Stellung zu nehmen, um auf diese Weise belastbare Entscheidungshilfen (z. B. im Rahmen der Beurteilung der Dienstfähigkeit von Beamten) zu gewährleisten. Im Kreisgebiet bietet ein privater Betreiber Feuerbestattungen an. Vor der Verbrennung hat gemäß § 15 des Bestattungsgesetzes NRW eine zweite Leichenschau stattzufinden, die von den extern beauftragten Rechtsmedizinerinnen und Rechtsmedizinern durchgeführt wird. Bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod schalten die zuständigen Ärzte die Kriminalpolizei ein. Pharmazeutische Aufsicht: Im Rahmen der pharmazeutischen Überwachung werden im Besonderen Apotheken kontrolliert (z. B. Erfassung des Fachpersonalstandes). Einen weiteren Schwerpunkt bildet die Kontrolle von Einzelhandelsbetrieben, in denen Arzneimittel bzw. Chemikalien freiverkäuflich angeboten werden. Medizinalaufsicht: Nach § 1a Gesundheitsfachberufegesetz NRW (GBerG NRW) hat jeder, der einen nichtakademischen Beruf des Gesundheitswesens selbstständig ausüben möchte oder Angehörige der Berufe des Gesundheitswesens beschäftigen will, dem Gesundheitsamt die Aufnahme und Beendigung dieser Tätigkeit anzuzeigen. Das Gesundheitsamt hat die Aufgabe, die Berechtigung zur Führung der jeweiligen Berufsbezeichnung zu überwachen. Es werden Heilpraktikerüberprüfungen sektoral für Podologie durchgeführt und Prüfungen in der Krankenpflege organisiert und abgenommen.		
Auftragsgrundlage	u. a. ÖGDG i. V. m. Bundes- oder Landesrecht (z. B. Landesbeamtengesetz, Beihilfeverordnung NRW, Straßenverkehrszulassungsverordnung), Bestattungsgesetz NRW, Apothekenbetriebsordnung, Arzneimittelgesetz, Betäubungsmittelgesetz, Gefahrstoffverordnung, Chemikaliengesetze, Gesundheitsfachberufegesetz NRW, Heilpraktikergesetz mit Verordnungen und Erlassen, Krankenpflegegesetz mit Ausbildungs- und Prüfungsordnung		
Zielgruppen	Zu begutachtende Personen / Arbeitgeber im öffentlichen Dienst / Angehörige von Verstorbenen / Betreiber von Apotheken und Einzelhandelsgeschäften		
Ziele	Der Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst beträgt 100 %. *)		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst (in %) *)	100	83,47	83 %
Grundzahlen	Planwert 2023		Ist 2023
Anzahl amtsärztlicher Gutachten, Bescheinigungen und Zeugnisse	1.300		1.201
Anzahl durchgeführter Leichenschauen	9.000		10.194
Meldungen an die Kriminalpolizei bei Verdacht auf einen nicht natürlichen Tod	50		76
Anzahl der geprüften Todesbescheinigungen	2.100		2.358
Anzahl der jährlich durchgeführten Regel- und Abnahmebesichtigungen von Apotheken	65		59
Anzahl der jährlich durchgeführten Kontrollen von Einzelhandelsbetrieben (freiverkäufliche Arzneien, Chemikalien)	40		42
Anzahl der Anzeigen von nichtakademischen Heilberufen nach § 1a GBerG NRW	40		42
Erläuterungen	*) Der Kostendeckungsgrad wird nach der Formel "(Ertrag/Kosten) x 100" auf der Grundlage des jeweiligen Jahresergebnisses errechnet.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.250	116.084	0	187.079	70.995	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.968	0	0	2.086	2.086	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4.720	4.720	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	134.218	116.084	0	193.886	77.802	0
11	Personalaufwendungen	-940.649	-1.070.488	0	-1.020.439	50.049	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.760	-32.669	0	-33.485	-816	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.634	-1.626	0	-1.635	-9	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.207	-34.322	0	-19.130	15.192	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.003.251	-1.139.106	0	-1.074.689	64.417	0
18	Ordentliches Ergebnis	-869.033	-1.023.022	0	-880.804	142.218	0
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	-869.033	-1.023.022	0	-880.804	142.218	0
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	-869.033	-1.023.022	0	-880.804	142.218	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-869.033	-1.023.022	0	-880.804	142.218	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-869.033	-1.023.022	0	-880.804	142.218	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.985	115.830	0	186.824	70.994	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.890	0	0	2.086	2.086	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	4.720	4.720	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.875	115.830	0	193.630	77.800	0
10	Personalauszahlungen	-938.033	-1.070.488	0	-1.015.601	54.887	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.731	-32.669	0	-41.800	-9.131	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-25.683	-34.022	0	-20.923	13.099	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-993.447	-1.137.179	0	-1.078.323	58.856	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-859.572	-1.021.349	0	-884.693	136.656	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-749	-300	0	-63	237	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-749	-300	0	-63	237	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-749	-300	0	-63	237	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-860.321	-1.021.649	0	-884.756	136.893	0

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja																																													
Rechtsbindungsgrad	Muss																																													
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt																																													
Beschreibung	Kinder- und Jugendgesundheitsdienst: Der Kinder- und Jugendgesundheitsdienst hat die Aufgabe, die Gesundheit von Kindern und Jugendlichen zu fördern und vor Gesundheitsgefahren zu schützen. Dabei hat der öffentliche Gesundheitsdienst insbesondere die Möglichkeit auch die Kinder zu erreichen, die sozial benachteiligt sind oder den Anschluss an den Kinder- und Hausarzt verloren haben. Es werden Reihenuntersuchungen in Schulen und Kindergärten unter Berücksichtigung der dem Alter angepassten Entwicklungsthemen durchgeführt. Zur Einschulung erfolgt eine ärztliche Untersuchung mit der Überprüfung der schulrelevanten Erkrankungen. Im Hinblick auf die für die Schule wichtigen Fähigkeiten wird der Entwicklungsstand beurteilt. Dazu gehören auch eine nachgehende Fürsorge (z. B. Facharztüberweisungen) und ein Abschlussgespräch mit den Sorgeberechtigten zum Thema Einschulung und ggf. zu Fördermöglichkeiten. Die Untersuchung berücksichtigt betriebsmedizinische Aspekte. Im Rahmen der epidemiologischen Aufgaben erfolgt eine statistische Aufarbeitung. Im schulischen Bereich sind medizinische Begutachtungen im Rahmen der Überprüfung des sonderpädagogischen Förderbedarfs, der Feststellung der Schulfähigkeit bzw. des Verbleibs an der Schule bei möglicher Gefährdung anderer Schüler notwendig. Es erfolgt eine sozialpädiatrische Beratung und Betreuung von kranken, behinderten und entwicklungsverzögerten Kindern und Jugendlichen bzw. deren Eltern. Im Auftrag des Sozialamtes werden Gutachten bei Frühförderung erstellt. Während der Beratungen, bei den Untersuchungen, im Rahmen von Projekten und durch Öffentlichkeitsarbeit (öffentliche Veranstaltungen, Elterninformationsveranstaltungen) werden Gesundheitsthemen angesprochen und besonders Impfberatung und Aufklärung zum Infektionsschutz in Gemeinschaftseinrichtungen durchgeführt. Zahnärztlicher Dienst: Die Karieslast der Kinder und Jugendlichen im Kreis Coesfeld ist seit Jahren sehr rückläufig. Allerdings partizipieren nicht alle an diesen Erfolgen. Kinder und Jugendliche in schwierigen sozialen Lagen haben deutlich mehr kariöse Zähne. Um diese Kariespolarisation zu überwinden und insbesondere die Kinder mit hohem Erkrankungsrisiko zu erreichen, werden regelmäßige, flächendeckende Reihenuntersuchungen in Vorschuleinrichtungen und Schulen durchgeführt. Für die Grundschüler wird zwei Mal jährlich eine Fluoridierung zur Zahnschmelzhärtung angeboten. In den Grundschulen wird in allen Klassen jährlich Unterricht zu den Themen Mundhygiene und gesunde Ernährung gestaltet. Öffentliche Veranstaltungen, wie z. B. der Tag / die Woche der Zahngesundheit und Elterninformationsveranstaltungen finden regelmäßig statt.																																													
Auftragsgrundlage	ÖGDG, KiBiz, AschO, SchulG, § 21 SGB V, SGB VII, IfSG																																													
Zielgruppen	Alle Kinder und Jugendliche, die im Kreisgebiet wohnen, insbesondere die im Kreisgebiet eine Tageseinrichtung für Kinder (Kindergärten, Sonderkindergärten oder eine vergleichbare Gruppeneinrichtung für Vorschulkinder - Spielgruppe - etc.) oder eine Schule (Förderschule, Grund-, Haupt-, Real-, Sekundar-, Gesamtschule, Gymnasium, Berufskolleg) besuchen, sowie Eltern, Erzieher und Lehrer.																																													
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Einschulungs-untersuchungen</td><td>2.300</td><td>2.600</td></tr><tr><td>Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“</td><td>90</td><td>57</td></tr><tr><td>Quote der Terminausfälle (in %)</td><td>10</td><td>17</td></tr><tr><td>Untersuchte Einschüler für die eine oder mehrere Empfehlungen zur weiteren Diagnostik abgegeben werden (in %)</td><td>10</td><td>24</td></tr><tr><td>Anzahl der Untersuchungen im Rahmen der Überprüfung von sonderpädagogischem Bedarf</td><td>55</td><td>43</td></tr><tr><td>Anzahl der Begutachtungen zur Schulfähigkeit / Schulausschluss</td><td>60</td><td>25</td></tr><tr><td>Untersuchungen für Sozialämter *1)</td><td>100</td><td>165</td></tr><tr><td>Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten</td><td>4.000</td><td>102 *2)</td></tr><tr><td>Zahnärztliche Untersuchungen in Grundschulen</td><td>8.000</td><td>5.115</td></tr><tr><td>Zahnärztliche Untersuchungen in Sonderschulen</td><td>600</td><td>0 *2)</td></tr><tr><td>Zahnärztliche Untersuchungen in Hauptschulen</td><td>1.700</td><td>0 *2)</td></tr><tr><td>Zahnärztliche Untersuchungen in Profilschulen</td><td>1.000</td><td>0 *2)</td></tr><tr><td>Fluoridbehandlungen</td><td>15.000</td><td>7.344</td></tr><tr><td>Gruppenprophylaxeimpulse, Personenzahl</td><td>14.000</td><td>9.269</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Einschulungs-untersuchungen	2.300	2.600	Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“	90	57	Quote der Terminausfälle (in %)	10	17	Untersuchte Einschüler für die eine oder mehrere Empfehlungen zur weiteren Diagnostik abgegeben werden (in %)	10	24	Anzahl der Untersuchungen im Rahmen der Überprüfung von sonderpädagogischem Bedarf	55	43	Anzahl der Begutachtungen zur Schulfähigkeit / Schulausschluss	60	25	Untersuchungen für Sozialämter *1)	100	165	Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten	4.000	102 *2)	Zahnärztliche Untersuchungen in Grundschulen	8.000	5.115	Zahnärztliche Untersuchungen in Sonderschulen	600	0 *2)	Zahnärztliche Untersuchungen in Hauptschulen	1.700	0 *2)	Zahnärztliche Untersuchungen in Profilschulen	1.000	0 *2)	Fluoridbehandlungen	15.000	7.344	Gruppenprophylaxeimpulse, Personenzahl	14.000	9.269
	Planwert 2023	Ist 2023																																												
Einschulungs-untersuchungen	2.300	2.600																																												
Schulärztliche Untersuchungen von „Seiteneinsteigern“	90	57																																												
Quote der Terminausfälle (in %)	10	17																																												
Untersuchte Einschüler für die eine oder mehrere Empfehlungen zur weiteren Diagnostik abgegeben werden (in %)	10	24																																												
Anzahl der Untersuchungen im Rahmen der Überprüfung von sonderpädagogischem Bedarf	55	43																																												
Anzahl der Begutachtungen zur Schulfähigkeit / Schulausschluss	60	25																																												
Untersuchungen für Sozialämter *1)	100	165																																												
Zahnärztliche Untersuchungen in Kindergärten	4.000	102 *2)																																												
Zahnärztliche Untersuchungen in Grundschulen	8.000	5.115																																												
Zahnärztliche Untersuchungen in Sonderschulen	600	0 *2)																																												
Zahnärztliche Untersuchungen in Hauptschulen	1.700	0 *2)																																												
Zahnärztliche Untersuchungen in Profilschulen	1.000	0 *2)																																												
Fluoridbehandlungen	15.000	7.344																																												
Gruppenprophylaxeimpulse, Personenzahl	14.000	9.269																																												
Erläuterungen	*1) Die Zuständigkeit im Rahmen der Begutachtungen zur Notwendigkeit von Frühförderung																																													

Produktbeschreibung Produkt 53.20.10 Kinder- und Jugendgesundheitsdienst / Jugendzahnärztlicher Dienst

Kreishaushalt

wurden geändert. Der Wert, der wegen des Zuständigkeitswechsels prognostiziert wurde, weicht aufgrund der Anzahl der tatsächlich eingegangenen Aufträge vom Ist-Wert ab.
*2) Mit den vorhandenen Personalressourcen im zahnärztlichen Dienst lag in 2023 der Fokus auf den zahnärztlichen Untersuchungen von Grundschülerinnen und Grundschülern im Kreisgebiet.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.590	219.811	0	218.089	-1.722	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	580	1.500	0	2.810	1.310	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	9.167	500	0	30.949	30.449	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	201.338	221.811	0	251.848	30.037	0
11	Personalaufwendungen	-1.188.118	-1.225.162	0	-1.298.684	-73.522	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.043	-11.000	0	-1.811	9.189	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.815	-1.629	0	-1.641	-12	0
15	Transferaufwendungen	-250.756	-237.920	0	-243.334	-5.414	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40.096	-57.240	0	-43.260	13.980	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.485.827	-1.532.951	0	-1.588.729	-55.778	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.284.490	-1.311.140	0	-1.336.881	-25.741	0
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	-1.284.490	-1.311.140	0	-1.336.881	-25.741	0
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	-1.284.490	-1.311.140	0	-1.336.881	-25.741	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.284.490	-1.311.140	0	-1.336.881	-25.741	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.284.490	-1.311.140	0	-1.336.881	-25.741	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.305	219.580	0	217.856	-1.724	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	560	1.500	0	2.410	910	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.550	500	0	175	-325	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.415	221.580	0	220.441	-1.139	0
10	Personalauszahlungen	-1.181.651	-1.225.162	0	-1.284.248	-59.086	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.943	-11.000	0	-1.783	9.217	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-211.158	-282.708	-44.788	-252.618	30.090	-10.885
15	Sonstige Auszahlungen	-38.662	-56.240	0	-44.533	11.707	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.437.414	-1.575.110	-44.788	-1.583.182	-8.072	-10.885
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.243.999	-1.353.530	-44.788	-1.362.741	-9.211	-10.885
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-216	-1.000	0	-282	718	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-216	-1.000	0	-282	718	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-216	-1.000	0	-282	718	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.244.215	-1.354.530	-44.788	-1.363.024	-8.494	-10.885

Produktbeschreibung Produkt 53.30.10 Hilfen und Maßnahmen nach dem PsychKG / Soziale Hilfen / Betreuungsstelle

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt
Beschreibung	Sozialpsychiatrischer Dienst Hauptaufgabe ist die Betreuung von Personen mit schweren, insbesondere chronischen psychischen Störungen und Erkrankungen, die aufgrund der Schwere und Komplexität der Problematik nicht bereit oder in der Lage sind, von sich aus geeignete Hilfe in Anspruch zu nehmen. Die Betreuung erfolgt regelmäßig „von Amts wegen“ und aufsuchend. Die Anzahl der Personen, für die der Dienst in diesem Sinne oder aber in einem gerichtlichen Betreuungsverfahren (z.B. zur Frage der Notwendigkeit und des Umfangs einer gesetzlichen Betreuung) tätig werden musste, ist unter der Grundzahl „Klienten insgesamt“ abgebildet. Kriseninterventionen und die Initiierung und Organisation von gesetzlichen Schutzmaßnahmen (= u. a. Zwangseinweisungen in die stationäre Behandlung) gehören ebenso zu der Tätigkeit des Dienstes wie die Angehörigenarbeit und die Koordinierung der Einzelfallhilfen („case management“). Nach dem PsychKG NRW sind seitens des Gesundheitsamtes Hausbesuche anzubieten. Die Hilfe findet i. d. R. durch Aufsuchen im häuslichen Umfeld der Betroffenen statt mit dem Ziel, die Situation vor Ort zu klären und über die weitere Vorgehensweise entscheiden zu können. Dieses wird im Regelfall von Sozialarbeiter/innen geleistet, bei Bedarf wird ein Facharzt für Psychiatrie hinzugezogen. Es soll erreicht werden, dass die psychisch Erkrankten rechtzeitig die notwendigen sozialen, ärztlichen / therapeutischen Hilfen in Anspruch nehmen. Durch Anbindung an das psychiatrische Hilffssystem soll eine Stabilisierung erreicht werden. Nach einer stationären Behandlung sind entsprechende Hilfen zu organisieren. Regelmäßig sind die Eigen- und Fremdgefährdungspotenziale abzuklären. Krisen sollen mit der Vermittlung von Hilfen ambulant bewältigt und Unterbringungen nach dem PsychKG oder andere Schutzmaßnahmen vermieden werden. Gutachten und Stellungnahmen Für die hauseigene Abteilung 50 werden Sachverhaltsprüfungen / Bedarfsermittlungen im Rahmen der Hilfe zur Pflege (z. B. Nichtpflegeversicherte, Pflegegrad 0 usw.) oder Eingliederungshilfe für Behinderte und für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden im Rahmen laufender (z. B. Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes) oder einmaliger (z. B. zur Umzugsnotwendigkeit) Leistungen durchgeführt. „Wohnraumfonds“ Mit den freiwilligen Mitteln dieses Fonds sollen Notlagen psychisch kranker Menschen hinsichtlich ihrer Wohnsituation (z. B. Verlust der Wohnung, drohende oder Beseitigung von Obdachlosigkeit) behoben oder zumindest gemildert werden. Hierzu steht im Einzelfall ein Betrag von bis zu 1.000,00 € zur Verfügung. „Betreuungsstelle“ Die Betreuungsstelle ist für das gesamte Kreisgebiet (einschließlich der Städte Coesfeld und Dülmen) zuständig. Sie erbringt folgende Leistungen: - Betreuungsgerichtshilfe (Ermittlungen hinsichtlich der Notwendigkeit bzw. des Umfangs einer Betreuung, Sozialberichte, zwangsweise Vorführungen/Unterbringungen, Überprüfung der Geeignetheit von ehrenamtlichen Betreuern, Mitwirkung bei der Zulassung von Berufsbetreuern) - Beteiligung in sämtlichen gerichtlichen Betreuungs- und Unterbringungsverfahren - Förderung von Betreuungsvereinen - Beratung im Bereich der Vorsorgevollmachten - Koordination des Betreuungswesens, insbesondere Organisation der Arbeitsgemeinschaft gemäß § 4 Landesbetreuungsgesetz Durch die Betreuungsstelle soll die Ehrenamtlichkeit gefördert und die Fachlichkeit der ehrenamtlichen Betreuer und Berufsbetreuer gestärkt werden. Hierzu dient auch die Dankeschönveranstaltung, die alle drei Jahre durchgeführt wird. Die Aufklärung über Vorsorgevollmachten oder über andere Hilfen soll Betreuungen vermeiden. Weitere Aufgabe der Betreuungsstelle ist die Verbesserung der Unterstützung der Betreuungsgerichte.
Auftragsgrundlage	Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG), Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGDG), BGB (§§ 1896 ff. „Betreuungsrecht“), SGB II, XI, XII, Organisationsverordnung LR, KT-Beschluss vom 28.06.1995 Betreuungsbehördengesetz, Landesbetreuungsgesetz, §§ 1896 ff. BGB, §§ 271 ff. des Gesetzes über das Verfahren in Familiensachen und in Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit
Zielgruppen	- Psychisch schwer erkrankte Personen (einschließlich chronisch Suchtkranker), deren soziales Umfeld, beteiligte Institutionen (Behörden, Ärzte, Krankenhäuser, Dienste der

Produktbeschreibung Produkt 53.30.10 Hilfen und Maßnahmen nach dem PsychKG / Soziale Hilfen / Betreuungsstelle

Kreishaushalt

psychosozialen Beratung usw.), zu begutachtende Personen, Betreuungsgerichte, Empfänger von Sozialleistungen, vorwiegend Kreis Coesfeld und Städte und Gemeinden des Kreises.
 - Erwachsene, bei denen eine gesetzliche Betreuung durch Vormundschaftsgericht angeordnet werden soll bzw. bereits besteht
 - Ehrenamtliche Betreuer, Vereinsbetreuer, Berufsbetreuer

Ziele

Sozialpsychiatrischer Dienst
 Alle Klienten müssen angemessen unterstützt und betreut werden (vgl. Grundzahl „Klienten insgesamt“ sowie die dazugehörigen Erläuterungen).. Dafür wird sowohl für die Neufälle (= im Laufe des Berichtsjahres erstmalig bekannt gewordene Personen) als auch für bereits laufenden Betreuungsfälle (schon vor dem aktuellen Berichtsjahr bekannte und im Laufe des Jahres ebenfalls durch den Sozialpsychiatrischen Dienst betreute Personen) ausreichend Zeit benötigt.

Gutachten und Stellungnahmen

Ziel ist es, nach einer sorgfältigen Sachverhaltsaufklärung zu den gestellten Fragen der Auftraggeber konkret und fundiert Stellung zu nehmen, um auf diese Weise belastbare Entscheidungshilfen zu bieten.

Betreuungsstelle

Es werden mindestens drei Fortbildungen für Berufs- und Vereinsbetreuer angeboten.

Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Fortbildungsveranstaltungen für Berufs- und Vereinsbetreuer	3	4	133 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Klienten insgesamt	2.500	2.124	
davon "Neufälle" (nur nach PsychKG)	910	842	
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach PsychKG	140	25 *)	
Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen nach dem Betreuungsrecht	350	138	
Stellungnahmen für die Betreuungsgerichte (durchschnittliche Dauer der Sachverhaltsprüfung 235 Minuten)	650	630	
Stellungnahmen im Bereich der Hilfe zur Pflege und der Eingliederungshilfen für Behinderte (ohne betreutes Wohnen zu Lasten des LWL) für die Abt. 50 Soziales und Jobcenter	12	13	
Stellungnahmen im Bereich des SGB II und des SGB XII für die Städte und Gemeinden im Kreis	130	77	
Anträge sog. „Wohnraumfonds für psychisch Kranke“	17	14	
Anzahl Betreuungsfälle	6.700	6.068	
Anzahl Betreuungsvereine	3	2	
Erläuterungen	*) In den Vorjahren wurde hier die Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen im Gebiet des Kreises Coesfeld ausgewiesen (Beteiligung der örtlichen Ordnungsbehörden). Ab 2023 wird die Anzahl der zwangsweisen Unterbringungen, bei denen eine Beteiligung des Sozialpsychiatrischen Dienstes des Gesundheitsamtes erfolgte, ausgewiesen. Daher weichen Plan- und Istwert im Jahr 2023 deutlich voneinander ab.		

Produktbeschreibung Produkt 53.30.20 Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																		
Rechtsbindungsgrad	Kann																		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt																		
Beschreibung	Kreiszuschuss Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen Der Kreis leistet unter Berücksichtigung der Landesförderung und eines Eigenanteils der Träger eine Restkostenfinanzierung zu den Personalkosten der staatlich anerkannten Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen. Des Weiteren wird mit Festbeträgen die sexual-pädagogische Präventionsarbeit der staatlich anerkannten Beratungsstellen und des Sozialdienstes Katholischer Frauen Coesfeld gefördert. Ziele sind die Sicherstellung eines ausreichenden und pluralen Angebots von Schwangeren- und Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen und Unterstützung der sexualpädagogischen Präventionsarbeit dieser Beratungsstellen in Schulen, Jugendzentren, Behinderteneinrichtungen usw. Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens Frauen, die sich eindeutig in einer Schwangerschaftskonfliktsituation (lt. Strafgesetzbuch §§ 218 ff.) befinden, kann unter der Voraussetzung, dass sie sich für das weitere Austragen des Ungeborenen entscheiden, im Einzelfall bis zu 2.600 € zur Milderung einer finanziellen Notlage gewährt werden. Die Mittel werden von den staatlich anerkannten Beratungsstellen beim Gesundheitsamt beantragt und bei Bewilligung von den Beratungsstellen an die schwangere Frau weitergegeben. Die Hilfe dient dem Schutz ungeborenen Lebens. Förderung "Empfängnisverhütung und Familienplanung" Frauen (oder Männer), die nach ärztlicher Empfehlung ein Langzeitverhütungsmittel (z.B. Spirale, Sterilisation) nutzen sollten, dazu aber aus finanziellen Gründen nicht in der Lage sind, können nach Einzelfallprüfung Zuschüsse zur Umsetzung dieser Empfehlung erhalten. Die Übernahme eines Eigenanteils an den entstehenden Kosten ist dabei obligatorisch. Die Hilfe dient der Verhütung ungewollter Schwangerschaften und somit der Vermeidung von Schwangerschaftskonfliktsituationen (i. S. des StGB). Schutz von in der Prostitution tätigen Personen Sexarbeiter und Sexarbeiterinnen sollen von dem Gesundheitsamt über gesundheitliche und soziale Gefahren ihrer Tätigkeit beraten und Unterstützungen im Falle eines Ausstieges aus dem Prostitutionsgewerbe angeboten werden. Die regelmäßige Inanspruchnahme der Beratung ist verpflichtend und wird von der Ordnungsbehörde überprüft. Das Gesundheitsamt berät in der Prostitution Tätige, die selber angeben, vorwiegend im Kreis Coesfeld tätig zu sein. Diese pflichtige Beratung ergänzt weitere freiwillige Beratungsangebote.																		
Auftragsgrundlage	Schwangerschaftskonfliktgesetz (SchKG), KT-Beschlüsse vom 15.02.2006, 15.10.2003 und 19.12.2012, Richtlinien zur Vergabe der Einzelfallhilfen, Prostituiertenschutzgesetz (ProstSchG)																		
Zielgruppen	Staatlich anerkannte Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen, Schwangere, Rat suchende Personen, Sexarbeiter/innen																		
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. § 5,6 SchKG i. V. m. mit §§ 218 StGB (Fälle) *)</td><td>500</td><td>323</td></tr><tr><td>Allgemeine Schwangerenberatungen gem. § 2 SchKG (Fälle) *)</td><td>2.500</td><td>2.418</td></tr><tr><td>Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens"</td><td>60</td><td>39</td></tr><tr><td>Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Empfängnisverhütung und Familienplanung"</td><td>120</td><td>77</td></tr><tr><td>Beratungen nach dem Prostitutionsschutzgesetz</td><td>50</td><td>38</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. § 5,6 SchKG i. V. m. mit §§ 218 StGB (Fälle) *)	500	323	Allgemeine Schwangerenberatungen gem. § 2 SchKG (Fälle) *)	2.500	2.418	Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens"	60	39	Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Empfängnisverhütung und Familienplanung"	120	77	Beratungen nach dem Prostitutionsschutzgesetz	50	38
	Planwert 2023	Ist 2023																	
Schwangerschaftskonfliktberatungen gem. § 5,6 SchKG i. V. m. mit §§ 218 StGB (Fälle) *)	500	323																	
Allgemeine Schwangerenberatungen gem. § 2 SchKG (Fälle) *)	2.500	2.418																	
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Hilfe für Schwangere zum Schutz ungeborenen Lebens"	60	39																	
Bewilligte Anträge aus dem Fonds "Empfängnisverhütung und Familienplanung"	120	77																	
Beratungen nach dem Prostitutionsschutzgesetz	50	38																	
Erläuterungen	*) Zahl der Fälle (Frauen, Paare, weitestgehend aus dem Kreis Coesfeld), die durch die staatlich anerkannten und vom Kreis Coesfeld unterstützten Schwangerschaftskonfliktberatungsstellen (Donum Vitae, Diakonisches Werk, Pro Familia, Gesundheitsamt) beraten werden.																		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.464.432	651.728	0	779.324	127.596	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.250	120.000	0	159.070	39.070	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.580	0	0	125	125	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	120.084	1.000	0	98	-902	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.639.346	772.728	0	938.617	165.889	0
11	Personalaufwendungen	-1.696.171	-1.374.563	0	-1.154.235	220.328	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.245	-81.100	0	-104.056	-22.956	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-7.307	-6.621	0	-17.547	-10.926	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151.848	-68.407	0	-125.479	-57.072	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.966.571	-1.530.691	0	-1.401.317	129.374	0
18	Ordentliches Ergebnis	-327.226	-757.964	0	-462.700	295.264	0
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	-327.226	-757.964	0	-462.700	295.264	0
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	-327.226	-757.964	0	-462.700	295.264	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-327.226	-757.964	0	-462.700	295.264	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-327.226	-757.964	0	-462.700	295.264	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.518.607	646.666	0	905.910	259.244	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.197	120.000	0	161.100	41.100	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.197	0	0	125	125	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	1.000	0	0	-1.000	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.665.001	767.666	0	1.067.135	299.469	0
10	Personalauszahlungen	-1.665.586	-1.374.563	0	-1.145.204	229.359	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.559	-81.100	0	-186.289	-105.189	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-136.643	-126.731	-59.324	-131.521	-4.790	-201.971
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.827.788	-1.582.394	-59.324	-1.463.015	119.379	-201.971
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.787	-814.728	-59.324	-395.880	418.848	-201.971
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	338.614	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	338.614	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-23.242	-317.947	-316.947	-119.373	198.574	-199.122
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.242	-317.947	-316.947	-119.373	198.574	-199.122
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	315.371	-317.947	-316.947	-119.373	198.574	-199.122
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	152.584	-1.132.675	-376.271	-515.253	617.422	-401.093

Investitionen Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
530121TMOD Technische Modernisierung Gesundheitsamt	-21.667	-316.947	-316.947	-117.825	-199.122	-199.122
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	338.614	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-21.667	-316.947	-316.947	-117.825	-199.122	-199.122

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja																					
Rechtsbindungsgrad	Muss																					
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt																					
Beschreibung	Umweltmedizinische Stellungnahmen: Das Gesundheitsamt gibt im Rahmen unterschiedlicher Verfahren Stellungnahmen zu Vorhaben ab, die umweltmedizinische Relevanz haben könnten. Hervorzuheben sind die Feststellungen zur gesundheitlichen Verträglichkeit von Vorhaben nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz, dem Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz oder der Bauleitplanung. Maßnahmen zum Infektionsschutz: Hierzu zählen regelmäßige gesetzliche Kontrollen nach § 36 IfSG in Betrieben und Einrichtungen (z. B. Krankenhäuser, Altenheime, Fußpflegebetriebe, Friseur- und Kosmetikbetriebe). Die infektionshygienische Kontrolle der Schulen und Kindergärten ist durch Erlass des MAGS im Oktober 2019 nur noch anlassbezogen durchzuführen und führt damit zu einer Reduzierung der Planwerte ab 2021. In diesem Rahmen und auf Nachfrage sind die Mitarbeiter in hygienischen Belangen zu beraten und bei anstehenden Problemen zu unterstützen. So sollen Infektionsrisiken möglichst minimiert werden. Einen Schwerpunkt bildet in diesem Zusammenhang auch die Prüfung der Beschaffenheit des Trinkwassers. Hier ist insbesondere zu prüfen, ob eine Schädigung der menschlichen Gesundheit durch Krankheitserreger zu besorgen ist. Zu diesem Zweck ist von allen Trinkwasserbrunnen im Kreisgebiet jährlich eine Untersuchung des Wassers dem Gesundheitsamt vorzulegen. Jedes Untersuchungsergebnis wird kontrolliert und bei bakteriellen Verunreinigungen werden entsprechende Maßnahmen durch die Gesundheitsaufseher angeordnet und die Durchführung kontrolliert. Zusätzlich werden die Trinkwasserbrunnen in regelmäßigen Abständen begangen. Dadurch sind jährlich ca. 1.500 Trinkwasseranlagen zu kontrollieren. Das Gesundheitsamt führt darüber hinaus wöchentlich Veranstaltungen (sog. Belehrungen gem. § 43 IfSG) für Personen durch, die gewerbsmäßig Umgang mit Lebensmitteln haben und bei diesen Tätigkeiten mit den Lebensmitteln in Berührung kommen oder auch die in Küchen und sonstigen Einrichtungen mit oder zur Gemeinschaftsverpflegung tätig werden. Im Rahmen dieser Veranstaltungen werden u. a. hygienische Verhaltensregeln im Umgang mit Lebensmitteln vermittelt. Meldepflichtige Krankheiten: Das Coronavirus gehört seit dem Jahr 2020 zu den meldepflichtigen Krankheiten. Für Anzahl der Infizierten und der Kontaktpersonen ist jeweils eine Grundzahl vorgesehen. Allerdings können keine Zahlen für die kommenden Jahre prognostiziert werden, da dafür keine Instrumente zur Verfügung stehen. Bei dem Ausbruch einer meldepflichtigen Krankheit (z. B. Masern, Tuberkulose) werden Maßnahmen ergriffen, um eine weitere Ausbreitung einzudämmen. Hierzu können z. B. erkrankte oder ansteckungsverdächtige Personen von dem Besuch einer öffentlichen Einrichtung (z. B. Schule) ausgeschlossen oder auch vorübergehende Berufsverbote verhängt werden. Diese Maßnahmen sind in enger Kooperation mit den Ordnungsämtern der kreisangehörigen Gemeinden zu treffen.																					
Auftragsgrundlage	ÖGDG, Infektionsschutzgesetz, Trinkwasserverordnung, Umweltverträglichkeitsprüfungsgesetz, Hygieneverordnung																					
Zielgruppen	u. a. Inhaber von Gewerbebetrieben, Träger von Heimen, Freizeiteinrichtungen, Schulen, Kindergärten, Arztpraxen, Behandlungseinrichtungen / Personen, die von Infektionskrankheiten betroffen sind / Personen, die von umweltmedizinisch relevanten Vorhaben betroffen sind.																					
Ziele	Die infektionshygienische Kontroll-Dichte wird ab 2021 auf 100 % gesteigert. *1)																					
Kennzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th><th>Zielerreichungsquote</th></tr><tr><td>Infektionshygienische Kontroll-Dichte (in %) *1)</td><td>100</td><td>97,08</td><td>97 %</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Infektionshygienische Kontroll-Dichte (in %) *1)	100	97,08	97 %													
	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote																			
Infektionshygienische Kontroll-Dichte (in %) *1)	100	97,08	97 %																			
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Anträge nach dem BImSchG / Umweltverträglichkeits-prüfungen</td><td>10</td><td>4</td></tr><tr><td>Beurteilung von Schadstoffen</td><td>10</td><td>1</td></tr><tr><td>Anzahl umweltmedizinischer Stellungnahmen</td><td>200</td><td>155</td></tr><tr><td>Anzahl der infektionshygienischen Kontrollen (§ 36 IfSG)</td><td>230</td><td>561</td></tr><tr><td>Anzahl durchgeführter Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (§ 43 IfSG)</td><td>4.200</td><td>2.378</td></tr><tr><td>Anzahl der zu kontrollierenden Untersuchungsergebnisse von Wasserproben der Trinkwasserbrunnen</td><td>6.550</td><td>6.986</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Anträge nach dem BImSchG / Umweltverträglichkeits-prüfungen	10	4	Beurteilung von Schadstoffen	10	1	Anzahl umweltmedizinischer Stellungnahmen	200	155	Anzahl der infektionshygienischen Kontrollen (§ 36 IfSG)	230	561	Anzahl durchgeführter Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (§ 43 IfSG)	4.200	2.378	Anzahl der zu kontrollierenden Untersuchungsergebnisse von Wasserproben der Trinkwasserbrunnen	6.550	6.986
	Planwert 2023	Ist 2023																				
Anträge nach dem BImSchG / Umweltverträglichkeits-prüfungen	10	4																				
Beurteilung von Schadstoffen	10	1																				
Anzahl umweltmedizinischer Stellungnahmen	200	155																				
Anzahl der infektionshygienischen Kontrollen (§ 36 IfSG)	230	561																				
Anzahl durchgeführter Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (§ 43 IfSG)	4.200	2.378																				
Anzahl der zu kontrollierenden Untersuchungsergebnisse von Wasserproben der Trinkwasserbrunnen	6.550	6.986																				

Produktbeschreibung Produkt 53.40.10 Umweltmedizinische Stellungnahmen / Maßnahmen zum Infektionsschutz

Kreishaushalt

Anzahl der kontrollierten Trinkwasserbrunnen *2)	600	955
Anzahl der nach IfSG meldepflichtigen Erkrankungen (ohne Covid-19)	3.000	3.096
Anzahl der Infizierten mit Covid-19	2.500	5.457
Anzahl der Kontaktpersonen von Covid-19-Infizierten *3)		
Anzahl der Tuberkulose-Erkrankten, deren Behandlung zu überwachen ist	40	42
Anzahl der Umgebungsuntersuchungen nach Feststellung von Tuberkulose	130	132
Individuelle Risikoberatung (HIV/AIDS)	30	11
Anzahl veranlasster HIV-Tests	30	11
Beratungen von Gemeinschaftseinrichtungen	360	161
Bürgerberatungen (Schädlinge / Infektionen)	350	1.168
Erläuterungen *1) Berechnung der Kontroll-Dichte: (Anzahl durchgeführter infektionshygienischer Kontrollen/Anzahl der gesetzlich vorgeschriebenen Kontrollen) x 100 *2) Seit dem Jahr 2022 wird in den Planzahlen die Anzahl der Trinkwasserbrunnen erfasst, für die Begehungen/Kontrollen vor Ort vorgesehen sind. *3) Die Grundzahl wird nicht mehr erhoben.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.087.370	1.065.976	0	1.150.115	84.139	0
03	Sonstige Transfererträge	29.271	0	0	97.577	97.577	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	9.440	9.440	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.153	0	0	4.666	4.666	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.128.794	1.065.976	0	1.261.798	195.822	0
11	Personalaufwendungen	-932.468	-1.082.576	0	-1.005.815	76.761	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-395.843	-430.000	0	-476.466	-46.466	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.622	-1.646	0	-1.656	-10	0
15	Transferaufwendungen	-906.324	-903.885	0	-878.531	25.354	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.820	-76.318	0	-41.979	34.339	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.270.077	-2.494.424	0	-2.404.447	89.977	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.141.283	-1.428.448	0	-1.142.649	285.799	0
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	-1.141.283	-1.428.448	0	-1.142.649	285.799	0
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	-1.141.283	-1.428.448	0	-1.142.649	285.799	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.141.283	-1.428.448	0	-1.142.649	285.799	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.141.283	-1.428.448	0	-1.142.649	285.799	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.041.073	1.065.840	0	1.126.293	60.453	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	29.271	0	0	97.577	97.577	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	9.440	9.440	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.666	0	0	4.666	4.666	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.075.009	1.065.840	0	1.237.976	172.136	0
10	Personalauszahlungen	-930.817	-1.082.576	0	-994.115	88.461	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-373.547	-430.000	0	-464.307	-34.307	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-906.443	-903.885	0	-878.531	25.354	0
15	Sonstige Auszahlungen	-31.181	-75.918	0	-43.989	31.929	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.241.988	-2.492.379	0	-2.380.942	111.437	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.166.978	-1.426.539	0	-1.142.966	283.573	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-355	-400	0	-290	110	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-355	-400	0	-290	110	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-355	-400	0	-290	110	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.167.333	-1.426.939	0	-1.143.257	283.682	0

Produktbeschreibung Produkt 53.50.10 Schwerbehindertenausweis			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	Schwerpunkt ist die Bearbeitung von Erst- und Änderungsanträgen zur Feststellung des Grades der Behinderung (GdB) und/oder der Feststellung von bestimmten gesundheitlichen Merkzeichen (z. B. "G" - erhebliche Gehbehinderung, "RF" - Rundfunkgebührenermäßigung). Ein weiterer Schwerpunkt ist die Bearbeitung erst- u. zweitinstanzlicher Streitverfahren. In diesen erfolgt eine wichtige Überprüfung der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns. Im Rahmen des Feststellungsverfahrens ist der medizinische Sachverhalt umfassend aufzuklären und anschließend korrekt zu bewerten. Hierzu werden z. B. aktuelle Befundberichte der behandelnden Ärzte eingeholt und ausgewertet. Soweit eine Besserung der gesundheitlichen Leiden denkbar ist, werden zu einem späteren Zeitpunkt nach der Versorgungsmedizinverordnung vorgeschriebene Nachprüfungen durchgeführt. Die Feststellungsverfahren sind zügig und sorgfältig durchzuführen. Das Feststellungsverfahren ist stark mitwirkungsabhängig. Wesentliche Zeitanteile sind mit der Einholung der Befundberichte oder Gutachten bei Ärzten oder Sozialversicherungsträgern verbunden. Auf diesen Zeitfaktor hat das Gesundheitsamt kaum einen Einfluss.		
Auftragsgrundlage	§ 152 SGB IX, Versorgungsmedizinverordnung, Schwerbehindertenausweisverordnung, Weisungen der Fachaufsichtsbehörde (Bezirksregierung Münster)		
Zielgruppen	Erstantragsteller sowie Personen, die in der Vergangenheit bereits einen Feststellungsbescheid erhalten haben / Personen mit Beratungswunsch		
Ziele	Die Quote der in weniger als 3 Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge beträgt mindestens 50 %. *) Die Rechtmäßigkeit getroffener Feststellungen spiegelt sich wider in der Anzahl der beendeten Streitverfahren, in denen eine Verpflichtung des Kreises Coesfeld zur Kostentragung nicht erfolgte. Landesweite Vergleichszahlen liegen hierzu nicht vor. In den vergangenen Jahren schwankte die Quote für den Kreis Coesfeld um die 90%, so dass dieser Wert auch als Zielvorgabe vorgeschlagen wird.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Quote (in %) der in weniger als drei Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge	50	36	72 %
Quote (in %) der ohne Kostentragungspflicht beendeten erstinstanzlichen Verfahren	90	87	97 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl Erstanträge	2.000	2.264	
Anzahl Änderungsanträge	2.200	2.366	
Anzahl der Nachprüfungen von Amts wegen	1.000	1.038	
Anzahl Widersprüche	900	947	
Anzahl Klagen	150	152	
Anzahl Beschwerden / Petitionen	15	3	
Erläuterungen	*) Bis 2022 betrug die Zielvorgabe mindestens 77 %.		

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben Ja

Rechtsbindungsgrad Muss

Verantwortlich Abt. 53 - Gesundheitsamt

Beschreibung Die Wahrnehmung kommunaler Planungs- und Koordinationsaufgaben durch das Gesundheitsamt dient dem Zweck, für eine ausreichende gesundheitliche Versorgung und Gesundheitsförderung der Einwohner im Kreis Coesfeld Sorge zu tragen und dabei z. B. die unterschiedlichen Gesundheitsrisiken, Lebenslagen, Verhaltensweisen und Krankheitsverläufe zu berücksichtigen.

In Zusammenarbeit mit den verschiedenen Verantwortlichen und Beteiligten in den Bereichen der gesundheitlichen und sozialen Versorgung, Prävention, Gesundheitsförderung und Selbsthilfe wird dazu angestrebt, trägerübergreifende Planungsinstrumente und Koordinationsstrukturen zu entwickeln und diese zielgerichtet, handlungsorientiert sowie nachhaltig nutzbar zu machen.

Dies umfasst die folgenden, miteinander verknüpften Aufgabenbereiche:

- Kommunale Gesundheitsberichterstattung und -planung:

Durch die Kommunale Gesundheitsberichterstattung werden adressatenorientiert Informationen über die gesundheitliche Situation der Bevölkerung, über Gesundheitsrisiken, über Gesundheitsressourcen und über die Versorgung mit Gesundheitsleistungen zur Verfügung gestellt sowie Handlungsbedarfe aufgezeigt, die eine Grundlage für kommunale Planungs- und Umsetzungsprozesse bilden können. Zur Beschreibung und Bewertung der gesundheitlichen Lage und Versorgung im Kreisgebiet sind relevante Themen passend aufzubereiten (Berichte, Dokumentationen) sowie aussagekräftige Datengrundlagen herzustellen (Datenerhebung, -aufbereitung und -analyse). Soweit möglich werden dabei nicht nur die Bestandsanalysen und Bedarfsermittlungen in Abstimmung und Zusammenarbeit mit den unterschiedlichen Verantwortlichen und Beteiligten durchgeführt, sondern darauf aufbauend auch die Planung und Entwicklung von Handlungsempfehlungen, Standards, Konzepten, Maßnahmen oder Projekten (kooperative und koordinierte Gesundheitsplanung) einschl. ihrer Umsetzung.

- Kommunale Gesundheitskoordination:

Gegenstand der (einzelfallübergreifenden) Koordination sind die Angebote, Maßnahmen, Leistungen, Projekte und Interessen in den Bereichen der gesundheitlichen und sozialen Versorgung, Prävention, Gesundheitsförderung und Selbsthilfe im Kreis (ortsnahe Koordinierung) zusammen mit den verschiedenen Verantwortlichen, Beteiligten und Betroffenen. Diese werden dabei zur Information und Zusammenarbeit sowie zur Abstimmung und Planung systematisch einbezogen. Dies erfolgt beispielsweise nach relevanten Themenschwerpunkten gegliedert träger- und einrichtungsübergreifend sowie interdisziplinär (z. B. Psychiatriekoordination, Suchthilfekoordination, Koordination der medizinisch-sozialen Versorgung älterer Menschen, der Gesundheitsförderung oder der Gesundheitsberichterstattung).

Dazu gehört auch die Geschäftsführung der Gesundheitskonferenz und von themenbezogenen Facharbeitsgruppen: AK Erwachsenenpsychiatrie; AK Gerontopsychiatrie A;

AK Sucht und Abhängigkeitskranke; AK "psychosoziale und psychiatrische Versorgung von Kindern und Jugendlichen"; AG Impfschutz; AG Zukunft der ärztlichen Versorgung im Kreis Coesfeld; AG Alternativen zu freiheitsentziehenden Maßnahmen in Altenpflegeeinrichtungen und Einrichtungen der Behindertenhilfe.

Grundsätzliche Ziele dabei sind es, in Zusammenarbeit mit den verschiedenen Verantwortlichen und Beteiligten a) auf eine bedarfsgerechte gegenseitige Information und Koordination, b) auf erforderliche Aktivitäten und Maßnahmen sowie c) auf Erreichbarkeit und enge funktionale Abstimmung und Vernetzung der Angebote und Leistungen hinzuwirken.

- Mitwirkung bei der Krankenhausplanung:

Der Kreis Coesfeld ist gemäß KHGG NRW mittelbar an der Krankenhausversorgung beteiligt und hat z. B. im Planungsverfahren Anhörungsrechte.

- Stellungnahmen bei Anfragen und Planungen anderer Behörden:

Für Landräte-Konferenzen, Bezirksregierung, LWL, Euregio oder Arbeitsgruppensitzungen des LKT u.a. sind zu besonderen Themen Beiträge zu erarbeiten. Themen sind z. B. Ärztlicher Notfalldienst, Hausärztliche Versorgung, Demographiebericht oder Projektanfragen.

- Informationen für Einwohner über Angebote der gesundheitlichen und sozialen Versorgung:

Neben individuellen Auskünften auf Anfrage gehört dazu z. B. die Mitwirkung an der KoDat.Coe (Kommunale Datenbank Bildung, Gesundheit, Jugend & Familie, Pflege und Soziales).

- Zuwendungsmanagement & Controlling von Fördermaßnahmen:

Das Zuwendungs- und Kontraktmanagement einschl. Controlling und Steuerung der

Produktbeschreibung Produkt 53.50.20 Gesundheitskoordination und -planung / Zuwendungsmanagement

Kreishaushalt

	Maßnahmenentwicklung wird als freiwillige Leistung für die Förderung folgender externer Stellen wahrgenommen: Fach- und Beratungsstellen oder Selbsthilfegruppen der Suchtkrankenhilfe und Suchtprävention, Kontakt- und Beratungsstelle für Menschen mit psychischen Beeinträchtigungen. Gruppen für Menschen mit psychischen Beeinträchtigungen und deren Angehörige. Beispiele aktueller Teilziele und Themenschwerpunkte für die o. a. Aufgabenwahrnehmung sind a) Erstellung und Fortschreibung des Seuchenalarmplanes inkl. des Influenza-Pandemieplanes, Grippeprävention b) verstärkte Etablierung von Alternativen zu freiheitsentziehenden Maßnahmen in Altenpflegeeinrichtungen c) Bestandsaufnahme zur Hilfe und Versorgung psychisch kranker Kinder und Jugendlicher, d) Entwicklung von Präventions- und Hilfemaßnahmen zum exzessiven Internet-/Online-Gebrauch; e) Entwicklung milieuspezifischer und geschlechtsspezifischer Angebote zur Gesundheitsförderung von Kindern, Jugendlichen und deren Familien (in Zusammenarbeit mit dem AK Prävention) f) Weiterentwicklung von Hilfen und Zusammenarbeit in Fällen stationärer Entgiftungsbehandlungen und zur Frühintervention bei riskantem Konsum von Alkohol, Cannabis usw., g) Weiterentwicklung von Hilfen und Prävention für Kinder psychisch kranker Eltern, h) Weiterentwicklung der Fördermaßnahmen zur Suchtkrankenhilfe und Suchtprävention. i) Fachliche Begleitung der „KICS“ („Kreisarbeitsgemeinschaft Interessenvertretung Coesfeld der Selbsthilfe von Menschen mit Behinderungen und ihrer Angehörigen“) zur Unterstützung der Wahrnehmung von Aufgaben eines Behindertenbeirates j) Förderung und Weiterentwicklung von Unterstützungsangeboten für Selbsthilfegruppen
Auftragsgrundlage	ÖGDG NRW, KHGG NRW, Kreistagsbeschlüsse
Zielgruppen	Bevölkerung des Kreises Coesfeld, Leistungsanbieter und Kostenträger, Selbsthilfeinitiativen, kreisverwaltungsinterne Adressaten und andere Behörden
Ziele	Hinweis: Mit Kennzahlen hinterlegte Ziele sind hier nicht sinnvoll, da sie zu diesem Produkt aufgrund der Komplexität und Unbestimmtheit nur eingeschränkt messbar und bedingt steuerbar sind. Die in der Beschreibung genannten Ziele sind nicht an Mengenvorgaben orientiert, sondern an der Realisierung bestimmter Inhalte in Abhängigkeit von der Zusammenarbeit mit externen Stellen, z. B. auf der Basis eines stabilen Netzwerkes Projekte durchführen zu können, Abläufe zu optimieren oder Planungsgrundlagen zu schaffen. Kennzahlen hätten für diesen Aufgabenbereich keine Aussagekraft, weil sich hier an einer Zahl oder einem Zahlenvergleich nicht eindeutig ablesen lässt, wann z. B. ein Netzwerk stabil oder ein Ablauf optimiert ist oder Planungsgrundlagen ausreichend hergestellt sind.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 53.60 Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfeinheit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.456	1.438	0	0	-1.438	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	16	16	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.376.439	0	0	26.000	26.000	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.377.895	1.438	0	26.016	24.578	0
11	Personalaufwendungen	-423.387	-50.000	0	-46.993	3.007	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-711.186	0	0	-113.946	-113.946	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.432	-1.438	0	-994	444	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120.205	0	0	-1.651	-1.651	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.257.210	-51.438	0	-163.583	-112.145	0
18	Ordentliches Ergebnis	120.685	-50.000	0	-137.567	-87.567	0
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	120.685	-50.000	0	-137.567	-87.567	0
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	120.685	-50.000	0	-137.567	-87.567	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	120.685	-50.000	0	-137.567	-87.567	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	120.685	-50.000	0	-137.567	-87.567	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 53.60 Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfeinheit

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.- übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	16	16	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.742.466	0	0	100.412	100.412	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.742.466	0	0	100.428	100.428	0
10	Personalauszahlungen	-423.387	-50.000	0	-50.329	-329	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-583.350	0	0	-119.055	-119.055	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-129.146	0	0	-1.750	-1.750	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.135.882	-50.000	0	-171.134	-121.134	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	606.584	-50.000	0	-70.707	-20.707	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.867	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.867	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.867	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	613.451	-50.000	0	-70.707	-20.707	0

Produktbeschreibung Produkt 53.60.10 Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfeinheit			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Ja		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 53 - Gesundheitsamt		
Beschreibung	Betrieb eines Impfzentrums Mit Erlass vom 04.12.2020 hat das Ministerium für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen den Kreis als Träger des Öffentlichen Gesundheitsdienstes angewiesen, ein Impfzentrum einzurichten und in betriebsbereitem Zustand zu halten. Die Betriebsbereitschaft des Impfzentrums ist laut Erlass mit Ablauf des 14.12.2020 herzustellen und die Betriebsdauer für mehrere Monate vorzusehen. Der Betrieb des Impfzentrums wurde zum 30.09.2021 eingestellt. Mit dem Erlass des Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 09.09.2021 zur Organisation des Impfgeschehens gegen COVID-19 ab Oktober 2021 wurde den Kreisen und kreisfreien Städten aufgegeben, zum 01.10.2021 zunächst befristet bis zum 31.12.2022 eine „Koordinierende COVID-Impfeinheit (KoCI)“ einzurichten, um Impfbedarfe, die nicht durch die Arztpraxen gedeckt werden können, entsprechend der Erlasslage bedienen zu können (z.B. zur Koordination der Auffrischungs-Impfangebote in stationären Einrichtungen und Planung weiterer niedrigschwelliger mobiler Impfangebote für die Allgemeinbevölkerung etc.). Derzeit ist die Einrichtung der Koordinierenden COVID-Impfeinheit befristet bis zum 31.12.2022.		
Auftragsgrundlage	Erlasse des Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 04.12.2020 und vom 09.09.2021		
Zielgruppen	Bevölkerung im Kreis Coesfeld gemäß der Priorisierung der Ständigen Impfkommission (STIKO)		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Anteil der geimpften Personen mit Anspruch auf prioritäre Impfung in % *)			
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl der Impfungen insgesamt *)			
Durchschnittliche Impfungen pro Tag *)			
Erläuterungen	*) Mit dem 30. Erlass zur Organisation des Impfgeschehens gegen COVID-19 vom 09.11.2022 hatte das MAGS die Beendigung der stationären Impfangebote zum 31.12.2022 verfügt. Dementsprechend wurde die Impfstelle des Kreises Coesfeld in Lüdinghausen zum 31.12.2022 geschlossen. Im Jahr 2023 haben keine Impfungen mehr stattgefunden. Somit liegen keine Ist-Werte vor.		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	941.058	329.916	0	779.301	449.385	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113	0	0	-458	-458	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.642	150.000	0	235.719	85.719	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	841.575	639.626	0	-82.226	-721.852	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	904.799	2.155.580	0	2.998.551	842.971	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.902.188	3.275.122	0	3.930.888	655.766	0
11	Personalaufwendungen	-8.051.020	-10.621.102	0	-4.546.942	6.074.160	0
12	Versorgungsaufwendungen	-11.660.105	-7.194.304	0	-11.577.656	-4.383.352	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-495.692	-525.550	-45.000	-443.026	82.524	-80.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-400.558	-622.861	0	-374.993	247.868	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.678.455	-1.822.487	0	-1.664.813	157.674	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-22.285.830	-20.786.303	-45.000	-18.607.431	2.178.872	-80.000
18	Ordentliches Ergebnis	-19.383.642	-17.511.181	-45.000	-14.676.543	2.834.638	-80.000
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	-19.383.642	-17.511.181	-45.000	-14.676.543	2.834.638	-80.000
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	-19.383.642	-17.511.181	-45.000	-14.676.543	2.834.638	-80.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-19.383.642	-17.511.181	-45.000	-14.676.543	2.834.638	-80.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-19.383.642	-17.511.181	-45.000	-14.676.543	2.834.638	-80.000

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Personal und Organisation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024.397	200.000	0	499.571	299.571	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	3.113	3.113	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.854	154.740	0	241.435	86.695	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	555.664	513.741	0	570.660	56.919	0
07	Sonstige Einzahlungen	15.488	0	0	13.367	13.367	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.805.403	868.481	0	1.328.146	459.665	0
10	Personalauszahlungen	-3.672.602	-5.374.913	0	-3.712.934	1.661.979	0
11	Versorgungsauszahlungen	-6.682.986	-7.193.693	0	-6.989.499	204.194	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-360.799	-537.250	-56.700	-601.188	-63.938	-92.431
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.350.823	-1.749.423	-76.648	-1.503.330	246.093	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.067.211	-14.855.279	-133.348	-12.806.951	2.048.328	-92.431
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.261.808	-13.986.798	-133.348	-11.478.805	2.507.993	-92.431
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-877.972	-1.937.690	-1.174.540	-820.242	1.117.448	-1.057.688
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.792.865	-3.092.295	0	-3.092.295	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.670.837	-5.029.985	-1.174.540	-3.912.537	1.117.448	-1.057.688
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.670.837	-5.029.985	-1.174.540	-3.912.537	1.117.448	-1.057.688
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.932.645	-19.016.783	-1.307.888	-15.391.341	3.625.442	-1.150.119

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.621	136.611	0	442.649	306.038	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.113	0	0	-458	-458	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	211.642	150.000	0	234.293	84.293	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	835.873	630.562	0	-89.719	-720.281	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	879.657	2.155.580	0	2.924.397	768.817	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.580.905	3.072.753	0	3.511.162	438.409	0
11	Personalaufwendungen	-6.490.669	-8.828.439	0	-2.680.975	6.147.464	0
12	Versorgungsaufwendungen	-11.660.105	-7.194.304	0	-11.577.656	-4.383.352	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-379.814	-269.050	0	-312.206	-43.156	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.783	-3.200	0	-3.447	-247	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-848.100	-748.966	0	-809.220	-60.254	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-19.388.472	-17.043.960	0	-15.383.505	1.660.455	0
18	Ordentliches Ergebnis	-16.807.566	-13.971.207	0	-11.872.343	2.098.864	0
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	-16.807.566	-13.971.207	0	-11.872.343	2.098.864	0
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	-16.807.566	-13.971.207	0	-11.872.343	2.098.864	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-16.807.566	-13.971.207	0	-11.872.343	2.098.864	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-16.807.566	-13.971.207	0	-11.872.343	2.098.864	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024.397	200.000	0	499.571	299.571	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	3.113	3.113	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.854	154.740	0	240.040	85.300	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549.962	503.430	0	562.849	59.419	0
07	Sonstige Einzahlungen	15.488	0	0	13.367	13.367	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.799.701	858.170	0	1.318.941	460.771	0
10	Personalauszahlungen	-2.111.602	-3.582.251	0	-1.856.314	1.725.937	0
11	Versorgungsauszahlungen	-6.682.986	-7.193.693	0	-6.989.499	204.194	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-238.007	-269.050	0	-454.013	-184.963	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-743.957	-835.655	-76.648	-814.456	21.199	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.776.553	-11.880.649	-76.648	-10.114.282	1.766.367	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.976.852	-11.022.479	-76.648	-8.795.341	2.227.138	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.131	-4.400	0	-2.883	1.517	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.792.865	-3.092.295	0	-3.092.295	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.795.996	-3.096.695	0	-3.095.178	1.517	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.795.996	-3.096.695	0	-3.095.178	1.517	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-13.772.848	-14.119.174	-76.648	-11.890.519	2.228.655	0

Investitionen Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
110108PRST Erwerb v. Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	-5.792.865	-3.092.295	0	-3.092.295	0	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.792.865	-3.092.295	0	-3.092.295	0	0

Produktbeschreibung Produkt 11.01.01 Personalbetreuung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																					
Rechtsbindungsgrad	Muss																					
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation																					
Beschreibung	Der Bereich Personalbetreuung umfasst die Bearbeitung sämtlicher Personalangelegenheiten der Beschäftigten der Kreisverwaltung. Hierzu zählt zunächst die eigentliche Personalsachbearbeitung mit den unterschiedlichen Maßnahmen, die das Dienst- bzw. Arbeitsverhältnis betreffen (z. B. Ernennungen, Einstellungen, Teilzeitbewilligungen, Arbeitsvertragsänderungen). Die Lohnabrechnung mit der Berechnung und Zahlbarmachung der Entgelte und der Besoldung stellt den anderen Hauptaufgabenbereich der Personalbetreuung dar. Darüber hinaus werden hier weitere Aufgaben wie die Gewährung von Reisekosten und Trennungsentschädigungen sowie die Verwaltung der Zeiterfassung (An- und Abwesenheit) wahrgenommen. Allgemeine Ziele der Personalbetreuung sind die Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Anwendung der arbeits-, tarif- und dienstrechtlichen Bestimmungen sowie eine hohe Servicequalität durch umfassende Beratung der Vorgesetzten und Beschäftigten in personalrechtlichen Fragen. Im Bereich der Lohnabrechnung übernimmt der Kreis Coesfeld seit einigen Jahren diese Aufgabe im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit gegen Kostenerstattung auch für die Beschäftigten der Gemeinden Havixbeck (seit Februar 2014) und Nordkirchen (seit Mai 2015). Es ist grundsätzlich vorgesehen, diese interkommunale Zusammenarbeit in den nächsten Jahren weiter auszubauen, um durch Nutzung der Synergieeffekte die Wirtschaftlichkeit der Abrechnung weiter zu erhöhen. Voraussetzung hierfür ist, dass die technischen und organisatorischen Voraussetzungen bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden vorhanden sind und die Bereitschaft zur Zusammenarbeit besteht.																					
Auftragsgrundlage	Vorschriften des Arbeits-, Tarif- und Dienstrechts																					
Zielgruppen	Beschäftigte der Kreisverwaltung, Versorgungsempfänger, Dritte (z.B. externe Bewerber, Finanzamt, Krankenkassen)																					
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)</td><td>1.038</td><td>1.096</td></tr><tr><td>- davon Beamte</td><td>275</td><td>269</td></tr><tr><td>- davon Tarifbeschäftigte</td><td>719</td><td>789</td></tr><tr><td>- davon Auszubildende / Anwärter</td><td>44</td><td>19 / 19</td></tr><tr><td>Anzahl der Abrechnungsfälle Kreis *)</td><td>12.700</td><td>13.177</td></tr><tr><td>Anzahl der Abrechnungsfälle IKZ *)</td><td>2.550</td><td>2.720</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)	1.038	1.096	- davon Beamte	275	269	- davon Tarifbeschäftigte	719	789	- davon Auszubildende / Anwärter	44	19 / 19	Anzahl der Abrechnungsfälle Kreis *)	12.700	13.177	Anzahl der Abrechnungsfälle IKZ *)	2.550	2.720
	Planwert 2023	Ist 2023																				
Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle)	1.038	1.096																				
- davon Beamte	275	269																				
- davon Tarifbeschäftigte	719	789																				
- davon Auszubildende / Anwärter	44	19 / 19																				
Anzahl der Abrechnungsfälle Kreis *)	12.700	13.177																				
Anzahl der Abrechnungsfälle IKZ *)	2.550	2.720																				
Erläuterungen	*) Es handelt sich um die kumulierte Anzahl der monatlichen Fälle, für die das Lohnbüro des Kreises Coesfeld die Lohnabrechnung durchführt. Die Grundzahl „Kreis“ beinhaltet die Abrechnungsfälle für die kreiseigenen Beschäftigten, während die Grundzahl „IKZ“ die Abrechnungsfälle der Städte und Gemeinden enthält, für die der Kreis die Lohnabrechnung im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit übernimmt.																					

Produktbeschreibung Produkt 11.01.02 Personalentwicklung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																	
Rechtsbindungsgrad	Muss																																	
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation																																	
Beschreibung	Der Bereich Personalentwicklung – und Personalsteuerung beinhaltet zunächst die Planung des Personaleinsatzes und Ermittlung des künftigen Personalbedarfs unter Berücksichtigung der Fluktuation und der demografischen Entwicklung. Basierend auf den Planungen sind die Ausschreibung der zu besetzenden Stellen und das anschließende Auswahlverfahren durchzuführen. Gleichzeitig wird der Personalbedarf durch die bedarfsgerechte Gewinnung und Betreuung von Nachwuchskräften gedeckt, zu der auch die Planung und Koordinierung der Ausbildungsabläufe und -inhalte gehören. Dabei sind auch die Vorgaben und Ziele zur Gleichstellung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zu berücksichtigen, die sich z. B. aus dem Landesgleichstellungsgesetz und dem Sozialgesetzbuch IX ergeben. Das bereits vorhandene Personal ist in Bezug auf bestehende und künftige Anforderungen der Aufgabenerfüllung im Rahmen von Fortbildungsmaßnahmen zu qualifizieren. Daneben sind weitere Instrumente der Personalentwicklung wie Beurteilungswesen, leistungsorientierte Bezahlung und Führungskräftenachwuchsqualifizierung laufend zu koordinieren und auf neu zu entwickelnde Bausteine abzustimmen. Weitere Elemente der Personalentwicklung und -steuerung sind z. B. die Aufstellung des Stellenplanes, die sachgerechte Bewertung der Planstellen sowie die Entwicklung und Überarbeitung von Dienstvereinbarungen mit dem Personalrat (z. B. zur Arbeitszeitregelung). Allgemeine Ziele der Personalentwicklung und -steuerung sind ein möglichst wirtschaftlicher und bedarfsgerechter Einsatz des Personals unter Beachtung der finanziellen Rahmenbedingungen sowie die langfristige Sicherstellung des Personalbedarfs durch gezielte Nachwuchsförderung und Qualifizierung. In diesem Zusammenhang stellt auch die Sicherstellung und Förderung der Gesundheit der Beschäftigten ein wichtiges Ziel dar, dem durch unterschiedliche Maßnahmen (z. B. Betriebliches Eingliederungsmanagement, Durchführung von Gesundheitstagen) Rechnung getragen wird.																																	
Auftragsgrundlage	Haushaltsrechtliche sowie arbeits-, dienst- und tarifrechtliche Vorschriften, Vorgaben der Verwaltungsleitung																																	
Zielgruppen	Beschäftigte und Nachwuchskräfte der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, politische Gremien, externe Bewerber																																	
Ziele	- Die Ausbildungsquote (Anteil der Nachwuchskräfte an der Gesamtzahl der Beschäftigten) beträgt mindestens 4 %. - Die Schwerbehindertenquote liegt über dem gesetzlichen Mindestwert von 5 % gem. § 71 SGB IX.																																	
Kennzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th><th>Zielerreichungsquote</th></tr><tr><td>Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX</td><td>5,0 %</td><td>6,8 %</td><td>136 %</td></tr><tr><td>Ausbildungsquote</td><td>4,2 %</td><td>3,47 %</td><td>83 %</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX	5,0 %	6,8 %	136 %	Ausbildungsquote	4,2 %	3,47 %	83 %																					
	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote																															
Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX	5,0 %	6,8 %	136 %																															
Ausbildungsquote	4,2 %	3,47 %	83 %																															
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr</td><td>1,2</td><td>0,5</td></tr><tr><td>durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr</td><td>14</td><td>17</td></tr><tr><td>Altersstruktur der Beschäftigten</td><td></td><td></td></tr><tr><td>- bis 25 Jahre</td><td>98</td><td>69</td></tr><tr><td>- bis 35 Jahre</td><td>210</td><td>210</td></tr><tr><td>- bis 45 Jahre</td><td>190</td><td>245</td></tr><tr><td>- bis 55 Jahre</td><td>275</td><td>220</td></tr><tr><td>- bis 65 Jahre</td><td>265</td><td>325</td></tr><tr><td>- über 65 Jahre</td><td></td><td>27</td></tr><tr><td>Frauenanteil</td><td>593 (57 %)</td><td>623 (56,84 %)</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	1,2	0,5	durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr	14	17	Altersstruktur der Beschäftigten			- bis 25 Jahre	98	69	- bis 35 Jahre	210	210	- bis 45 Jahre	190	245	- bis 55 Jahre	275	220	- bis 65 Jahre	265	325	- über 65 Jahre		27	Frauenanteil	593 (57 %)	623 (56,84 %)
	Planwert 2023	Ist 2023																																
durchschnittliche Anzahl Fortbildungstage pro Mitarbeiter und Jahr	1,2	0,5																																
durchschnittliche Anzahl Krankentage pro Mitarbeiter und Jahr	14	17																																
Altersstruktur der Beschäftigten																																		
- bis 25 Jahre	98	69																																
- bis 35 Jahre	210	210																																
- bis 45 Jahre	190	245																																
- bis 55 Jahre	275	220																																
- bis 65 Jahre	265	325																																
- über 65 Jahre		27																																
Frauenanteil	593 (57 %)	623 (56,84 %)																																

Produktbeschreibung Produkt 11.01.03 Arbeitssicherheit

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein								
Rechtsbindungsgrad	Muss								
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation								
Beschreibung	Präventive Maßnahmen zur Sicherstellung des betrieblichen Arbeits- und Gesundheitsschutzes Dazu zählen die Tätigkeiten der Betriebsärztin, des Sicherheitsingenieurs und der Sicherheitsbeauftragten. Sie beraten die Arbeitgeber und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer in Arbeitsschutzangelegenheiten und geben Empfehlungen oder machen Vorgaben hinsichtlich der Ausstattung von Arbeitsplätzen für Bedienstete mit gesundheitlicher Beeinträchtigung. Außerdem kontrollieren sie die Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben und führen Besichtigungen und Begehungen durch. Die Fachabteilung ergreift Maßnahmen zum Schutz der Bediensteten vor Gefahren und Unfällen. Sie führt die Vor- und Nachbereitung des Arbeits- und Gesundheitsschutzausschusses durch.								
Auftragsgrundlage	Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit (ASiG); Unfallverhütungsvorschriften								
Zielgruppen	Beschäftigte des Kreises; Kreis als Arbeitgeber; Personalabteilung, Zentrale Dienste bzw. zuständige Fachabteilungen zwecks Umsetzung der empfohlenen Maßnahmen								
Ziele	Die Anzahl der Arbeitsunfälle beim Kreis Coesfeld liegt unterhalb des Durchschnittes im öffentlichen Dienst von 7,7 / 1.000 Vollarbeiter (Wert aus 2021). *1)								
Kennzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th><th>Zielerreichungsquote</th></tr><tr><td>Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)</td><td>< 15</td><td>15</td><td>100 %</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)	< 15	15	100 %	
Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote							
Arbeitsunfälle pro 1.000 Vollarbeiter *)	< 15	15	100 %						
Grundzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Arbeitsunfälle</td><td>9</td><td>13</td></tr><tr><td>Vollarbeiter / Stellen *)</td><td>825</td><td>894</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Arbeitsunfälle	9	13	Vollarbeiter / Stellen *)	825	894
Planwert 2023	Ist 2023								
Arbeitsunfälle	9	13							
Vollarbeiter / Stellen *)	825	894							
Erläuterungen	*) Zielvorgabe bis 2026 von 10 / 1.000 Ein Vollarbeiter entspricht der durchschnittlich von einer vollbeschäftigten Person tatsächlich geleisteten Arbeitsstundenzahl.								

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76	36.078	0	36.079	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.463	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	5.142	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	9.681	36.078	0	36.079	1	0
11	Personalaufwendungen	-412.088	-519.961	0	-561.525	-41.564	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100.732	-201.500	-45.000	-117.990	83.510	-80.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-810	-1.469	0	-2.338	-869	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-230.643	-347.096	0	-251.161	95.935	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-744.273	-1.070.026	-45.000	-933.015	137.011	-80.000
18	Ordentliches Ergebnis	-734.592	-1.033.948	-45.000	-896.935	137.013	-80.000
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	-734.592	-1.033.948	-45.000	-896.935	137.013	-80.000
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	-734.592	-1.033.948	-45.000	-896.935	137.013	-80.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-734.592	-1.033.948	-45.000	-896.935	137.013	-80.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-734.592	-1.033.948	-45.000	-896.935	137.013	-80.000

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.463	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.463	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-412.511	-519.961	0	-554.249	-34.288	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.253	-213.200	-56.700	-134.345	78.855	-92.431
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-213.248	-347.096	0	-256.239	90.857	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-733.013	-1.080.257	-56.700	-944.832	135.425	-92.431
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-728.550	-1.080.257	-56.700	-944.832	135.425	-92.431
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-103	0	0	-103	-103	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-103	0	0	-103	-103	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-103	0	0	-103	-103	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-728.653	-1.080.257	-56.700	-944.935	135.322	-92.431

Produktbeschreibung Produkt 11.02.01 Organisation

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation
Beschreibung	Im Bereich Organisation werden klassische Aufgaben des Organisationsmanagements wahrgenommen, u.a. - Fortschreibung des Organisationsplans der Kreisverwaltung Coesfeld, - Verteilung von Aufgaben auf einzelne Organisationseinheiten, - Erstellung und Aktualisierung von internen Dienst- und Geschäftsanweisungen - Beratung der Verwaltungsleitung und der Fachabteilungen zu Fragen der Organisation, - Betreuung des Vorschlagswesens. Im Weiteren werden schwerpunktmäßig folgende Aufgaben bearbeitet: Prozessmanagement: Im Rahmen von Prozessmanagement werden Prozesse softwareunterstützt aufgenommen, optimiert und dokumentiert. Dies geschieht vor dem Hintergrund der Erhöhung der Effektivität und der Effizienz sowie der möglichen Digitalisierung von vorhandenen Verwaltungsprozessen. Im Weiteren geht es um die Dokumentation von Wissen (insbesondere im Rahmen von Personalfluktuations). Risikomanagement: Der Kreis unterliegt wie jede Verwaltung internen und externen Faktoren und Einflüssen, die sich auf die angestrebte Zielerreichung auswirken können. Mithilfe des Risikomanagements werden die Hauptrisiken für den Kreis Coesfeld systematisch und strukturiert erfasst und können so bewusst in Entscheidungen berücksichtigt und gesteuert werden. Interkommunale Zusammenarbeit: Durch Erfahrungsaustausch und Zusammenarbeit mit Kommunen und Fachverbänden soll die Aufgabenerledigung optimiert und der Ressourceneinsatz minimiert werden. Im Rahmen der zentralen Steuerung wird die interkommunale Zusammenarbeit gefördert, unterstützt und koordiniert.
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW oder der Abteilungen
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Abteilungen, Fachdienste sowie Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbeschreibung Produkt 11.02.02 Digitalisierung und E-Government			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation		
Beschreibung	Im Bereich Digitalisierung und E-Government geht es darum, mithilfe digitaler Instrumente Verwaltungsabläufe zu optimieren und zu vereinfachen. Dies umfasst digitale Angebote u.a. für Bürgerinnen und Bürger, Unternehmen und anderen Behörden sowie die Digitalisierung von internen Prozessen. Im Fokus der externen Digitalisierung stehen die nutzerfreundliche Bereitstellung von Informationen zu Verwaltungsdienstleistungen, die Kommunikation mit der Verwaltung und die digitale Antragstellung. Ziel ist eine vollständig digitale Abwicklung von Verwaltungsvorgängen. Zur Digitalisierung interner Prozesse werden digitale Sachakten, Fallakten und Workflows eingeführt und abgeschlossene Papierakten digitalisiert. In den Einführungsprojekten werden die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter einbezogen, angefangen von der Definition von Anforderungen bis hin zur Umstellung auf die digitale Bearbeitung an den jeweiligen Arbeitsplätzen.		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW Onlinezugangsgesetz – OZG E-Government-Gesetz Nordrhein-Westfalen - EGovG NRW		
Zielgruppen	Kreisbevölkerung, Unternehmen, Kreistag, alle Bediensteten und Abteilungen		
Ziele	Der Digitalisierungsgrad innerhalb der Verwaltung wird bis zum 31.12.2024 auf über 60 % gesteigert.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Digitalisierungsgrad innerhalb der Verwaltung *)	54 %	55 %	102 %
Erläuterungen	*) Der Digitalisierungsgrad innerhalb der Verwaltung beschreibt den Anteil der Beschäftigten auf Stellen mit vollständiger Anbindung an das verwaltungsinterne Dokumentenmanagementsystem in Relation zur Gesamtzahl der Beschäftigten (ohne Fleischbeschauer, Bauhofpersonal und Auszubildenden).		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.362	157.227	0	300.573	143.346	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.426	1.426	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.240	9.064	0	7.493	-1.571	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	20.000	0	0	74.154	74.154	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	311.602	166.291	0	383.647	217.356	0
11	Personalaufwendungen	-1.148.264	-1.272.702	0	-1.304.441	-31.739	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.146	-55.000	0	-12.830	42.170	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-389.965	-618.192	0	-369.208	248.984	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599.712	-726.425	0	-604.432	121.993	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.153.085	-2.672.318	0	-2.290.911	381.407	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.841.484	-2.506.027	0	-1.907.264	598.763	0
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	-1.841.484	-2.506.027	0	-1.907.264	598.763	0
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	-1.841.484	-2.506.027	0	-1.907.264	598.763	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.841.484	-2.506.027	0	-1.907.264	598.763	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.841.484	-2.506.027	0	-1.907.264	598.763	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	1.395	1.395	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.240	10.311	0	7.811	-2.500	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.240	10.311	0	9.206	-1.105	0
10	Personalauszahlungen	-1.148.489	-1.272.702	0	-1.302.371	-29.669	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.538	-55.000	0	-12.830	42.170	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-393.618	-566.672	0	-432.636	134.036	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.557.646	-1.894.373	0	-1.747.837	146.536	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.556.406	-1.884.062	0	-1.738.632	145.430	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-874.739	-1.933.290	-1.174.540	-817.256	1.116.034	-1.057.688
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-874.739	-1.933.290	-1.174.540	-817.256	1.116.034	-1.057.688
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-874.739	-1.933.290	-1.174.540	-817.256	1.116.034	-1.057.688
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.431.144	-3.817.352	-1.174.540	-2.555.887	1.261.465	-1.057.688

Investitionen Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
100318EGOV Hard- und Software für Verwaltungsdigitalisierung	-22.140	-308.769	-252.769	-29.671	-279.098	-279.098
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-22.140	-308.769	-252.769	-29.671	-279.098	-279.098
160113KH01 Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem.	-28.790	-150.000	-100.000	-18.217	-131.783	-130.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-28.790	-150.000	-100.000	-18.217	-131.783	-130.000
160512KH01 Redundantes Server- und Speichersystem	-330.051	-285.456	-60.456	-280.673	-4.782	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-330.051	-285.456	-60.456	-280.673	-4.782	0
162311KH01 EnterpriseAgreement (Vertrag mit Microsoft)	0	-140.000	-100.000	0	-140.000	-140.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-140.000	-100.000	0	-140.000	-140.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
160213SCHU Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsab.)	0	-19.500	0	-2.906	-16.594	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-19.500	0	-2.906	-16.594	0
160312KH01 Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	-191.283	-526.800	-471.300	-148.209	-378.591	-378.590
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-191.283	-526.800	-471.300	-148.209	-378.591	-378.590
160412KH01 Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	-99.585	-110.015	-90.015	-9.446	-100.569	-50.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-99.585	-110.015	-90.015	-9.446	-100.569	-50.000
160712KH01 Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	-73.080	-231.750	-100.000	-150.364	-81.386	-80.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-73.080	-231.750	-100.000	-150.364	-81.386	-80.000

Produktbeschreibung Produkt 11.03.01 Informationstechnologie

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																
Rechtsbindungsgrad	Muss																
Verantwortlich	Abt. 11 - Personal und Organisation																
Beschreibung	Der FD 11.3 ist zuständig für die IT und Telekommunikation der Kreisverwaltung Coesfeld. Insbesondere geht es um die Aufrechterhaltung und Weiterentwicklung der IT Infrastruktur des Kreises, um aktuellen und zukünftigen Anforderungen unter Einbeziehung von aktuellen Standards im Bereich der Datensicherheit und des Datenschutzes gewachsen zu sein. Des Weiteren gehören die Beschaffung und Betreuung der Telekommunikationsanlagen und mobilen Endgeräte zu den Aufgaben, um die dauerhafte Funktionsfähigkeit der TK-Anlagen sicherzustellen. Ein weitere Baustein ist der Betrieb der Telefonzentrale und die damit verbundene bestmögliche Vermittlung der eingehenden Telefongespräche. Zusätzlich zu diesen Basisdiensten werden Standardsoftwareprodukte geschult, eigene Programme entwickelt und aktuelle Problemstellungen am Arbeitsplatz durch den Benutzerservice behoben.																
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW																
Zielgruppen	Alle Abteilungen, Verwaltungsleitung, Bürgerinnen/Bürger																
Ziele	Auftretende Störungen werden in mindestens 90 % der Fälle innerhalb eines Zeitraums von 4 Stunden beseitigt.																
Kennzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th><th>Zielerreichungsquote</th></tr><tr><td>Fehlerbeseitigung in 4 Std *1)</td><td>90 %</td><td>77 %</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Fehlerbeseitigung in 4 Std *1)	90 %	77 %										
Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote															
Fehlerbeseitigung in 4 Std *1)	90 %	77 %															
Grundzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Anzahl lokaler Rechner und Laptops *2)</td><td>1.050</td></tr><tr><td>Hauptanschlüsse im Festnetz</td><td>52</td></tr><tr><td>Handy-Verträge</td><td>50</td></tr><tr><td>Anzahl Smartphones und Tablet-PC</td><td>445</td></tr><tr><td>Betreuungsgrad in Rechner und Laptops je IT-Fachkraft *3)</td><td>140</td></tr><tr><td>Anzahl Schulungstage bzw. Infoveranstaltungen *4)</td><td></td></tr><tr><td>IT-Aufwendungen je Rechner und Laptops *5)</td><td>4.960,46 €</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Anzahl lokaler Rechner und Laptops *2)	1.050	Hauptanschlüsse im Festnetz	52	Handy-Verträge	50	Anzahl Smartphones und Tablet-PC	445	Betreuungsgrad in Rechner und Laptops je IT-Fachkraft *3)	140	Anzahl Schulungstage bzw. Infoveranstaltungen *4)		IT-Aufwendungen je Rechner und Laptops *5)	4.960,46 €
Planwert 2023	Ist 2023																
Anzahl lokaler Rechner und Laptops *2)	1.050																
Hauptanschlüsse im Festnetz	52																
Handy-Verträge	50																
Anzahl Smartphones und Tablet-PC	445																
Betreuungsgrad in Rechner und Laptops je IT-Fachkraft *3)	140																
Anzahl Schulungstage bzw. Infoveranstaltungen *4)																	
IT-Aufwendungen je Rechner und Laptops *5)	4.960,46 €																
Erläuterungen	*1) Fehlerbeseitigung innerhalb eines halben Arbeitstages (KGSt = 40 Std/Wo) *2) Die vorläufige IT-Vollausstattung der Arbeitsplätze wurde in 2013 erreicht. Der Einsatz von weiteren Laptops für Sonderaufgaben bzw. zur verbesserten Aufgabenerledigung ist zu erwarten. *3) Berechnung: Anzahl der Rechner/Laptops geteilt durch 6,3 Stellen (6,3 Stellen nehmen die direkte technische Betreuung der Hardware und die Betreuung der Fachanwendungen wahr) *4) Für das Jahr 2023 wurde kein Planwert ausgewiesen. *5) Berechnung: TUI-Saldo Produkt 11.03.01 zzgl. allgem. IT-Aufwendungen der Fachabteilungen (Konto 543103) geteilt durch Anzahl der Rechner/Laptops																

Teilergebnisrechnung Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	352.151	205.225	0	275.306	70.081	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	373.139	217.900	0	274.601	56.701	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.032	0	0	2.940	2.940	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	570.183	143.850	0	896.403	752.553	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	15.645	50.000	0	25.861	-24.139	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.332.149	616.975	0	1.475.111	858.136	0
11	Personalaufwendungen	-2.965.990	-3.131.278	0	-3.255.592	-124.314	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	-14.805	-14.805	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.429.081	-6.394.740	0	-6.173.678	221.062	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-599.301	-697.569	0	-596.226	101.343	0
15	Transferaufwendungen	-12.382	-13.000	0	-12.382	618	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.069.045	-2.244.292	0	-2.221.053	23.239	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-11.075.798	-12.480.879	0	-12.273.736	207.143	0
18	Ordentliches Ergebnis	-9.743.649	-11.863.904	0	-10.798.625	1.065.279	0
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	-9.743.649	-11.863.904	0	-10.798.625	1.065.279	0
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	-9.743.649	-11.863.904	0	-10.798.625	1.065.279	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-9.743.649	-11.863.904	0	-10.798.625	1.065.279	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.743.649	-11.863.904	0	-10.798.625	1.065.279	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.258	11.400	0	43.196	31.796	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	335.420	217.900	0	276.234	58.334	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.925	0	0	9.550	9.550	0
07	Sonstige Einzahlungen	158.601	143.850	0	205.198	61.348	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	735.204	373.150	0	534.178	161.028	0
10	Personalauszahlungen	-2.979.011	-3.131.278	0	-3.227.441	-96.163	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	-14.805	-14.805	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.087.805	-10.542.370	-4.191.630	-4.399.582	6.142.788	-5.344.891
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.382	-13.000	0	-12.382	618	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.970.946	-2.276.516	-43.274	-2.133.059	143.457	-41.730
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.050.144	-15.963.164	-4.234.904	-9.787.268	6.175.896	-5.386.621
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.314.940	-15.590.014	-4.234.904	-9.253.090	6.336.924	-5.386.621
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	130.959	4.200	0	9.532	5.332	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.053	0	0	80.305	80.305	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.012	4.200	0	89.838	85.638	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-95.343	-4.377.105	-1.777.105	-3.132.865	1.244.240	-1.279.636
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.451.689	-29.071.762	-19.547.262	-2.873.126	26.198.636	-25.552.874
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-275.832	-895.563	-684.513	-535.088	360.475	-705.844
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.822.864	-34.344.430	-22.008.880	-6.541.079	27.803.351	-27.538.354
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.677.853	-34.340.230	-22.008.880	-6.451.242	27.888.988	-27.538.354
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.992.793	-49.930.244	-26.243.784	-15.704.332	34.225.912	-32.924.974

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.126	1.215	0	2.867	1.652	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	35.062	7.800	0	21.826	14.026	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	37.188	9.015	0	24.693	15.678	0
11	Personalaufwendungen	-324.600	-267.579	0	-296.274	-28.695	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.669	-129.000	0	-30.696	98.304	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.458	-3.028	0	-3.189	-161	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.947	-88.815	0	-110.772	-21.957	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-430.674	-488.421	0	-440.931	47.490	0
18	Ordentliches Ergebnis	-393.486	-479.407	0	-416.238	63.169	0
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	-393.486	-479.407	0	-416.238	63.169	0
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	-393.486	-479.407	0	-416.238	63.169	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-393.486	-479.407	0	-416.238	63.169	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-393.486	-479.407	0	-416.238	63.169	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	9.511	7.800	0	7.792	-8	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.511	7.800	0	7.792	-8	0
10	Personalauszahlungen	-325.444	-267.579	0	-288.493	-20.914	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.373	-86.000	-1.000	-38.407	47.593	-31.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-49.867	-88.315	0	-66.837	21.478	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-538.684	-441.894	-1.000	-393.738	48.156	-31.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-529.173	-434.094	-1.000	-385.945	48.149	-31.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-106	-500	0	-153	347	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106	-500	0	-153	347	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-106	-500	0	-153	347	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-529.279	-434.594	-1.000	-386.099	48.495	-31.000

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung, Finanzcontrolling	
Kreishaushalt	
Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften
Beschreibung	Steuerung der Kreisfinanzen Die Haushaltssteuerung wird im Wesentlichen über die Aufstellung und die Ausführung des Kreishaushalts wahrgenommen. Als weitere Informations- und Steuerungselemente dienen der Jahresabschluss und der Gesamtabchluss bzw. der Beteiligungsbericht. Der Kreis Coesfeld hat aufgrund der nur geringen Entscheidungs- und Steuerungsrelevanz der bisher aufgestellten Gesamtabschlüsse erstmalig ab dem Abschlussjahr 2019 von der Möglichkeit der größenabhängigen Befreiung hinsichtlich der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses Gebrauch gemacht. Stattdessen wird ein Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW erstellt, der ausführliche Informationen über die unmittelbaren sowie mittelbaren Unternehmensbeteiligungen des Kreises Coesfeld enthält. Im Rahmen des Finanzcontrollings werden alle vier Monate Finanzberichte für den Kreistag über den aktuellen Stand und die zu erwartende Entwicklung des Kreishaushalts erstellt. Zum verwaltungsinternen Finanzcontrolling werden Monatsberichte gefertigt und ausgewertet. Als sogenannte Querschnittsabteilung nimmt die Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften - in diesem Produkt Serviceleistungen im Bereich der Haushaltswirtschaft für die gesamte Verwaltung wahr. Zu nennen sind hier die Beratung und Unterstützung der Abteilungen bei der Aufstellung des Haushalts, der Darstellung der Produktbeschreibungen sowie der Kennzahlen und Ziele. Des Weiteren werden sämtliche Vorgänge der Mittelbewirtschaftung im Rahmen der Ausführung der Leitlinien der Budgetierung des Kreises Coesfeld durch die Abt. 20 begleitet. Als weitere Serviceleistungen sind die Verarbeitung der elektronischen Finanzdaten in der Haushaltssoftware „INFOMA-Finanzwesen newsystem“ und die administrative Systembetreuung zu nennen. Die Bewirtschaftung der Finanzanlagen (z. B. Geldanlagen zur späteren Finanzierung der Belastungen aus den Pensions- und Beihilferückstellungen und der Rekultivierungsrückstellung) ist diesem Produkt ebenso zugeordnet wie das aktive Zins- und Schuldenmanagement. Der Erlass von Dienstanweisungen für den Bereich Finanzen, die jährliche Aktualisierung der Gebührensatzung des Kreises Coesfeld und die Mitwirkung bei der überörtlichen Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW sind Bestandteile dieses Produktes. Einen nicht unwesentlichen Teil des Produktes bildet die Erstellung verschiedener Finanzstatistiken, die eine erhebliche Wirkung auf zukünftige Finanzleistungen des Bundes oder des Landes NRW z. B. aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz des Landes NRW (GFG) zur Folge haben.
Auftragsgrundlage	§§ 53 ff. KrO NRW, GO NRW, KomHVO NRW einschließlich Erlasse der Ministerien des Landes NRW, BGB, HGB, GFG, UStG, AO, KAG NRW, Gesetz zur Einrichtung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW, Haushaltssatzung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld, Gebührengesetz des Landes NRW, Allgemeine Gebührensatzung des Kreises Coesfeld einschließlich Gebührentarif, Gesetz über die Statistiken der öffentlichen Finanzen und des Personals im öffentlichen Dienst (Finanz- und Personalstatistikgesetz - FPStatG), Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld
Zielgruppen	Aufsichtsbehörde, Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Verwaltungsleitung, Dezernate und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW, Einwohner/Öffentlichkeit
Ziele	Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung und des Jahresabschlusses *)
Erläuterungen	*) Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet in den Jahresabschlüssen anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) vorgegebenen NKF–Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen statt. Die darin enthaltenen Kennzahlen machen eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Gemeinde (Gemeindeverband) nach einheitlichen Kriterien möglich.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84	69	0	70	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.092	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	23	23	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.176	69	0	93	24	0
11	Personalaufwendungen	-407.617	-418.528	0	-451.009	-32.481	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.384	-1.240	0	-931	309	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-678	-620	0	-625	-5	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.718	-30.954	0	-19.646	11.308	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-440.396	-451.343	0	-472.211	-20.868	0
18	Ordentliches Ergebnis	-431.220	-451.274	0	-472.119	-20.845	0
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	-431.220	-451.274	0	-472.119	-20.845	0
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	-431.220	-451.274	0	-472.119	-20.845	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-431.220	-451.274	0	-472.119	-20.845	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-431.220	-451.274	0	-472.119	-20.845	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.092	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	23	23	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.092	0	0	23	23	0
10	Personalauszahlungen	-412.094	-418.528	0	-444.395	-25.867	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.373	-1.240	0	-837	403	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-30.620	-30.454	0	-19.611	10.843	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-444.087	-450.222	0	-464.843	-14.621	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-434.994	-450.222	0	-464.820	-14.598	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-63	-500	0	0	500	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63	-500	0	0	500	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-63	-500	0	0	500	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-435.057	-450.722	0	-464.820	-14.098	0

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften
Beschreibung	Das Produkt 20.02.01 setzt sich aus den Bereichen zentrale Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung zusammen. a) Die zentrale Geschäftsbuchhaltung (GeBu) umfasst die Verbuchung der Erträge und Aufwendungen sowie der Veränderungen von Vermögen und Schulden des Kreishaushaltes. Darüber hinaus werden die Einnahmen und Ausgaben des Landeshaushaltes sowie der Verwahr- und Vorschussbücher erfasst. Der Jahresabschluss wird möglichst fristgerecht innerhalb von 3 Monaten nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres erstellt. Neben der Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt hier auch die Vorbereitung und Organisation der Inventur. b) Die Zahlungsabwicklung umfasst die Verbuchung der Einzahlungen und die Leistung der Auszahlungen sowie die Verwaltung der Finanzmittel inklusive Planung und Gewährleistung der Liquidität. Durch die Verwaltung der liquiden Mittel inklusive der Anlage von Kassenmitteln und die Aufnahme von Liquiditätskrediten sowie eine angemessene Liquiditätsplanung wird die Zahlungsfähigkeit jederzeit sichergestellt. Neben der Verbuchung von Ein- und Auszahlungen und der Erstellung der erforderlichen Tages-, Quartals- und Jahresabschlüsse erfolgt hier die Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege für den Kreishaushalt. Ferner wird die Fachaufsicht über die Zahlstellen ausgeübt und die Aufbewahrung von Wertgegenständen sichergestellt.
Auftragsgrundlage	KrO NRW, GO NRW, Abgabenordnung, KomHVO NRW, HGB, LHO NRW, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie Verwaltungsvorschriften hierzu
Zielgruppen	Debitoren und Kreditoren, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, Banken und Sparkassen

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63	65	0	65	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	124.036	100.050	0	157.247	57.197	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	124.099	100.115	0	157.312	57.197	0
11	Personalaufwendungen	-208.580	-229.991	0	-186.356	43.635	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-328	-368	0	-371	-3	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.544	-22.581	0	-59.227	-36.646	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-258.599	-252.939	0	-245.954	6.985	0
18	Ordentliches Ergebnis	-134.500	-152.825	0	-88.642	64.183	0
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	-134.500	-152.825	0	-88.642	64.183	0
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	-134.500	-152.825	0	-88.642	64.183	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-134.500	-152.825	0	-88.642	64.183	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-134.500	-152.825	0	-88.642	64.183	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	94.058	100.050	0	112.955	12.905	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.058	100.050	0	112.955	12.905	0
10	Personalauszahlungen	-208.733	-229.991	0	-185.329	44.662	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-147	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-14.838	-22.031	0	-19.436	2.595	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.718	-252.022	0	-204.766	47.256	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.660	-151.972	0	-91.811	60.161	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-460	-550	0	-321	229	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-460	-550	0	-321	229	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-460	-550	0	-321	229	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-130.120	-152.522	0	-92.131	60.391	0

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften
Beschreibung	Vollstreckung ist die zwangsweise Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das bewegliche und unbewegliche Vermögen des Schuldners. Durch geeignete Vollstreckungsmaßnahmen werden die offenen Forderungen des Kreises möglichst zeitnah realisiert. Zur Zentralen Forderungsabwicklung zählen neben der Bearbeitung von Anträgen auf Stundung oder Erlass von Forderungen auch die Vorbereitung von Entscheidungen zu Niederschlagungen sowie die Anmeldung und Überwachung von Forderungen im Rahmen von Insolvenzverfahren.
Auftragsgrundlage	KrO NRW, GO NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW (VwVG NRW), Kostenordnung zum VwVG NRW, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, KomHVO NRW, Insolvenzordnung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie weitere Spezialgesetze
Zielgruppen	Debitoren und debitorische Kreditoren

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.488	11.410	0	12.575	1.165	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.658	205.400	0	255.605	50.205	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.597	1.000	0	0	-1.000	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	375.743	217.810	0	268.180	50.370	0
11	Personalaufwendungen	-72.908	-63.968	0	-71.519	-7.551	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.457	-60.500	0	-61.312	-812	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-17.063	-68	0	-68	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-448.542	-535.003	0	-580.385	-45.382	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-588.970	-659.539	0	-713.285	-53.746	0
18	Ordentliches Ergebnis	-213.227	-441.729	0	-445.105	-3.376	0
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	-213.227	-441.729	0	-445.105	-3.376	0
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	-213.227	-441.729	0	-445.105	-3.376	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-213.227	-441.729	0	-445.105	-3.376	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-213.227	-441.729	0	-445.105	-3.376	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.477	11.400	0	12.565	1.165	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	327.020	205.400	0	255.561	50.161	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.597	1.000	0	0	-1.000	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.094	217.800	0	268.126	50.326	0
10	Personalauszahlungen	-73.310	-63.968	0	-69.250	-5.282	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.905	-60.500	0	-59.698	802	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-442.818	-578.277	-43.274	-583.478	-5.201	-41.730
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-566.033	-702.745	-43.274	-712.426	-9.681	-41.730
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.939	-484.945	-43.274	-444.300	40.645	-41.730
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-225.939	-484.945	-43.274	-444.300	40.645	-41.730

Produktbeschreibung Produkt 20.05.01 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein												
Rechtsbindungsgrad	Muss												
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften												
Beschreibung	Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke des Kreises: Im Rahmen der Liegenschaftsverwaltung sind hier die Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für die kreiseigenen Grundstücke (z. B. vertragliche Nutzungsregelungen und Nachbarschaftsangelegenheiten, Grundbuchangelegenheiten) sowie die Bearbeitung der öffentlichen Abgaben und sonstigen grundstücksbezogenen Zahlungsverpflichtungen zu berücksichtigen. Anmietung und Pachtung von Grundstücken und Gebäuden sowie Vermietung und Verpachtung kreiseigener Grundstücke und Gebäude: Hierzu zählt insbesondere die bedarfsgerechte Bereitstellung der benötigten Grundstücke und Mieträume (z. B. Klassenräume aufgrund der Schulentwicklungsplanung) mit dem Ziel einer wirtschaftlichen Nutzung des Gebäudebestandes. Grunderwerbsangelegenheiten: Durch die Liegenschaftsverwaltung erfolgt insbesondere der An- und Verkauf von Grundstücken im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen der Abteilung 66. Für die Grundstücke im Bereich Straßenbau erfolgt die personelle Erledigung in der Abt. 20, während die haushaltsmäßige Veranschlagung aufgrund des Zusammenhangs mit den Straßenbauinvestitionen im Produkt 66.01.01 vorgenommen wird.												
Auftragsgrundlage	- Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW - § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 90 GO NRW - Beschlüsse des Kreisausschusses / Kreistages												
Zielgruppen	Mieter / Pächter; Vermieter / Verpächter; Grundstückseigentümer und -interessenten, Fachabteilungen der Verwaltung												
Ziele	Der Umfang der Aufgabenerfüllung und die hierfür eingesetzten Mittel sind in der Liegenschaftsverwaltung aufgrund gesetzlicher Vorgaben, vertraglicher Bindungen und des begrenzten Marktes für öffentliche Liegenschaften nur sehr eingeschränkt steuerbar. Eine regelmäßige Grundstücksvermarktung findet beim Kreis anders als bei den Städten und Gemeinden nicht statt. Aus diesen Gründen können keine operationalen Ziele und Kennzahlen gebildet werden, so dass in der Produktbeschreibung nur Grundzahlen und allgemein bei der Aufgabenerfüllung zu beachtende Ziele ausgewiesen sind.												
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke</td><td>27</td><td>27</td></tr><tr><td>Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)</td><td>51</td><td>52</td></tr><tr><td>Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude</td><td>92.162</td><td>93.072</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	27	27	Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	51	52	Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	92.162	93.072
	Planwert 2023	Ist 2023											
Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	27	27											
Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	51	52											
Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	92.162	93.072											

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.453	136.360	0	159.527	23.167	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	356.176	0	0	613.989	613.989	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	15.645	50.000	0	25.861	-24.139	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	614.273	186.360	0	799.377	613.017	0
11	Personalaufwendungen	-496.218	-547.118	0	-604.893	-57.775	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	-14.805	-14.805	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.826.482	-3.727.000	0	-3.705.985	21.015	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-456.200	-534.545	0	-460.537	74.008	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.869	-38.617	0	-37.326	1.291	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.804.769	-4.847.279	0	-4.823.546	23.733	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.190.496	-4.660.919	0	-4.024.169	636.750	0
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	-3.190.496	-4.660.919	0	-4.024.169	636.750	0
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	-3.190.496	-4.660.919	0	-4.024.169	636.750	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.190.496	-4.660.919	0	-4.024.169	636.750	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.190.496	-4.660.919	0	-4.024.169	636.750	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.121	0	0	5.031	5.031	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.121	0	0	5.031	5.031	0
10	Personalauszahlungen	-496.182	-547.118	0	-603.862	-56.744	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	-14.805	-14.805	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.404.583	-7.782.630	-4.055.630	-1.909.428	5.873.202	-5.178.891
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-27.215	-37.917	0	-28.562	9.355	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.927.980	-8.367.664	-4.055.630	-2.556.657	5.811.007	-5.178.891
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.750.859	-8.367.664	-4.055.630	-2.551.626	5.816.038	-5.178.891
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	109.000	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	64.000	64.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	109.000	0	0	64.000	64.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-57.674	-4.377.105	-1.777.105	-3.132.865	1.244.240	-1.279.636
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.451.689	-29.071.762	-19.547.262	-2.873.126	26.198.636	-25.552.874
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-154.500	-20.700	-20.000	-369.555	-348.855	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.663.863	-33.469.567	-21.344.367	-6.375.546	27.094.021	-26.832.510
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.554.863	-33.469.567	-21.344.367	-6.311.546	27.158.021	-26.832.510
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.305.722	-41.837.231	-25.399.997	-8.863.172	32.974.059	-32.011.401

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	-27.133	-203.623	-153.623	-76.817	-126.806	-126.806
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.133	-203.623	-153.623	-76.817	-126.806	-126.806
100119RWB Neubau Rettungswache Billerbeck	-795.263	-3.521.256	-3.190.256	-1.371.821	-2.149.435	-2.149.435
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.000	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-834.263	-3.521.256	-3.190.256	-1.371.821	-2.149.435	-2.149.435
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	-50.250	-5.016.365	-3.941.365	-686.177	-4.330.188	-4.330.188
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.250	-5.016.365	-3.941.365	-686.177	-4.330.188	-4.330.188
100219KH01 Sanierung und Umbau der Kantine KH I	-4.712	-407.988	-407.988	-125.876	-282.112	-282.112
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.712	-407.988	-407.988	-125.876	-282.112	-282.112
100317GSN Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort	-130.082	-266.469	-266.469	-118.681	-147.788	-147.788
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.082	-266.469	-266.469	-118.681	-147.788	-147.788
100516KH05 Neubau Kreishaus V Coesfeld (KlnvFöG)	-23.077	0	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-23.077	0	0	0	0	0
100517BBA Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	-3.750	-192.193	-192.193	0	-192.193	-192.193
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.750	-192.193	-192.193	0	-192.193	-192.193
100519VISC Sanierung Brückenbauwerke Burg Vischering	-3.161	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.161	0	0	0	0	0
100614RWA Neubau RW Ascheb. (iVm Feuerwache Gem. Ascheb.)	-30.357	-37.865	-37.865	-5.932	-31.934	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-30.357	0	0	-5.932	5.932	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-37.865	-37.865	0	-37.865	0
100619VISC Außenspielplatz Burg Vischering	-22.662	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70.000	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.662	0	0	0	0	0
100809OVNB Erweiterung des Oswald-von-Nell-Breuning BK	-4.240	-15.134	-15.134	-8.374	-6.760	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-4.240	0	0	-5.321	5.321	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-15.134	-15.134	-3.053	-12.081	0
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	0	-1.746.123	-1.619.123	-44.302	-1.701.820	-1.701.820
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-24.144	24.144	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.746.123	-1.619.123	-20.158	-1.725.964	-1.701.820
100919PRE Investive Planungsreserve Förderprogramme	0	-436.381	-436.381	0	-436.381	-436.381
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-436.381	-436.381	0	-436.381	-436.381
200122KH01 Kleinmaßnahmen und Geräte	-41.300	-50.000	0	-4.213	-45.787	-45.787
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.300	-50.000	0	-4.213	-45.787	-45.787
200123RWO Neubau Rettungswache Olfen	0	-100.000	0	0	-100.000	-100.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-100.000	0	0	-100.000	-100.000
200221RWD Neubau Rettungswache Dülmen	0	-3.300.000	-800.000	0	-3.300.000	-3.300.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.300.000	-800.000	0	-3.300.000	-3.300.000
200222HWS Präventive Maßnahmen Hochwasserschutz	0	-100.000	-50.000	0	-100.000	-100.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-50.000	0	-100.000	-100.000
200223MPST Mobilitäts- und Parkstation 'Altes Freibad'	0	-500.000	0	0	-500.000	-500.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-500.000	0	0	-500.000	-500.000
200321RWS Erweiterung Rettungswache Senden	0	-450.000	-150.000	0	-450.000	-450.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-450.000	-150.000	0	-450.000	-450.000
200322PHO Errichtung Photovoltaikanlagen auf kr.eig Gebäuden	0	-433.000	-433.000	-337.336	-95.664	-95.664
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-433.000	-433.000	-337.336	-95.664	-95.664
200323KH01 Erneuerung Haustechnik KH 01	0	-150.000	0	0	-150.000	-150.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000	0	0	-150.000	-150.000
200421FWTZ Neubau Feuerwehrtechnische Zentrale Dülmen	0	-2.000.000	-1.000.000	0	-2.000.000	-2.000.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000.000	-1.000.000	0	-2.000.000	-2.000.000
200521BAUH Erweiterung Kreisbauhof	0	-900.000	-200.000	-1.190	-898.810	-898.810
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-900.000	-200.000	0	-900.000	-898.810
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	-1.190	1.190	0

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
200522PICT Infrastruktur Ausbau Digitalisierung Pictorius-BK	-154.423	-30.577	-30.577	-3.018	-27.559	-27.559
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-154.423	-30.577	-30.577	-3.018	-27.559	-27.559
200620OVNB Barrierearmer Ausbau OvNB-BK	-4.818	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.818	0	0	0	0	0
200621RWL Neubau Rettungswache Lüdinghausen	-5.827	-3.511.623	-711.623	-31.308	-3.480.315	-3.480.315
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.827	-3.511.623	-711.623	-31.308	-3.480.315	-3.480.315
200820RVW Errichtung Flucht-und Rettungstreppe RvW-BK Dülmen	0	0	-200.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-200.000	0	0	0
200920GRU Erwerb Grundstücke für kreiseigene Zwecke	0	-4.277.105	-1.777.105	-3.031.910	-1.245.195	-1.179.636
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	65.559	-65.559	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-4.277.105	-1.777.105	-3.097.469	-1.179.636	-1.179.636
200921SVAD Modernisierung Straßenverkehrsamt Dülmen	-22.982	-28.080	-28.080	-4.847	-23.234	-23.234
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.982	-28.080	-28.080	-4.847	-23.234	-23.234
201020WOH Errichtung einer Wohnanlage in Lüdinghausen	-40.507	-4.088.312	-3.588.312	-3.441	-4.084.871	-4.084.871
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-4.088.312	-3.588.312	0	-4.088.312	-4.084.871
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-40.507	0	0	-3.441	3.441	0
201120KLS Erweiterung Kreishaus I einschl. Kreisleitstelle	-104.034	-1.259.868	-843.368	-382.292	-877.576	-877.576
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.259.868	-843.368	-17.578	-1.242.290	-877.576
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-104.034	0	0	-364.714	364.714	0
201520KOLV Herstellung Barrierefreiheit Kolvenburg	0	-222.327	-222.327	0	-222.327	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-222.327	-222.327	0	-222.327	0
201820RVW Einbau von Leuchtmitteln mit LED-Technik RvW-BK LH	0	0	-825.000	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-825.000	0	0	0
201920STN Schutzraum zur Mehrfachnutzung Steverschule	-81.144	-159.577	-159.577	-59.747	-99.830	-99.830
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-81.144	-159.577	-159.577	-59.747	-99.830	-99.830
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
100718VISC Raumluftechnische Anlagen Burg Vischering	0	-20.000	-20.000	-12.495	-7.505	-7.505
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-12.495	12.495	-7.505
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	0
200422EKB Errichtung E-Lade-Station am Kreisbauhof	-4.912	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.912	0	0	0	0	0
200622SVAD Err. Fertiggarage u. Fahrradüberdachung SVA Dülmen	0	-45.000	-45.000	0	-45.000	-45.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-45.000	-45.000	0	-45.000	-45.000

Produktbeschreibung Produkt 20.06.01 Gebäudemanagement

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften
Beschreibung	Im Gebäudemanagement werden alle bebauten Grundstücke, die im Eigentum des Kreises Coesfeld stehen oder die für kreiseigene Zwecke angemietet werden, betreut. Dieses Produkt enthält alle technischen Gebäudemanagementaufgaben. Dazu gehören: - Unterhaltung, Reparatur und Sanierung der Gebäude i. V. m. Vergleichsbetrachtungen bei Modernisierungsmaßnahmen, - Prüfung und Wartung der gebäudetechnischen Anlagen, wie z. B. Heizung, Lüftung, Sanitäranlagen, Klimaanlage, Elektroinstallationen einschl. ELA/EMA und BMA, etc. sowie Aufzugs- und Hebeanlagen sowie - die Beseitigung von Störungen und Schäden an den Gebäuden und technischen Einrichtungen zur nachhaltigen Substanzerhaltung und Substanzsicherung der vom Kreis Coesfeld genutzten Gebäude. Hierbei und auch bei den Um-, Erweiterungs- und Neubauvorhaben steht die energetische Bewertung der baulichen und technischen Ausführungen im Vordergrund der ganzheitlichen Betrachtung. Dieser Anspruch findet auch auf die unter Denkmalschutz stehenden Gebäude in gleicher Weise Anwendung. Unterhalten wird ein kreiseigener Immobilienbestand von über 40 Objekten einschließlich angemieteter Objekte. Das Produkt enthält darüber hinaus auch die Übernahme der Bauherrenfunktion für den Kreis bei allen Erweiterungs- und Neubauvorhaben sowie großen Umbaumaßnahmen, bei denen die Bearbeitung der Planung, Bauleitung bis zur Dokumentation nach den Leistungsphasen I bis IX der HOAI durch externe Architekten und/oder Sonderingenieure wahrgenommen wird. Mit der Übernahme der Bauherrenfunktion erfolgt die Begleitung der externen Ingenieurbüros in den jeweiligen Leistungsphasen als Bindeglied zur Verwaltung. Die Abwicklung der Bauherrenfunktion erfolgt dabei nach einer eigens entwickelten Checkliste. Schließlich beinhaltet das Produkt auch fachtechnische Serviceleistungen für kreiseigene Abteilungen. Hierbei handelt es sich schwerpunktmäßig um die Bearbeitung von Förderanträgen von Kommunen sowie caritativen und kirchlichen Einrichtungen für Bauprojekte (z. B. im Bereich Jugendeinrichtungen und Kindergärten). Inhaltlich erfolgt dabei die Überprüfung der Baukosten sowie der Förderanträge auf förderfähige Kosten anhand von Förderrichtlinien, die Überprüfung der Bauausführung sowie die Überprüfung der Förderung im Einklang mit den Zuwendungsbestimmungen im abschließenden Verwendungsnachweis.
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NW; § 53 KrO NW i. V. m. § 90 GO NW; § 3 BauO NW; Beschlüsse des KA und des KT; einschlägige Förderrichtlinien
Zielgruppen	Gebäudenutzer und Besucher; Architekten und Fachplaner; Kommunen und caritative Einrichtungen

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.938	56.108	0	100.203	44.095	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.480	12.500	0	18.996	6.496	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.939	0	0	2.940	2.940	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	53.313	35.000	0	103.318	68.318	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	171.670	103.608	0	225.456	121.848	0
11	Personalaufwendungen	-1.456.067	-1.604.095	0	-1.645.541	-41.446	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.541.942	-2.477.000	0	-2.374.755	102.245	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-122.574	-158.942	0	-131.434	27.508	0
15	Transferaufwendungen	-12.382	-13.000	0	-12.382	618	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.419.425	-1.528.322	0	-1.413.696	114.626	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.552.389	-5.781.359	0	-5.577.809	203.550	0
18	Ordentliches Ergebnis	-5.380.719	-5.677.751	0	-5.352.352	325.399	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.380.719	-5.677.751	0	-5.352.352	325.399	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.380.719	-5.677.751	0	-5.352.352	325.399	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-5.380.719	-5.677.751	0	-5.352.352	325.399	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.380.719	-5.677.751	0	-5.352.352	325.399	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.659	0	0	25.600	25.600	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.401	12.500	0	20.673	8.173	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.833	0	0	9.550	9.550	0
07	Sonstige Einzahlungen	53.434	35.000	0	84.427	49.427	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.327	47.500	0	140.250	92.750	0
10	Personalauszahlungen	-1.463.249	-1.604.095	0	-1.636.112	-32.017	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.468.423	-2.612.000	-135.000	-2.391.212	220.788	-135.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.382	-13.000	0	-12.382	618	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.405.588	-1.519.522	0	-1.415.133	104.389	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.349.642	-5.748.617	-135.000	-5.454.838	293.779	-135.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.244.315	-5.701.117	-135.000	-5.314.589	386.528	-135.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.959	4.200	0	9.532	5.332	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.053	0	0	16.305	16.305	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.012	4.200	0	25.838	21.638	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-37.670	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-120.703	-873.313	-664.513	-165.060	708.253	-705.844
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-158.373	-873.313	-664.513	-165.060	708.253	-705.844
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-122.361	-869.113	-664.513	-139.222	729.891	-705.844
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.366.676	-6.570.230	-799.513	-5.453.811	1.116.419	-840.844

Investitionen Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
200121KAN Neuausstattung Küche Kantine KH I	0	-123.715	-123.715	0	-123.715	-123.715
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-123.715	-123.715	0	-123.715	-123.715
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-130.109	-736.598	-540.798	-134.732	-601.866	-582.129
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.959	4.200	0	9.532	-5.332	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	14.405	-14.405	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-37.670	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-114.398	-740.798	-540.798	-158.669	-582.129	-582.129

Produktbeschreibung Produkt 20.07.01 Hausinterne Serviceleistungen			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften		
Beschreibung	Es werden nachfolgende Serviceeinrichtungen mit den dazugehörigen Leistungen vorgehalten: Hausmeisterdienste: Die Hausmeister sind Dienstleister für die Gebäudenutzer und zugleich Fachleute für das Gebäudemanagement vor Ort. Hausdruckerei: Hier werden Druckerzeugnisse erstellt und weiterverarbeitet. Poststelle: Diese nimmt die Eingangspost an und leitet sie an die entsprechenden Abteilungen weiter. Außerdem ist sie für den Versand der Ausgangspost zuständig. Verwaltungsbücherei: Von hier wird die Fachliteratur bereitgestellt und aktualisiert. Auch werden Auszüge für die Fachabteilungen gefertigt. Fuhrpark: Für Dienstfahrten/-reisen wird ein allgemeiner Fuhrpark vorgehalten. Darüber hinaus werden für die Fachabteilungen notwendige Fahrzeuge beschafft. Fahrdienst: Dieser wird insbesondere von der Verwaltungsleitung genutzt. Beschaffungen: Verbrauchs- und Vermögensgegenstände werden nach Bedarf und auf Anforderung der Abteilungen zentral beschafft. Insbesondere gehört dazu die Vorbereitung und Durchführung von Vergabeverfahren im Rahmen der vergaberechtlichen Vorschriften (u.a. UVgO, VgV). Dieser Service wird auch dezentral von den Fachabteilungen im Rahmen der Budgetierung angefordert. Im Rahmen der Materialwirtschaft werden die Büro- und Verbrauchsmaterialien zentral vorgehalten und nach Bedarf an die jeweiligen Fachabteilungen ausgeliefert. Die Festlegung von Ausstattungsstandards als Rahmenbedingungen sind jeder Beschaffung vorgeschaltet. Für eine wirtschaftliche Beschaffung ist eine qualitative und preisliche Marktbeobachtung erforderlich. Dabei ist zu beachten, dass der Reinvestitionszeitraum für investive Ausgaben (Bsp.: Schreibtisch etc.) eines Standard-Büroarbeitsplatzes 15 Jahre, für sonstige Büromöbel 20 Jahre, beträgt.		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Beschäftigte und Abteilungen der Kreisverwaltung		
Ziele	Der durchschnittliche CO ² -Ausstoß des zentral bewirtschafteten Fuhrparks wird ab dem Jahr Jahr 2023 auf max 50 g pro gefahrenen Kilometer gesenkt. Dies gilt bei einer Beschaffungsquote von 38,5 %. (s. Gesetz über die Beschaffung sauberer Straßenfahrzeuge (SaubFahrzeugBeschG)).		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoß pro km bei einer Beschaffungsquote von 38,5 %	< 50 g / km	62 g / km	81 %
Grundzahlen	Planwert 2023		Ist 2023
Portokosten	< 220.000 €		269.606 €
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	< 10.000 €		7.107 €
Anzahl Büroarbeitsplätze	1.037		1.080
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	< 0,40 €		0,47 €
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks *)	> 65 %		75 %
Erläuterungen	*) Für die Ermittlung des Auslastungsgrades werden von montags bis donnerstags die Zeiten von 8 bis 12 Uhr und 14 bis 16 Uhr und an Freitagen die Zeit von 8 bis 12 Uhr zugrunde gelegt. In diesem Zeitraum werden die Anzahl und die Dauer der Fahrten berücksichtigt. Daher ist die Auslastung von 65 % ein sehr guter Wert.		

Produktbeschreibung Produkt 20.07.02 Versicherungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																				
Rechtsbindungsgrad	Muss																																				
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften																																				
Beschreibung	Management der Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Eigenschaden-, Rechtsschutz- und Kfz-Versicherungen. Die Sachversicherungen umfassen Gebäude-, Inventar- und Elektronikversicherungen. Bei den Unfallversicherungen handelt es sich um die Abwicklung zusätzlich (d.h. über die gesetzlich vorgeschriebenen hinaus) abgeschlossener Versicherungen, z.B. für Rettungsassistenten, Notärzte, Ferienfreizeiten etc. Die Abwicklung von Schadensfällen aus der gesetzlichen Unfallversicherung (Unfallkasse NRW) obliegt der Personalabteilung für die Bediensteten des Kreises bzw. den Schulen für die Schülerinnen und Schüler. Zu den zugehörigen Leistungen zählen die Ausschreibung von Versicherungsleistungen, der Abschluss von Verträgen, die Schadensabwicklung, die Zahlbarmachung der Versicherungsbeiträge, die Klärung versicherungsrechtlicher Fragen sowie die Abwicklung von Schäden, die durch Dritte verursacht wurden.																																				
Auftragsgrundlage	Reichsversicherungsordnung (Unfallversicherung), Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW																																				
Zielgruppen	Beschäftigte und Mandatsträger des Kreises; Schüler und Schülerinnen der kreiseigenen Schulen; Pflegekinder und -eltern; Notärzte; Dritte, denen durch den Kreis ein Schadenentstanden ist																																				
Ziele	Der Versicherungsumfang beruht auf einer Entscheidung der Behördenleitung und ist somit als gegebener Standard auszuführen. Es besteht keine Möglichkeit der Einflussnahme auf die Anzahl und Art der Versicherungsfälle. Somit können auch keine Ziele zu Bearbeitungsdauern formuliert werden, da diese von der Natur des jeweiligen Falles abhängen.																																				
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken</td><td></td><td></td></tr><tr><td>- Gebäude</td><td>95.000 €</td><td>104.717 €</td></tr><tr><td>- Inventar und Museumsgut</td><td>57.000 €</td><td>60.181 €</td></tr><tr><td>- Elektronik</td><td>23.000 €</td><td>14.751 €</td></tr><tr><td>- Schlüsselverlust</td><td>9.000 €</td><td>8.011 €</td></tr><tr><td>- Allgemeine Haftpflicht</td><td>46.000 €</td><td>43.359 €</td></tr><tr><td>- Eigenschadenversicherung</td><td>33.500 €</td><td>27.489 €</td></tr><tr><td>- Rechtsschutz</td><td>4.500 €</td><td>3.046 €</td></tr><tr><td>- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark</td><td>26.000 €</td><td>16.600 €</td></tr><tr><td>Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)</td><td>400.000 €</td><td>406.400 €</td></tr><tr><td>Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)</td><td>3.500 €</td><td>3.500 €</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken			- Gebäude	95.000 €	104.717 €	- Inventar und Museumsgut	57.000 €	60.181 €	- Elektronik	23.000 €	14.751 €	- Schlüsselverlust	9.000 €	8.011 €	- Allgemeine Haftpflicht	46.000 €	43.359 €	- Eigenschadenversicherung	33.500 €	27.489 €	- Rechtsschutz	4.500 €	3.046 €	- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	26.000 €	16.600 €	Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	400.000 €	406.400 €	Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	3.500 €	3.500 €
	Planwert 2023	Ist 2023																																			
Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken																																					
- Gebäude	95.000 €	104.717 €																																			
- Inventar und Museumsgut	57.000 €	60.181 €																																			
- Elektronik	23.000 €	14.751 €																																			
- Schlüsselverlust	9.000 €	8.011 €																																			
- Allgemeine Haftpflicht	46.000 €	43.359 €																																			
- Eigenschadenversicherung	33.500 €	27.489 €																																			
- Rechtsschutz	4.500 €	3.046 €																																			
- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	26.000 €	16.600 €																																			
Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	400.000 €	406.400 €																																			
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	3.500 €	3.500 €																																			

Produktbeschreibung Produkt 20.07.04 Bewirtschaftung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften		
Beschreibung	Bewirtschaftung der kreiseigenen Verwaltungsgebäude, Förderschulen, Berufskollegs, Kulturzentren und Rettungswachen. Die Bewirtschaftung beinhaltet dabei die Versorgung der Gebäude mit Energie und Wasser sowie die Reinigungsdienste und die Unterhaltung und Pflege der Außenanlagen. Die Leistungen werden von Abt. 20 ausgeschrieben und entsprechend betreut.		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Bedienstete und Abteilungen der Kreisverwaltung		
Ziele	Der CO²-Ausstoß der kreiseigenen Gebäude wird auf 25 kg je qm Bruttogrundfläche reduziert. Der Stromverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird trotz zunehmender Technisierung konstant gehalten und soll folgende Grenzwerte nicht übersteigen (ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt): - 30,0 kWh für Verwaltungsgebäude - 22,0 kWh für Berufskollegs - 13,0 kWh für Förderschulen Der Wärmeverbrauch pro qm Bruttogrundfläche wird durch Modernisierungsmaßnahmen weiter gesenkt und soll folgende Planwerte nicht übersteigen (Mittel aus Grenz- und Zielwert der ages Verbrauchskennwerte, die auch der European Energy Award (eea) nutzt): - 75,0 kWh für Verwaltungsgebäude - 71,0 kWh für Berufskollegs - 90,0 kWh für Förderschulen		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
CO ² -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF *1)	25 kg	15,64 kg	160 %
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche:			
Verwaltungsgebäude	30	20,67	145 %
Berufskollegs	22	15,03	146 %
Förderschulen	13	7,51	173 %
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche:			
Verwaltungsgebäude	75	53,99	139 %
Berufskollegs	71	36,73	193 %
Förderschulen	90	36,09	249 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
CO ² -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude *1)	< 1.977.075 kg	1.306.388 kg	
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	1.045.000 €	760.912,88 €	
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2) *3)	927.000 €	969.452,94 €	
Reinigungsfrequenz in Tagen pro Woche *2):			
- Verwaltungsgebäude	Büros: 2,5	Büros: 2,5	
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	
	Flure OG: 1	Flure OG: 1	
	WC: 5	WC: 5	
- Berufskollegs	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	
	Flure OG: 2	Flure OG: 2	
	WC: 5	WC: 5	
- Förderschulen	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	
	Flure OG: 2	Flure OG: 2	
	WC: 5	WC: 5	
Erläuterungen	*1) BGF = Bruttogrundfläche *2) ohne Rettungswachen *3) In dem Planwert 2023 sind bei den Ausgaben der Unterhaltsreinigung		

Produktbeschreibung Produkt 20.07.04 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

infolge der Corona-Pandemie 35.000 € Mehraufwendungen für desinfizierende
Reinigung in den Verwaltungs- und Schulgebäuden sowie den Kulturzentren enthalten.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.435	96.131	0	81.050	-15.081	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960.649	735.000	0	626.535	-108.465	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.256	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.733	7.000	0	2.083	-4.917	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.038.073	838.131	0	709.668	-128.463	0
11	Personalaufwendungen	-2.811.893	-3.147.453	0	-3.100.030	47.423	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.844	-239.270	-100.000	-168.436	70.834	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-27.181	-28.691	0	-34.246	-5.555	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308.962	-452.574	0	-280.843	171.731	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.181.880	-3.867.989	-100.000	-3.583.555	284.434	0
18	Ordentliches Ergebnis	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0
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	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.139	75.000	0	50.000	-25.000	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.098.844	782.690	0	687.240	-95.450	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.413	0	0	6.843	6.843	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.793	7.000	0	1.287	-5.713	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.188	864.690	0	745.370	-119.320	0
10	Personalauszahlungen	-2.810.493	-3.147.453	0	-3.088.314	59.139	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.240	-239.270	-100.000	-67.229	172.041	-97.985
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-428.894	-517.738	-18.324	-319.906	197.832	-15.088
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.277.627	-3.904.462	-118.324	-3.475.449	429.013	-113.072
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.132.439	-3.039.772	-118.324	-2.730.079	309.693	-113.072
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000	0	0	-2.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	0	0	-2.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-688	-44.850	0	-5.493	39.357	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-688	-44.850	0	-5.493	39.357	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-688	-42.850	0	-5.493	37.357	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.133.128	-3.082.622	-118.324	-2.735.572	347.050	-113.072

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.900	95.793	0	80.742	-15.051	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	164.945	150.000	0	154.262	4.262	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.883	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	940	5.000	0	0	-5.000	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	190.668	250.793	0	235.004	-15.789	0
11	Personalaufwendungen	-914.934	-1.002.479	0	-946.326	56.153	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.555	-235.770	-100.000	-158.636	77.134	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.161	-26.564	0	-32.103	-5.539	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.999	-70.287	0	-36.017	34.270	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-989.649	-1.335.100	-100.000	-1.173.082	162.018	0
18	Ordentliches Ergebnis	-798.980	-1.084.307	-100.000	-938.078	146.229	0
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	-798.980	-1.084.307	-100.000	-938.078	146.229	0
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	-798.980	-1.084.307	-100.000	-938.078	146.229	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-798.980	-1.084.307	-100.000	-938.078	146.229	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-798.980	-1.084.307	-100.000	-938.078	146.229	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	75.000	0	50.000	-25.000	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	185.510	178.500	0	175.301	-3.199	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.883	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	5.000	0	0	-5.000	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.393	258.500	0	225.301	-33.199	0
10	Personalauszahlungen	-911.815	-1.002.479	0	-946.769	55.710	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.001	-235.770	-100.000	-62.397	173.373	-97.985
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-62.491	-98.637	0	-44.508	54.129	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-981.307	-1.336.886	-100.000	-1.053.675	283.211	-97.985
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-793.914	-1.078.386	-100.000	-828.374	250.012	-97.985
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000	0	0	-2.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	0	0	-2.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-158	-44.150	0	-4.875	39.275	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-158	-44.150	0	-4.875	39.275	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-158	-42.150	0	-4.875	37.275	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-794.072	-1.120.536	-100.000	-833.249	287.287	-97.985

Investitionen Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
620208KH02 Vermessungsgeräte	-44	-42.000	0	-4.764	-37.236	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000	0	0	2.000	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-44	-44.000	0	-4.764	-39.236	0

Produktbeschreibung Produkt 62.01.02 Grundlagen-, Kataster-, Ingenieur- und topographische Vermessungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	Liegenschaftsvermessungen sichern Grundstücksgrenzen, die abgemarkt, aufgemessen und festgestellt werden. Sie sind die Basis für die Bildung, Registrierung und Gewährleistung des individuellen Grundeigentums. Auf Antrag werden Teilungs-, Umlegungs- und Grenzvermessungen sowie Gebäudeeinträglichkeiten ausgeführt. Hierbei wird die Verpflichtung des Grundstückseigentümers zur Einmessung neu errichteter und veränderter Gebäude innerhalb der gesetzlichen Fristen überwacht. Grundlagenvermessungen sichern den Geodätischen Raumbezug durch bedarfsgerechte Bereitstellung von Lage- und Höhenfestpunkten und schaffen als Vermessungen zur Katastererneuerung die Grundlage zur Verbesserung der Qualität des Liegenschaftskatasters. Ingenieurvermessungen (z.B. Trassenabsteckungen, Deponieüberwachung u.a.) werden für Aufgaben der eigenen Verwaltung oder in besonderen Einzelfällen übernommen. Topographische Vermessungen werden als Grundlage für den Straßen- und Radwegebau sowie im Einzelfall als Feldvergleich zur Erfassung der tatsächlichen Nutzung und der topographischen Veränderungen für die Amtliche Basiskarte durchgeführt. Zugehörige Leistungen: - Durchführen von Liegenschafts- und Grundlagenvermessungen - Durchführen von Ingenieurvermessungen - Durchführen von topographischen Vermessungen und Feldvergleich zur Amtlichen Basiskarte (ABK) - Versand von Aufforderungsschreiben zur Erfüllung der gesetzlichen Gebäudeeinträglichkeitspflicht		
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz Nordrhein Westfalen; § 42 g) KrO NRW		
Zielgruppen	Grundstücks- und Gebäudeeigentümer, Grundstückserwerber, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld und kreisangehöriger Städte und Gemeinden, Wirtschaftsbetriebe des Kreises Coesfeld, Versorgungsunternehmen u.a.		
Ziele	Bearbeitung von beantragten Gebäudeeinträglichkeiten in einer Erledigungszeit von 5 Monaten gem. § 19 Abs. 2 der Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Monate) der durchgeführten Gebäudeeinträglichkeiten und Anteil (in %) der innerhalb von 5 Monaten durchgeführten Vermessungen	5 Monate / 90 %	4,3 Monate / 72 %	116 % / 80 %
Grundzahlen	Planwert 2023		Ist 2023
Anzahl der erledigten Anträge auf Gebäudeeinträglichkeit	130		65
Anzahl der versandten Aufforderungsschreiben zur Gebäudeeinträglichkeitspflicht	300		227

Produktbeschreibung Produkt 62.01.03 Topographische Landeskartographie			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	Als Pflichtaufgabe im Rechtsbindungsgrad „muss“ ist die Amtliche Basiskarte (ABK) als Teil der Topographischen Landeskartographie zu führen. Sie ist ein flächendeckendes Kartenwerk, in dem die räumliche Gliederung und die topographischen Erscheinungsformen der Erdoberfläche (Geländeform, Bebauung, Gewässer, Bodenbewuchs u.a.) besonders anschaulich dargestellt und erläutert werden. Die Amtliche Basiskarte ist integraler Bestandteil des Amtlichen Liegenschaftskataster - Informationssystems (ALKIS). Sie ist in einem Turnus von drei Jahren zu aktualisieren. Die Aktualisierung erfolgt insbesondere durch Auswertung von Fernerkundungsergebnissen (z.B. Luftbilder), bei Bedarf ergänzt um einen topographischen Feldvergleich, und aufgrund der Fortführung des Liegenschaftskatasters sowie weiterer verfügbarer Unterlagen (z.B. Trassierungspläne) oder Vermessungsergebnisse, auch anderer Stellen. Zugehörige Leistungen: - Führen der Amtlichen Basiskarte (ABK) - Übernahme von topographischer Änderungen zur Fortführung der ABK		
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz Nordrhein Westfalen; § 42 g) KrO NRW „Das Liegenschaftskataster in NRW - Meilensteine ab dem 01. Januar 2013“, RdErl. des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 12.12.2012, 36-51.08.03 (n.v.)		
Zielgruppen	Behördliche Verwaltungen, gewerbliche Wirtschaft, Privatpersonen und die Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, kreisangehörige Städte und Gemeinden und ggf. auch weitere Behörden		
Ziele	Sicherstellen einer 3- Jahres Aktualität der Amtlichen Basiskarte		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Anteil der Kreisfläche, in der die Aktualität der ABK drei Jahre unterschreitet und durchschnittliche Aktualität (Angabe in Jahren)	82 % / 3,0	46 % / 4,0	56 % / 75%
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Fläche des Kreisgebietes in qkm mit Aktualität < 3 Jahre *)	910	511	
Erläuterungen	*) Die Jahreszahl der Aktualität wird berechnet als allgemeines arithmetisches Mittel aus Flächengröße und Aktualisierungsdatum der jeweiligen Bearbeitungsgebiete. Hinsichtlich des Erreichens einer 3-Jahresaktualität werden aufgrund der kommunalen Anforderungen der Städte und Gemeinden mit Priorität die Bereiche der bebauten Ortslagen bearbeitet.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308	260	0	229	-31	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	719.798	485.000	0	362.179	-122.821	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	796	796	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	720.105	485.260	0	363.203	-122.057	0
11	Personalaufwendungen	-1.349.962	-1.453.018	0	-1.440.316	12.702	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-3.500	0	-4.969	-1.469	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.323	-1.530	0	-1.541	-11	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.496	-197.132	0	-126.937	70.195	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.501.781	-1.655.180	0	-1.573.763	81.417	0
18	Ordentliches Ergebnis	-781.675	-1.169.920	0	-1.210.560	-40.640	0
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	-781.675	-1.169.920	0	-1.210.560	-40.640	0
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	-781.675	-1.169.920	0	-1.210.560	-40.640	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-781.675	-1.169.920	0	-1.210.560	-40.640	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-781.675	-1.169.920	0	-1.210.560	-40.640	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	821.020	485.190	0	380.075	-105.115	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	821.020	485.190	0	380.075	-105.115	0
10	Personalauszahlungen	-1.351.060	-1.453.018	0	-1.430.947	22.071	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.950	-3.500	0	0	3.500	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-237.356	-197.072	0	-138.350	58.722	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.594.366	-1.653.590	0	-1.569.297	84.293	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-773.347	-1.168.400	0	-1.189.221	-20.821	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-178	-250	0	-149	101	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-178	-250	0	-149	101	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-178	-250	0	-149	101	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-773.525	-1.168.650	0	-1.189.370	-20.720	0

Produktbeschreibung Produkt 62.02.01 Liegenschaftskarte, Liegenschaftsbuch

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein									
Rechtsbindungsgrad	Muss									
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster									
Beschreibung	Die Liegenschaftskarte ist das maßstäblich verkleinerte Abbild und das Liegenschaftsbuch das automatisiert geführte Register der Liegenschaften (Flurstücke und Gebäude) des Kreisgebietes, die im Amtlichen – Liegenschaftskataster - Informationssystem (ALKIS) geführt werden. Sie sind als amtliches Verzeichnis des Grundbuchs die Voraussetzung für die Bildung und Gewährung des individuellen Eigentums an Grund und Boden und bilden die Datenbasis der raumbezogenen Informationssysteme. Durch die Übernahme der Veränderungen im Grundstücks- und Gebäudebestand, Eigentümerangaben, Bodenschätzung, Nutzungsarten, Topografie usw. sind Liegenschaftskarte und -buch aktuell zu halten und entsprechend den Anforderungen der Bürger und den Nutzern aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft zu führen. Zugehörige Leistungen: - Übernahme von Vermessungsergebnissen ins Liegenschaftskataster - Übernahme von Grundbuchveränderungen - Fortführung weiterer Geobasisdaten (z.B. Bodenschätzung, Baulasten, Nutzungsarten, Denkmäler, Lagebezeichnungen, Basistopografie, Klassifizierungen von Straßen usw.) - Führung u. Erneuerung des Katasterzahlennachweises - Erneuerung des Katasters durch Übernahme von Bodenordnungsverfahren und Katasterneuvermessungen									
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz NRW									
Zielgruppen	Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Energieversorgungsunternehmen, Abteilungen des Kreises u.a.									
Ziele	Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster innerhalb von durchschnittlich 3 Wochen nach Vorlage vollständiger und vorschriftsgemäß angefertigter Vermessungsergebnisse Übernahme von Gebäudeeinemessungen ins Liegenschaftskataster innerhalb von 3 Monaten nach Vorlage vollständiger und vorschriftsgemäß angefertigter Vermessungsergebnisse (gem. § 19 Abs. 4 der Durchführungsverordnung zum Vermessungs- und Katastergesetz NRW)									
Kennzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th><th>Zielerreichungsquote</th></tr><tr><td>Durchlaufzeit (Wochen) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Wochen übernommenen Anträge</td><td>3 Wochen / 80 %</td><td>2,1 Wochen / 84 %</td></tr><tr><td>Durchlaufzeit (Monate) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Gebäudeeinemessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten übernommenen Anträge</td><td>3 Monate / 90 %</td><td>1,6 Monate / 87 %</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Durchlaufzeit (Wochen) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Wochen übernommenen Anträge	3 Wochen / 80 %	2,1 Wochen / 84 %	Durchlaufzeit (Monate) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Gebäudeeinemessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten übernommenen Anträge	3 Monate / 90 %	1,6 Monate / 87 %
Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote								
Durchlaufzeit (Wochen) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Teilungsvermessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Wochen übernommenen Anträge	3 Wochen / 80 %	2,1 Wochen / 84 %								
Durchlaufzeit (Monate) der ins Liegenschaftskataster übernommenen Gebäudeeinemessungen und Anteil (in %) der innerhalb von 3 Monaten übernommenen Anträge	3 Monate / 90 %	1,6 Monate / 87 %								
Grundzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster</td><td>250</td></tr><tr><td>Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinemessungen ins Liegenschaftskataster</td><td>500</td></tr><tr><td>Anzahl der bearbeiteten Eintragungsnachrichten der Grundbuchämter</td><td>5.000</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster	250	Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinemessungen ins Liegenschaftskataster	500	Anzahl der bearbeiteten Eintragungsnachrichten der Grundbuchämter	5.000	
Planwert 2023	Ist 2023									
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Teilungsvermessungen ins Liegenschaftskataster	250									
Anzahl der bearbeiteten Anträge auf Übernahme von Gebäudeeinemessungen ins Liegenschaftskataster	500									
Anzahl der bearbeiteten Eintragungsnachrichten der Grundbuchämter	5.000									
	<table><tr><td>197</td><td>641</td><td>5.191</td></tr></table>	197	641	5.191						
197	641	5.191								

Produktbeschreibung Produkt 62.02.02 Informationen zu Liegenschaften und zu grundstücksbezogenen Basisdaten

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein												
Rechtsbindungsgrad	Muss												
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster												
Beschreibung	Die Daten des Liegenschaftskatasters werden jedem zur Nutzung zugänglich gemacht. Für Eigentümerdaten muss dabei das berechtigte Interesse glaubhaft gemacht werden. Sowohl in analoger als auch in digitaler Form dienen die Daten vielfältigen Zwecken von Bürgern und den Nutzern aus Wirtschaft, Verwaltung, Recht und Wissenschaft. Den Online – Zugang zu den Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters ermöglicht das Geoinformationsportal (GIS-Portal). Im Rahmen der Digitalisierung von Verwaltungsleistungen nach dem Onlinezugangsgesetz (OZG) wird dem Bürger das Verfahren „Liegenschaftskarte – online“ zum selbstständigen Abruf von Kartenauszügen angeboten. Zugehörige Leistungen: - Beratung, Auskünfte und Abgabe von Auszügen aus der Liegenschaftskarte und dem Liegenschaftsbuch - Abgabe von Auszügen aus dem Katasterzahlennachweis und dem Nachweis der Festpunkte - Erteilung von Bescheinigungen und Unschädlichkeitszeugnissen - Stellungnahmen zur Anfragen der Amtsgerichte, z.B. bei ungeklärtem Eigentum - Recherche in den historischen Nachweisen des Liegenschaftskatasters (Katasterarchiv)												
Auftragsgrundlage	Vermessungs- und Katastergesetz NRW												
Zielgruppen	Grundstückseigentümer, behördliche Verwaltungen, Notare, Kreditinstitute, Architekten, Vermessungsstellen, Energieversorgungsunternehmen, Abteilungen des Kreises, Heimatforscher u.a.												
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen *)</td><td>800</td><td>1.056</td></tr><tr><td>Anzahl im Online-Abrufverfahren erstellter Auszüge der Liegenschaftskarte</td><td>500</td><td>402</td></tr><tr><td>Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge</td><td>40.000</td><td>28.363</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen *)	800	1.056	Anzahl im Online-Abrufverfahren erstellter Auszüge der Liegenschaftskarte	500	402	Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge	40.000	28.363
	Planwert 2023	Ist 2023											
Anträge auf Erteilung von Katasterauszügen *)	800	1.056											
Anzahl im Online-Abrufverfahren erstellter Auszüge der Liegenschaftskarte	500	402											
Anzahl der von externen Nutzern online im Geoinformationsportal (GIS-Portal) erzeugten Auszüge	40.000	28.363											
Erläuterungen	*) In dieser Grundzahl sind Auszüge nach dem Online-Abrufverfahren nicht erfasst.												

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.189	54	0	55	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.907	100.000	0	110.094	10.094	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.793	2.000	0	1.287	-713	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	99.889	102.054	0	111.435	9.381	0
11	Personalaufwendungen	-360.482	-405.230	0	-421.504	-16.274	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.000	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-423	-399	0	-403	-4	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.134	-69.690	0	-51.378	18.312	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-435.039	-475.320	0	-473.285	2.035	0
18	Ordentliches Ergebnis	-335.151	-373.266	0	-361.850	11.416	0
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	-335.151	-373.266	0	-361.850	11.416	0
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	-335.151	-373.266	0	-361.850	11.416	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-335.151	-373.266	0	-361.850	11.416	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-335.151	-373.266	0	-361.850	11.416	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.03 Grundstücksbewertung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.139	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.315	119.000	0	131.864	12.864	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.793	2.000	0	1.287	-713	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.246	121.000	0	133.151	12.151	0
10	Personalauszahlungen	-361.057	-405.230	0	-419.074	-13.844	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.000	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-68.065	-88.290	0	-67.895	20.395	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-452.123	-493.520	0	-486.970	6.550	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-335.877	-372.520	0	-353.819	18.701	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-325	-400	0	-451	-51	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-325	-400	0	-451	-51	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-325	-400	0	-451	-51	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-336.202	-372.920	0	-354.270	18.650	0

Produktbeschreibung Produkt 62.03.01 Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster		
Beschreibung	Für den Bereich des Kreises Coesfeld ist ein Gutachterausschuss für Grundstückswerte durch die Bezirksregierung, die das Land als Rechtsträger der Gutachterausschüsse vertritt, gebildet. Die Geschäftsstelle des Gutachterausschusses ist beim Kreis Coesfeld eingerichtet. Sie arbeitet nach Weisung des Gutachterausschusses oder dessen vorsitzenden Mitglieds. Durch die Geschäftsstelle werden Gutachtenentwürfe über Grundstücks-, Gebäude-, Pacht- und Mietwerte von Immobilien und Immobilienrechten als Beratungs- und Beschlussgrundlage vorbereitet sowie Immobilienmarktdaten erfasst und ausgewertet. Die Boden- und Immobilienrichtwerte zum Stichtag 01.01. des Jahres und der Grundstücksmarktbericht werden bis zum 31.03. des Jahres veröffentlicht (Fristen gem. Anlage 2 Grundstückswertermittlungsverordnung Nordrhein-Westfalen - GrundWertVO NRW). Ferner begleitet die Geschäftsstelle wesentliche Aufgaben im Rahmen der Aufstellung von Mietspiegeln kreisangehöriger Städte- und Gemeinden (Rechtsbindungsgrad „kann“). Als unabhängige Kommunale Bewertungsstelle werden für bestimmte Aufgaben des Kreises, kreisangehöriger Städte und Gemeinden und sonstiger Behörden gutachtliche Stellungnahmen angefertigt. Zugehörige Leistungen: - Vorbereiten von Wertgutachten und gutachtlicher Stellungnahmen - Auswerten von Kaufverträgen und Erteilen von Auskünften aus der Kaufpreissammlung - Vorbereiten des Grundstücksmarktberichtes und Ableiten sonstiger erforderlicher Daten zur Grundstückswertermittlung (z.B. Liegenschaftszinssätze, Sachwertfaktoren, Umrechnungskoeffizienten) - Erarbeiten von Vorschlägen zu Boden- und Immobilienrichtwerten		
Auftragsgrundlage	§ 192 ff. Baugesetzbuch sowie §§ 4, 8 und Teil 3 GrundWertVO NRW		
Zielgruppen	Erwerber und Verkäufer von Immobilien, Makler, Kreditinstitute, Finanzbehörden, Sachverständige, Liegenschaftsverwaltungen, Gerichte, Sozial-, Jugendämter, Agentur für Arbeit sowie Behörden der Kreise und Kommunalverwaltungen		
Ziele	Erstellen von Verkehrswertgutachten innerhalb von 12 Wochen nach Antragsstellung ohne Berücksichtigung extern verursachter Ausfallzeiten		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten Verkehrswertgutachten und Anteil (in %) der innerhalb von 12 Wochen erstellten Gutachten	12 Wochen / 70 %	18 Wochen / 22 %	67 % / 31 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl der erledigten Verkehrswertgutachten	60	60	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38	24	0	25	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.373	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	27.411	24	0	25	1	0
11	Personalaufwendungen	-186.515	-286.727	0	-291.883	-5.156	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.289	0	0	-4.831	-4.831	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-274	-198	0	-199	-1	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.333	-115.465	0	-66.511	48.954	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-255.412	-402.389	0	-363.425	38.964	0
18	Ordentliches Ergebnis	-228.001	-402.365	0	-363.401	38.964	0
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	-228.001	-402.365	0	-363.401	38.964	0
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	-228.001	-402.365	0	-363.401	38.964	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-228.001	-402.365	0	-363.401	38.964	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-228.001	-402.365	0	-363.401	38.964	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 62.04 Geoinformation

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.530	0	0	6.843	6.843	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.530	0	0	6.843	6.843	0
10	Personalauszahlungen	-186.560	-286.727	0	-291.523	-4.796	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.289	0	0	-4.831	-4.831	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-60.982	-133.739	-18.324	-69.153	64.586	-15.088
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-249.831	-420.466	-18.324	-365.508	54.958	-15.088
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229.302	-420.466	-18.324	-358.665	61.801	-15.088
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-28	-50	0	-18	32	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28	-50	0	-18	32	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-28	-50	0	-18	32	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-229.329	-420.516	-18.324	-358.683	61.833	-15.088

Produktbeschreibung Produkt 62.04.01 Raumbezogene (Geo-) Informationssysteme und Geobasisdaten		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 62 - Vermessung und Kataster	
Beschreibung	Ein Geoinformationssystem (GIS) ist ein rechnergestütztes System, das aus Hardware, Software und Daten besteht und in dem sich raumbezogene Problemstellungen in unterschiedlichsten Anwendungsbereichen (z. B. der Bauleitplanung, Jagd- u. Baumkataster, Daten der Umweltverwaltung und des Liegenschaftskatasters usw.) modellieren und bearbeiten lassen. Die dafür benötigten raumbezogenen Daten / Informationen (Geoinformationen) können digital erfasst und analysiert werden sowie alphanumerisch und grafisch präsentiert werden. Aufbauend auf den Geobasisdaten der Landesvermessung und des Liegenschaftskatasters werden Fachdaten der Kreisverwaltung und bei Bedarf der kreisangehörigen Gemeinden (als freiwillige Aufgabe) in einheitliche Datenmodelle integriert, verarbeitet und gespeichert. Neue technische und fachliche Verfahren werden implementiert und die Integrität der Daten, insbesondere der Geobasisdaten des Liegenschaftskatasters wird sichergestellt. Die Verarbeitung und Bereitstellung erfolgt über einheitliche Anwendungsprogramme und einem web - basierenden Geoinformationsportal (GIS - Portal). Ein GIS-Portal ist ein spezielles Webportal, das eine Suche nach und einen Zugriff auf digitale geographische Informationen (Geodaten) und auf geographische Dienste (Darstellungen, Editierung, Analyse) über das Internet mit Hilfe eines Webbrowsers ermöglicht. Durch normierte Webdienste wird externen GIS - Systemen und Geo-Informationsportalen der Zugriff auf dezentrale, redundanzfrei gespeicherte Geodaten ermöglicht. Potentielle Nutzer werden über Konzepte zum Aufbau von Geodateninfrastrukturen beraten. Zugehörige Leistungen: - Betrieb eines internetbasierenden „Geoinformations-Portals“ (GIS-Portal) zur Gewährleistung der Informationsqualität und Aktualität von Geoinformationen und deren bedarfsgerechte Bereitstellung und Nutzung *) - Implementation neuer technischer und fachlicher Verfahren, u.a. zur Katastererneuerung sowie Qualitätssicherung bei der Bearbeitung und Nutzung der Geodaten - Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen als geodatenhaltende Stelle im Sinne des GeoZG	
Auftragsgrundlage	Geodatenzugangsgesetz NRW (GeoZG), Vermessungs- und Katastergesetz NRW (VermKatG), Umweltinformationsgesetz i.V.m. § 42 g) KrO NRW	
Zielgruppen	Fachabteilungen der Kreis- und Gemeindeverwaltungen, Wirtschaftsunternehmen, Bürgerinnen und Bürger, Betreiber von Geoinformationssystemen und weitere Nutzer von Geoinformationen	
Ziele	- Betrieb eines internetbasierenden "Geoinformations-Portals" (GIS-Portal) zur Steigerung der Informationsqualität und Aktualität von Geoinformationen und deren bedarfsgerechte Bereitstellung und Nutzung *) - Information, Beratung und Koordination bei Konzepten zu fachbezogenen Geoinformationssystemen (GIS) - Umsetzung der gesetzlichen Anforderungen als geodatenhaltende Stelle im Sinne des GeoZG - Qualitätssicherung bei der Bearbeitung und Nutzung der Geobasisdaten	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Registrierte Fachanwender des GIS-Portals (Anzahl)	1.100	1.504
Anzahl Anmeldungen registrierter Fachanwender an das GIS-Portal pro Tag	250	215
Anzahl Anmeldungen an das GIS-Portal von Nutzern ohne weitere Berechtigungen pro Tag	60	85
Erläuterungen	*) Die jeweils umzusetzenden Anforderungen an das GIS werden aus eingerichteten Arbeitsgruppen zum Thema Geodatenmanagement innerhalb der Kreisverwaltung, mit den Städten und Gemeinden des Kreises Coesfeld, im Rahmen einer Kooperationsvereinbarung mit den Kreisen des Münsterlandes und der Stadt Münster (Geoportal Münsterland) sowie sonstigen Nutzern unter Berücksichtigung der rechtlichen und wirtschaftlichen Erfordernisse festgelegt.	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.822.826	3.900.350	0	3.928.285	27.935	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.103	800	0	2.763	1.963	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.366	1.400	0	5.101	3.701	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	165.813	195.000	0	167.867	-27.133	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-56.217	7.000	0	-177.973	-184.973	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	624.559	450.000	0	247.279	-202.721	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.560.451	4.554.550	0	4.173.323	-381.227	0
11	Personalaufwendungen	-2.212.280	-2.534.588	0	-2.537.559	-2.971	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.469.436	-1.916.700	0	-1.707.824	208.876	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.403.496	-5.679.586	0	-5.874.910	-195.324	0
15	Transferaufwendungen	-239.803	-240.544	0	-246.134	-5.590	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-309.559	-150.957	0	130.526	281.483	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-9.634.575	-10.522.375	0	-10.235.901	286.474	0
18	Ordentliches Ergebnis	-5.074.124	-5.967.825	0	-6.062.579	-94.754	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.074.124	-5.967.825	0	-6.062.579	-94.754	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.074.124	-5.967.825	0	-6.062.579	-94.754	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-5.074.124	-5.967.825	0	-6.062.579	-94.754	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.074.124	-5.967.825	0	-6.062.579	-94.754	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.053	800	0	2.813	2.013	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.587	1.400	0	5.101	3.701	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.090	195.000	0	208.020	13.020	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.256	5.000	0	13.434	8.434	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.987	202.200	0	229.368	27.168	0
10	Personalauszahlungen	-2.213.840	-2.534.588	0	-2.528.545	6.043	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.574.210	-2.195.156	-278.456	-1.940.382	254.774	-219.387
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-151.356	-148.657	0	-137.493	11.164	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.939.406	-4.878.401	-278.456	-4.606.420	271.981	-219.387
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.892.420	-4.676.201	-278.456	-4.377.052	299.149	-219.387
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.952.076	5.980.000	0	2.882.357	-3.097.643	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5	2.000	0	32.841	30.841	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.952.081	5.982.000	0	2.915.197	-3.066.803	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-95.099	-413.192	-258.192	-83.523	329.669	-632.059
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.855.819	-25.473.582	-15.723.582	-5.018.134	20.455.448	-20.132.887
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-73.219	-475.298	-192.998	-82.453	392.845	-415.186
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.024.137	-26.362.072	-16.174.772	-5.184.111	21.177.961	-21.180.132
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.072.056	-20.380.072	-16.174.772	-2.268.913	18.111.159	-21.180.132
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.964.476	-25.056.273	-16.453.228	-6.645.965	18.410.308	-21.399.520

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.501.708	3.611.634	0	3.627.083	15.449	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.103	800	0	2.763	1.963	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	605	900	0	580	-320	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.594	145.000	0	87.093	-57.907	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-56.079	0	0	-183.543	-183.543	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	624.559	450.000	0	247.279	-202.721	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.198.491	4.208.334	0	3.781.255	-427.079	0
11	Personalaufwendungen	-567.914	-655.105	0	-653.824	1.281	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.333	-115.000	0	-72.018	42.982	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.029.720	-5.320.862	0	-5.530.493	-209.631	0
15	Transferaufwendungen	-239.803	-240.544	0	-246.134	-5.590	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.528	-31.163	0	442.883	474.046	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.911.241	-6.362.675	0	-6.059.586	303.089	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.712.750	-2.154.340	0	-2.278.331	-123.991	0
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	-1.712.750	-2.154.340	0	-2.278.331	-123.991	0
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	-1.712.750	-2.154.340	0	-2.278.331	-123.991	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.712.750	-2.154.340	0	-2.278.331	-123.991	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.712.750	-2.154.340	0	-2.278.331	-123.991	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.053	800	0	2.813	2.013	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	605	900	0	580	-320	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.400	145.000	0	123.045	-21.955	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	6.435	6.435	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.059	146.700	0	132.874	-13.826	0
10	Personalauszahlungen	-569.180	-655.105	0	-649.758	5.347	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-111.437	-123.290	-8.290	-81.880	41.410	-18.359
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-28.806	-29.163	0	-22.465	6.698	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-709.423	-807.558	-8.290	-754.103	53.455	-18.359
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-702.365	-660.858	-8.290	-621.229	39.629	-18.359
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.944.148	5.980.000	0	2.867.557	-3.112.443	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5	0	0	10.921	10.921	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.944.153	5.980.000	0	2.878.477	-3.101.523	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-95.099	-413.192	-258.192	-83.523	329.669	-632.059
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.855.819	-25.473.582	-15.723.582	-5.018.134	20.455.448	-20.132.887
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.574	-2.000	0	-1.293	707	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.952.491	-25.888.774	-15.981.774	-5.102.950	20.785.824	-20.764.946
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.008.338	-19.908.774	-15.981.774	-2.224.473	17.684.301	-20.764.946
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.710.703	-20.569.632	-15.990.064	-2.845.702	17.723.930	-20.783.305

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
66B235/K14 Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	0	-19.000	-19.000	0	-19.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-19.000	-19.000	0	-19.000	0
66K Deckenerneuerungen und nicht gef. Straßenbaumaßn.	-1.589.560	-2.378.312	-878.312	77.882	-2.456.194	-2.359.310
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	84.457	-84.457	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	12.427	-12.427	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-132	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.589.428	-2.378.312	-878.312	-19.001	-2.359.310	-2.359.310
66K/LZA Blindengerechte Umrüstung von Lichtzeichenanlagen	-265	-71.235	-71.235	2.798	-74.033	-51.033
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.500	0	0	23.000	-23.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.765	-71.235	-71.235	-20.202	-51.033	-51.033
66K01/AN2R Erneuerung Radweg K 1 AN 2 Havixbeck	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000
66K01/K51 Radwege und Querungshilfen K 01 / K 51 Havixbeck	201.800	-615.000	-100.000	-230.110	-384.890	-553.690
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	201.800	1.385.000	0	1.216.200	168.800	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000.000	-100.000	-1.446.310	-553.690	-553.690
66K02/A13R Bürgerradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	40.242	-1.180.854	-1.145.854	55.370	-1.236.224	-1.042.524
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.200	15.000	0	208.700	-193.700	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-3.253	0	0	-1.781	1.781	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.705	-1.195.854	-1.145.854	-151.549	-1.044.306	-1.042.524
66K02/AN11 Erneuerung K 02 AN 11 Nordkirchen einschl. Radweg	-337.468	-631.315	-976.315	-32.606	-598.709	-552.209
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.407.500	0	0	46.500	-46.500	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-2.533	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.742.434	-631.315	-976.315	-79.106	-552.209	-552.209
66K02/AN3 Ausbau der K 2 AN 3 in Olfen-Vinum	6.181	-499.671	-394.671	14.100	-513.771	-1.394.671
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	26.300	895.000	0	14.100	880.900	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.119	-1.394.671	-394.671	0	-1.394.671	-1.394.671
66K02AN5,6 Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	-200	-20.002	-20.002	-501	-19.501	-19.501
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-200	-20.002	-20.002	-501	-19.501	-19.501
66K04KREIS Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	-3.829	-1.171	-1.171	0	-1.171	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-1.171	-1.171	0	-1.171	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.829	0	0	0	0	0
66K04KV/HE 3. Abschnitt Bau Mini-KV Garten-/Herrenstr. Senden	0	-53.741	-53.741	0	-53.741	-53.741
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-53.741	-53.741	0	-53.741	-53.741
66K04KV/MÜ 4 Abschnitt Bau KV Münster-/W-Haverkamp-Str Senden	9.500	-210.000	-15.000	0	-210.000	-715.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.500	505.000	0	0	505.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-15.000	-15.000	0	-15.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-700.000	0	0	-700.000	-715.000
66K07/AN3 Erneuerung K 7 AN 3 in Olfen	25.000	-780.000	0	-3.187	-776.813	-1.896.813
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.000	1.120.000	0	0	1.120.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	0	0	-50.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.850.000	0	-3.187	-1.846.813	-1.896.813
66K08/AN1R Radweg K 8 AN 1 Olfen	0	-5.000	0	0	-5.000	-5.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-5.000	0	0	-5.000	-5.000
66K08/AN5 Erneuerung der Brücken Füchtelner Mühle in Olfen	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000
66K09/AN4 Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	912.423	-1.800.038	-1.600.038	-1.678.223	-121.815	-121.815
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500.000	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-587.577	-1.800.038	-1.600.038	-1.678.223	-121.815	-121.815
66K09N Südwestumgehung Olfen (K 9n)	116.100	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	116.100	0	0	0	0	0
66K10/AN1R Radweg K 10 AN 1 Senden-Ottmarsbocholt (1.BA)	55.607	-653.207	-513.207	-5.542	-647.665	-1.507.665
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.400	860.000	0	0	860.000	0

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-7.472	0	0	-3.400	3.400	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.321	-1.513.207	-513.207	-2.142	-1.511.065	-1.507.665
66K11/AN5 Sanierung Brücke K11 (AN 5) über die Stever	155.354	-356.145	-356.145	-43.956	-312.189	-255.189
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	155.800	0	0	57.000	-57.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-23	23	-255.189
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-446	-356.145	-356.145	-100.933	-255.212	0
66K11/AN5R Radweg K 11 AN 5 Schapdetten	-172.202	-76.598	-76.598	139.920	-216.518	-20.018
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.700	0	0	196.500	-196.500	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-174	0	0	-13.133	13.133	-20.018
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-233.727	-76.598	-76.598	-43.447	-33.151	0
66K11/B525 Ausbau Knotenpunkt B 525/K 11 Nottuln	0	0	0	0	0	-250.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	250.000	0	0	250.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-250.000	0	0	-250.000	-250.000
66K13/A10R Radweg K 13 AN 10 in Buldern	0	-67.175	-67.175	0	-67.175	-67.175
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-67.175	-67.175	0	-67.175	-67.175
66K13/A15R Radweg K 13 AN 15 in Darup	0	-170.000	0	-57.561	-112.439	-112.439
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	0	-52.000	2.000	-112.439
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-120.000	0	-5.561	-114.439	0
66K13/A17R Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	-10.000	-30.000	-30.000	-1.198	-28.802	-28.802
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-28.802
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	0	0	-1.198	1.198	0
66K13/AN17 Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	123.500	-25.000	0	24.533	-49.533	-19.033
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	164.600	0	0	30.500	-30.500	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-1.368	0	0	-52	52	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.733	-25.000	0	-5.915	-19.085	-19.033
66K16/AN4R Radweg K 16 AN 4 in Lüdinghausen	0	-20.000	-20.000	30.000	-50.000	-20.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	30.000	-30.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
66K17/AN1 Neubau Radweg an der K17/AN1 und K 16/AN4 Dülmen	0	-22.019	-22.019	119.091	-141.110	-21.110
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	120.000	-120.000	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-22.019	-22.019	0	-22.019	-21.110
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-909	909	0
66K17/AN2B Kostenbeteiligung Erneuerung DB-Bahnbrücke Dülmen	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
66K17N K 17n Dülmen Brücke	0	-1.108.576	-1.108.576	30.000	-1.138.576	-1.108.576
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	30.000	-30.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.108.576	-1.108.576	0	-1.108.576	-1.108.576
66K17N/STR K17n Dülmen Straße	209.881	-1.617.019	-1.617.019	-74.139	-1.542.881	-1.513.681
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	222.148	0	0	29.200	-29.200	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.267	-1.617.019	-1.617.019	-103.339	-1.513.681	-1.513.681
66K22/AN1 Erneuerung K 22 AN 1 in Havixbeck	100.000	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000	0	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000
66K27A3+4R Radweg K 27 AN 3+4 in Dülmen	-5.170	-894.830	-894.830	-44.419	-850.411	-850.411
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	-12.633	12.633	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.170	-894.830	-894.830	-31.786	-863.044	-850.411
66K39/A3,4 Radweg K 39 AN 3 & 4 in Davensberg	-91.765	-2.086.172	-1.796.172	-345.028	-1.741.144	-1.686.344
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	610.000	0	664.800	-54.800	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-66.954	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.811	-2.696.172	-1.796.172	-1.009.828	-1.686.344	-1.686.344
66K39/AN3B Brücke K 39 AN 3 in Davensberg	-446	-48.585	-48.585	-300	-48.284	-48.284
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-446	-48.585	-48.585	-300	-48.284	-48.284
66K42/AN3 Ausbau der K42/AN3 in Billerbeck	55.500	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.500	0	0	0	0	0

Investitionen Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
66K48/AN4 Umgestaltung der K 48 AN 4 in Coesfeld-Lette	0	-7.458	-7.458	0	-7.458	-7.458
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-7.458	-7.458	0	-7.458	-7.458
66K49A1+2R Radweg K 49 AN 1+2 in Dülmen	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000
66K50/AN1 Ausbau K 50 / AN 1 in Havixbeck	-582.204	-1.302.033	-1.302.033	-154.990	-1.147.042	-1.147.042
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.398.500	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.980.704	-1.302.033	-1.302.033	-154.990	-1.147.042	-1.147.042
66K50/AN2 Ausbau der K 50 AN 2 in Havixbeck	-13.012	0	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-13.012	0	0	0	0	0
66K51/AN2 Grundhafte Erneuerung der K 51 AN 2 OD Havixbeck	3.171	-1.030.771	-1.120.771	0	-1.030.771	-1.370.771
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	340.000	0	0	340.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.171	-1.370.771	-1.120.771	0	-1.370.771	-1.370.771
66K60/AN1R Radweg K 60 AN 1 in Senden	0	-1.050.000	-900.000	82.400	-1.132.400	-1.050.000
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	82.400	-82.400	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-50.000	0	0	-50.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	-900.000	0	-1.000.000	-1.050.000
66K72/AN1 Sanierung Brücke über Steinfurter Aa K72/AN1	-6.500	-67.755	-67.755	29.183	-96.938	-62.738
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	34.200	-34.200	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.500	-67.755	-67.755	-5.017	-62.738	-62.738
66K RAD Deckenerneuerung auf Radwegen an versch. Kreisstr.	-194.852	-808.092	-558.092	-155.191	-652.901	-652.901
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	298.600	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-493.452	-808.092	-558.092	-155.191	-652.901	-652.901
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
66 GRUND Bestandsveränderungen von Grundstücken	10	0	0	0	0	0
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10	0	0	0	0	0
66K/A1SCHI Autobahnschilder Burg Vischering	-13.555	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.555	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 66.01.01 Neu-, Um-, Ausbau			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
Verantwortlich	Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung		
Beschreibung	Die öffentlichen Straßen werden nach ihrer Verkehrsbedeutung in Bundesstraßen (B67, B525...), Landesstraßen (L551, L580...), Kreisstraßen (K1, K72...), Gemeindestraßen und sonstige öffentliche Straßen eingeteilt. Nach dem Straßen- und Wegegesetz des Landes NRW (§ 43 StrWG-NRW) ist der Kreis auf seinem Kreisgebiet Straßenbaulastträger der Kreisstraßen. Die Straßenbaulast umfasst gemäß § 9 StrWG-NRW alle mit dem Bau und der Unterhaltung öffentlicher Straßen zusammenhängende Aufgaben. Als Träger der Straßenbaulast ist der Kreis Coesfeld im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit verpflichtet, die Kreisstraßen in einem dem regelmäßigen Verkehrsbedürfnis genügenden Zustand zu bauen, um- und auszubauen, zu erweitern oder sonst zu verbessern sowie zu unterhalten. Das Produkt 66.01.01 umfasst den Neu-, Um- und Ausbau von Kreisstraßen. Für den Neubau einer Straße, muss i. A. das Baurecht durch eine Planfeststellung oder einen Bebauungsplan geschaffen sowie der Grund und Boden erworben werden. Nähere Einzelheiten ergeben sich aus den §§ 37 bis 42 des StrWG-NRW, dem Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG) und den Planfeststellungsrichtlinien. Der Anteil Neubau von Straßen (Umgehungs- und Entlastungsstraßen) ist rückläufig. Demgegenüber tritt die Erneuerung von Straßen, die Beseitigung von Unfallschwerpunkten, die Erhöhung der Sicherheit von Schulwegen sowie geschwindigkeitsreduzierenden Maßnahmen in den Ortslagen an vorh. Kreisstraßen stärker in den Fokus. Ein weiteres Ziel ist der Ausbau des vorh. Radwegenetzes zur Schaffung von Netzschlüssen und Erhöhung der Verkehrssicherheit. Im Rahmen der abzuwickelnden Neu-, Um- und Ausbaumaßnahmen sind: - Entwurfs- und Ausführungsplanungen für Straßen-, Radwege- und Brückenbauvorhaben aufzustellen - Förderanträge zu erstellen und Fördermittel abzurechnen - Grunderwerb abzuwickeln *1) - Mengen zu ermitteln und Ausschreibungsunterlagen aufzustellen - Vergaben an Bauunternehmen vorzubereiten - Bauüberwachungs- und Abrechnungsaufgaben zu übernehmen - Markierungs- und Beschilderungspläne aufzustellen Sofern Kreisstraßen betroffen sind, ist der Kreis Coesfeld auch an Planungen und Baumaßnahmen Dritter wie z.B. Maßnahmen der Gemeinden, dem Landesbetrieb Straßenbau, der Versorgungsunternehmen für Wasser, Abwasser, Strom, Gas, Telekommunikation etc. beteiligt.		
Auftragsgrundlage	Politische Beschlüsse, StrWG NRW, Straßenverkehrsordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Immissionsschutzgesetze, Technische Unfallverhütungsvorschriften, Telekommunikationsgesetz, Baugesetzbuch, Rahmenverträge mit öffentlichen Versorgungs- und Abwasserunternehmen		
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Bau-, Versorgungs- und Abwasserunternehmen		
Ziele	- Neubau von 17,2 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2026 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2021 - Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 40 km bis zum Jahr 2026 entsprechend dem Rahmenbauprogramm Teil 1 + 2 - Erreichen einer Reinvestitionsquote *2) von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Neubau von Radwegen	4,9 km	0,810 km	17 %
Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen	10 km	7,5 km	75 %
Reinvestitionsquote *2)	100 %	68,4 %	68,4 %
Prozentsatz der Kreisstraßen besser als Zustandsklasse „5“ *3)	77 %	77 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Zu verwaltende Kreisstraßen	414 km	414 km	
Zu verwaltende Radwege	190 km	186 km	
Erläuterungen	*1) Die personelle Abwicklung des Grunderwerbs erfolgt in der Abt. 20 (vgl. Produkt 20.05.01), während die haushaltsmäßige Veranschlagung aufgrund des Zusammenhangs mit den Straßenbauinvestitionen in diesem Produkt vorgenommen wird. *2) Reinvestitionsquote = Investitionen am vorhandenen Bestand p.a. / Abschreibungen p.a. *3) Zustandsklassen von „1“ = sehr gut bis „6“ = ungenügend		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	321.118	288.716	0	301.203	12.487	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.761	500	0	4.521	4.021	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.219	50.000	0	80.774	30.774	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-138	7.000	0	5.571	-1.429	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	361.960	346.216	0	392.068	45.852	0
11	Personalaufwendungen	-1.644.366	-1.879.483	0	-1.883.735	-4.252	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.362.104	-1.801.700	0	-1.635.807	165.893	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-373.777	-358.724	0	-344.417	14.307	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-343.087	-119.794	0	-312.356	-192.562	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.723.334	-4.159.700	0	-4.176.315	-16.615	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.361.374	-3.813.484	0	-3.784.247	29.237	0
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	-3.361.374	-3.813.484	0	-3.784.247	29.237	0
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	-3.361.374	-3.813.484	0	-3.784.247	29.237	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.361.374	-3.813.484	0	-3.784.247	29.237	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.361.374	-3.813.484	0	-3.784.247	29.237	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.982	500	0	4.521	4.021	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.690	50.000	0	84.975	34.975	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.256	5.000	0	6.999	1.999	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.928	55.500	0	96.494	40.994	0
10	Personalauszahlungen	-1.644.660	-1.879.483	0	-1.878.787	696	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.462.773	-2.071.865	-270.165	-1.858.502	213.363	-201.028
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-122.550	-119.494	0	-115.028	4.466	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.229.983	-4.070.842	-270.165	-3.852.317	218.525	-201.028
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.190.055	-4.015.342	-270.165	-3.755.823	259.519	-201.028
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.928	0	0	14.800	14.800	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000	0	21.920	19.920	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.928	2.000	0	36.720	34.720	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-71.646	-473.298	-192.998	-81.160	392.138	-415.186
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-71.646	-473.298	-192.998	-81.160	392.138	-415.186
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.718	-471.298	-192.998	-44.440	426.858	-415.186
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.253.773	-4.486.641	-463.164	-3.800.263	686.378	-616.215

Investitionen Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
660211SEF Fahrzeug für Radwege	0	-255.000	0	21.120	-276.120	-276.120
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	21.120	-21.120	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-255.000	0	0	-255.000	-276.120
660315BAUH Ersatzbeschaffung Bagger	0	-90.000	-90.000	-34.846	-55.154	-55.154
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-90.000	-90.000	-34.846	-55.154	-55.154
660908BAUH Fahrzeuge und Geräte	-34.010	-56.026	-56.026	-28.335	-27.691	-27.691
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	2.129	-2.129	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-34.010	-56.026	-56.026	-30.464	-25.562	-27.691
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
660316BAUH Ersatzbeschaffung PKW/Bulli	-25.006	0	0	14.800	-14.800	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.928	0	0	14.800	-14.800	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-32.934	0	0	0	0	0
660415BAUH Ersatzbeschaffung Anhänger	0	-25.000	-25.000	-4.849	-20.151	-20.151
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-25.000	-25.000	-4.849	-20.151	-20.151
660709BAUH Kleingeräte	-4.539	-46.972	-21.972	-10.902	-36.070	-36.070
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	100	-100	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-4.539	-46.972	-21.972	-11.002	-35.970	-36.070

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 66 - Straßenbau und -unterhaltung		
Beschreibung	Die öffentlichen Straßen werden nach ihrer Verkehrsbedeutung in Bundesstraßen (B67, B525...), Landesstraßen (L551, L580...), Kreisstraßen (K1, K72...), Gemeindestraßen und sonstige öffentliche Straßen eingeteilt. Nach dem Straßen- und Wegegesetz des Landes NRW (§ 43 StrWG-NRW) ist der Kreis auf seinem Kreisgebiet Straßenbaulastträger der Kreisstraßen. Die Straßenbaulast umfasst gemäß § 9 StrWG-NRW alle mit dem Bau und der Unterhaltung öffentlicher Straßen zusammenhängende Aufgaben. Als Träger der Straßenbaulast ist der Kreis Coesfeld im Rahmen seiner Leistungsfähigkeit verpflichtet, die Kreisstraßen in einem dem regelmäßigen Verkehrsbedürfnis genügenden Zustand zu bauen, um- und auszubauen, zu erweitern oder sonst zu verbessern sowie zu unterhalten. Das Produkt 66.02.01 umfasst die Straßenunterhaltung. Die Aufgaben der Straßenunterhaltung umfassen die Verkehrssicherungspflicht und Unterhaltung der Kreisstraßen, Brücken, Lichtsignalanlagen, Grünanlagen, den Winterdienst sowie die Streckenkontrollen. Ein Großteil der Aufgaben werden vom zentralen Bauhof in Dülmen - Buldern wahrgenommen. Zur Gewährleistung eines verkehrssicheren Straßenzustands werden regelmäßige Strecken- und Baumkontrollen durchgeführt. Für die Ingenieurbauwerke, hierzu gehören insbesondere die Brückenbauwerke mit einer lichten Weite > 2,00 m sind nach der DIN 1076 regelmäßige Prüfungen durchzuführen. Die im Rahmen dieser Kontrollen festgestellten Schäden an Brücken, Straßen, Verkehrseinrichtungen und Baumbestand werden dokumentiert und je nach Größe der Schäden durch Mitarbeiter des Kreisbauhofes oder durch Fachunternehmer beseitigt. Zur Verkehrssicherungspflicht gehören auch das Freischneiden von Sichtfeldern / Lichtraumprofile durch regelmäßige Gras- und Gehölzrückschnitte. In der Zeit vom 01.11 - 31.03. werden bei entsprechenden Witterungsverhältnisse ab 4:00 Uhr die Kreisstraßen geräumt und gestreut. Eine gesetzliche Streu- und Räumpflicht für Kreisstraßen besteht auf der freien Strecke nicht. Innerhalb der geschlossenen Ortslage sind die Städte und Gemeinden für den Winterdienst verantwortlich. Unfallschäden an Kreisstraßen werden vom Bauhof kurzfristig beseitigt. Die häufigsten Schäden entstehen an Verkehrszeichen, Leitplanken, Ampelanlagen und Bäume. Die eingehenden Unfallanzeigen werden registriert und mit dem Verursacher oder der Versicherung abgerechnet. Weitere Aufgaben sind: - Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange - Umstufung, Widmung und Einziehung von öffentlichen Straßen nach StrWG NRW - Stellungnahmen/Gestattungen nach StrWG NRW, Telekommunikationsgesetz und Rahmenverträgen für öffentliche und private Träger - Verkehrszählungen, Verkehrsstatistik und Aktualisierung der Straßendatenbank - Tätigkeit als Untere Straßenaufsichtsbehörde für gemeindliche Straßen		
Auftragsgrundlage	- Politische Beschlüsse, StrWG NRW, Straßenverkehrsordnung, Verwaltungsverfahrensgesetz, Immissionsschutzgesetz, Technische Richtlinien, Unfallverhütungsvorschriften, Telekommunikationsgesetz, Baugesetzbuch, Rahmenverträge mit öffentlichen Versorgungs- und Abwasserunternehmen		
Zielgruppen	Verkehrsteilnehmer und Straßenanlieger, Bau-, Versorgungs- und Abwasserunternehmen		
Ziele	Durchführung von Instandsetzungsarbeiten zur Substanzerhaltung an 120 Straßenkilometer bis zum Jahr 2026		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Instandsetzung von Kreisstraßen p.a.	30 km	61 km	203 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Kreisstraßen / Radwege in km	414 / 190	414 / 186	
Baumbepflanzung in km (Addition beider Seiten)	349	349	
Lichtzeichenanlagen	43	43	
Brücken	112	111	
Durchlässe	990	1.001	
Stellungnahmen / Gestattungen nach StrWG NRW	100	73	

Produktbeschreibung Produkt 66.02.01 Straßenunterhaltung (Bauhof)

Kreishaushalt

Beteiligung am Planungsverfahren als Träger öffentlicher Belange

40

31

Erläuterungen

Die Abteilung 66 nimmt seit 2015 an einem Vergleichsring „Baubetriebshof Kreise in NRW“ der KGSt teil. Es bleibt weiterhin abzuwarten, ob sich daraus Kennzahlen entwickeln lassen, die auch für die Festlegungen weiterer Ziele in der Produktbeschreibung für künftige Haushaltsjahre geeignet sind.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.859.071	1.756.196	0	2.044.396	288.200	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.694	0	0	24.268	24.268	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	11.920	0	0	20.143	20.143	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.885.685	1.756.196	0	2.088.807	332.611	0
11	Personalaufwendungen	-1.384.897	-1.774.908	0	-1.685.349	89.559	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-825.622	-509.600	0	-929.875	-420.275	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.751	-5.011	0	-5.027	-16	0
15	Transferaufwendungen	-439.403	-631.720	0	-442.233	189.487	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.387	-114.746	0	-108.092	6.654	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.739.061	-3.035.985	0	-3.170.576	-134.591	0
18	Ordentliches Ergebnis	-853.376	-1.279.789	0	-1.081.769	198.020	0
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	-853.376	-1.279.789	0	-1.081.769	198.020	0
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	-853.376	-1.279.789	0	-1.081.769	198.020	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-853.376	-1.279.789	0	-1.081.769	198.020	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-853.376	-1.279.789	0	-1.081.769	198.020	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.764.039	1.754.680	0	1.764.547	9.867	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.512	0	0	20.055	20.055	0
07	Sonstige Einzahlungen	11.920	0	0	19.793	19.793	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.787.471	1.754.680	0	1.804.395	49.715	0
10	Personalauszahlungen	-1.381.266	-1.774.908	0	-1.674.124	100.784	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-797.659	-509.600	0	-953.796	-444.196	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-426.203	-631.720	0	-468.633	163.087	0
15	Sonstige Auszahlungen	-74.634	-662.201	-553.855	-103.272	558.929	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.679.762	-3.578.428	-553.855	-3.199.825	378.603	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-892.291	-1.823.748	-553.855	-1.395.430	428.318	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.330	-6.400	0	-4.553	1.847	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.330	-6.400	0	-4.553	1.847	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.330	-6.400	0	-4.553	1.847	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-899.621	-1.830.148	-553.855	-1.399.983	430.165	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	728	719	0	719	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-630	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	98	719	0	719	0	0
11	Personalaufwendungen	-594.214	-614.580	0	-613.886	694	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.752	-20.100	0	-19.627	473	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.178	-3.150	0	-3.154	-4	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.571	-41.994	0	-41.996	-2	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-655.716	-679.823	0	-678.663	1.160	0
18	Ordentliches Ergebnis	-655.618	-679.105	0	-677.944	1.161	0
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	-655.618	-679.105	0	-677.944	1.161	0
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	-655.618	-679.105	0	-677.944	1.161	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-655.618	-679.105	0	-677.944	1.161	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-655.618	-679.105	0	-677.944	1.161	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.01 Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	-630	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-630	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-596.164	-614.580	0	-605.936	8.644	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.089	-20.100	0	-19.158	942	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-36.279	-39.094	0	-39.543	-449	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-651.531	-673.774	0	-664.637	9.137	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-652.162	-673.774	0	-664.637	9.137	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.556	-2.900	0	-2.359	541	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.556	-2.900	0	-2.359	541	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.556	-2.900	0	-2.359	541	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-654.718	-676.674	0	-666.997	9.677	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.858.342	1.755.477	0	2.043.677	288.200	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.694	0	0	24.268	24.268	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	12.551	0	0	20.143	20.143	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.885.587	1.755.477	0	2.088.088	332.611	0
11	Personalaufwendungen	-790.683	-1.160.328	0	-1.071.463	88.865	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-805.870	-489.500	0	-910.248	-420.748	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.573	-1.862	0	-1.872	-10	0
15	Transferaufwendungen	-439.403	-631.720	0	-442.233	189.487	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.816	-72.752	0	-66.096	6.656	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.083.345	-2.356.161	0	-2.491.913	-135.752	0
18	Ordentliches Ergebnis	-197.758	-600.684	0	-403.826	196.858	0
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	-197.758	-600.684	0	-403.826	196.858	0
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	-197.758	-600.684	0	-403.826	196.858	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-197.758	-600.684	0	-403.826	196.858	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-197.758	-600.684	0	-403.826	196.858	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.764.039	1.754.680	0	1.764.547	9.867	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.512	0	0	20.055	20.055	0
07	Sonstige Einzahlungen	12.551	0	0	19.793	19.793	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.788.102	1.754.680	0	1.804.395	49.715	0
10	Personalauszahlungen	-785.102	-1.160.328	0	-1.068.187	92.141	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-778.570	-489.500	0	-934.638	-445.138	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-426.203	-631.720	0	-468.633	163.087	0
15	Sonstige Auszahlungen	-38.356	-623.107	-553.855	-63.729	559.378	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.028.231	-2.904.655	-553.855	-2.535.188	369.467	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.129	-1.149.975	-553.855	-730.793	419.182	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.774	-3.500	0	-2.194	1.306	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.774	-3.500	0	-2.194	1.306	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.774	-3.500	0	-2.194	1.306	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-244.903	-1.153.475	-553.855	-732.987	420.488	0

Produktbeschreibung Produkt 00.02.01 Kommunales Integrationszentrum	
Kreishaushalt	
Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Verwaltungsleitung
Beschreibung	Das vom Land NRW unterstützte, beim Kreis Coesfeld eingerichtete Kommunale Integrationszentrum (KI) hat vorrangig den Auftrag, durch Koordinierungs-, Beratungs- und Unterstützungsleistungen Einrichtungen des Regelsystems in den Städten und Gemeinden des Kreises im Hinblick auf die Integration von Neuzugewanderten und Menschen mit Migrationshintergrund zu sensibilisieren und zu qualifizieren. Es trägt dazu bei, die Bildungschancen von Kindern und Jugendlichen zu verbessern, um möglichst früh die Grundlagen für einen erfolgreichen Lebens- und Berufsweg zu schaffen. Es orientiert sich an der Bildungskette von der frühen Förderung über den Elementarbereich, die Schule und die außerschulische Kinder- und Jugendarbeit bis zum Übergang von der Schule in eine Berufsausbildung, ein Studium oder einen Beruf. Handlungsfelder des KIs sind Bildung (insbesondere sprachliche und interkulturelle), Erziehung und Betreuung, und darüber hinaus z.B. Beschäftigung, Kultur, Sport, politische Partizipation, bürgerschaftliches Engagement, soziale Arbeit im Flüchtlingsbereich sowie Gesundheit und Pflege. Das KI soll insbesondere Ämter und Dienststellen in den Städten und Gemeinden des Kreises, andere Bildungseinrichtungen, Kindertageseinrichtungen, Träger der Kinder- und Jugendhilfe sowie weitere regionale Einrichtungen und Organisationen unterstützen und beraten. Diese Beratungs- und Unterstützungsleistungen beziehen sich gleichermaßen auf bereits seit längerer Zeit hier lebende wie neu zugezogene Menschen mit Migrationshintergrund. Neben den Beratungsleistungen führt das KI Programme des Landes NRW im Bereich Integration durch und konzipiert bedarfsgerecht eigene Angebote in den o.g. Handlungsfeldern.
Auftragsgrundlage	§ 8 Teilhabe- und Integrationsgesetz NRW, Beschlüsse des Kreistages
Zielgruppen	Neuzugewanderte, Menschen mit Einwanderungsgeschichte, Schulen, Schulträger, Bildungseinrichtungen, Freie Träger und Migrantenselbstorganisationen, Städte/Gemeinden und Ehrenamtliche
Ziele	Das (KI) wird im Arbeitsjahr 2023 entsprechend der Zielsetzung im Rahmen des Förderprogrammcontrollings folgende Ziele verfolgen: Im Rahmen der Integration durch Bildung u.a.: 1. Individuelle Unterstützung der Schüler*innen mit Zuwanderungsgeschichte insbesondere im Rahmen der Berufsorientierung, Berufsausbildung und Nachqualifizierung zur Herstellung von Chancengerechtigkeit in Schule, Betrieb und besonderen (Bildungs-) Lebenslagen (Schwerpunktziel) 2. Implementierung und Begleitung von Programmen zur mehrdimensionalen Sprach- und Entwicklungsförderung im (früh-)kindlichen Bildungs- und Elementarbereich und zur Elternbildung 3. Unterstützung von KiTas, Schulen und Berufskollegs im Bereich Integration durch Bildung Im Rahmen der Integration als Querschnittsaufgabe u.a.: 1. Auf- und Ausbau des Netzwerks Chancengerechtigkeit zur strukturellen Vernetzung der Unterstützung bietenden Institutionen und Dienste zur Implementierung gerechter Zugangsmöglichkeiten zu Angeboten und Hilfen unter besonderer Berücksichtigung der Landesinitiative Kommunales Integrationsmanagement (Schwerpunktziel) 2. Unterstützung des Ehrenamtes und des Hauptamtes in den Städten und Gemeinden vor Ort bei den Herausforderungen der Integrationsarbeit (ortsspezifische Unterstützung) 3. Durchführung von (kreisweiten) Projekten und Maßnahmen zur Verbesserung der Integration von Menschen mit Einwanderungsgeschichte Neben den genannten Zielen verfolgt das KI weitere Ziele je nach der aktuellen Bedarfssituation.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.305.484	9.390.607	0	13.211.806	3.821.199	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.869	6.000	0	30.869	24.869	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.761.652	1.019.095	0	1.307.640	288.545	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	486.026	20.000	0	1.113.576	1.093.576	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	13.564.031	10.435.702	0	15.663.890	5.228.188	0
11	Personalaufwendungen	-1.939.422	-1.838.882	0	-1.754.883	83.999	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.489.636	-306.990	0	134.293	441.283	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-378.156	-13.135	0	-82.988	-69.853	0
15	Transferaufwendungen	-14.882.184	-15.136.960	0	-18.532.009	-3.395.049	-150.286
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.587.836	-2.524.101	-450.109	-2.525.052	-951	-23.969
17	Ordentliche Aufwendungen	-21.277.232	-19.820.068	-450.109	-22.760.639	-2.940.571	-174.255
18	Ordentliches Ergebnis	-7.713.202	-9.384.366	-450.109	-7.096.749	2.287.617	-174.255
19	Finanzerträge	1.553	1.778	0	2.986	1.208	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.553	1.778	0	2.986	1.208	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.711.648	-9.382.588	-450.109	-7.093.763	2.288.825	-174.255
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	-7.711.648	-9.382.588	-450.109	-7.093.763	2.288.825	-174.255
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-7.711.648	-9.382.588	-450.109	-7.093.763	2.288.825	-174.255
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.711.648	-9.382.588	-450.109	-7.093.763	2.288.825	-174.255

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.803.187	9.071.357	0	11.979.098	2.907.741	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.621	6.000	0	30.952	24.952	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.018.077	1.019.095	0	2.205.002	1.185.907	0
07	Sonstige Einzahlungen	439.628	20.000	0	441.427	421.427	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.472	1.778	0	3.067	1.289	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.273.986	10.118.230	0	14.659.546	4.541.316	0
10	Personalauszahlungen	-1.949.647	-1.838.882	0	-1.731.249	107.633	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-800.914	-2.797.011	-2.490.021	-2.122.243	674.768	-344.554
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.538.779	-19.789.736	-4.963.422	-17.486.085	2.303.651	-6.016.695
15	Sonstige Auszahlungen	-2.036.998	-3.494.739	-1.425.347	-2.123.275	1.371.464	-570.366
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.326.338	-27.920.368	-8.878.790	-23.462.851	4.457.517	-6.931.615
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.052.352	-17.802.138	-8.878.790	-8.803.306	8.998.832	-6.931.615
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	294.677	0	0	31.965	31.965	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	6.319	6.319	0	6.319	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300.996	6.319	0	38.285	31.966	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-37.239	-51.714	-47.114	-9.260	42.454	-39.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-78.503	-78.505	0	-78.503	2	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-315.347	0	0	-185.674	-185.674	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-431.089	-130.219	-47.114	-273.437	-143.218	-39.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-130.093	-123.900	-47.114	-235.152	-111.252	-39.500
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.182.445	-17.926.038	-8.925.904	-9.038.458	8.887.580	-6.971.115

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189	186	0	186	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	189	186	0	186	0	0
11	Personalaufwendungen	-131.748	-133.811	0	-138.265	-4.454	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-321	-315	0	-317	-2	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.136	-8.096	0	-3.752	4.344	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-135.205	-142.222	0	-142.334	-112	0
18	Ordentliches Ergebnis	-135.016	-142.036	0	-142.148	-112	0
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	-135.016	-142.036	0	-142.148	-112	0
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	-135.016	-142.036	0	-142.148	-112	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-135.016	-142.036	0	-142.148	-112	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-135.016	-142.036	0	-142.148	-112	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.01 Büro des Landrats

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-131.516	-133.811	0	-137.821	-4.010	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.136	-7.596	0	-3.670	3.926	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.653	-141.406	0	-141.491	-85	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.653	-141.406	0	-141.491	-85	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15	-500	0	0	500	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15	-500	0	0	500	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15	-500	0	0	500	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-134.668	-141.906	0	-141.491	415	0

Produktbeschreibung Produkt 01.01.01 Unterstützung der Verwaltungsleitung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	Die umfassende Unterstützung der Verwaltungsleitung wird einerseits durch das Sekretariat der Verwaltungsleitung und andererseits durch die Zuarbeit bei organisatorischen, repräsentativen, wirtschaftlichen und rechtlichen Aufgaben und Fragestellungen gewährleistet. Die angemessene und fachgerechte Repräsentation des Kreises gegenüber der Kreisbevölkerung, der Politik und anderen Behörden / Institutionen wird sichergestellt. Der Leistungsumfang beinhaltet dabei die Unterstützung bei aktuellen Ereignissen und Entscheidungen, die Vorbereitung von Stellungnahmen, die Bearbeitung von Anfragen, Eingaben und Beschwerden von Bürgerinnen und Bürgern sowie die Vorbereitung und Koordinierung von Sitzungen des Landrates und des Kreisdirektors in externen Gremien. Ein enger Kontakt zu der Kreisbevölkerung hat dabei einen hohen Stellenwert. In diesem Bereich wird die Verwaltungsleitung bei allen persönlichen Kontakten unterstützt. Hauptsächlich gehört die Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Bürgersprechstunden in allen kreisangehörigen Städten und Gemeinden sowie die Vorbereitung von Grußworten, Vorträgen, Glückwünschen u.a. zu diesem Bereich.		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW Informationsanspruch aus Art. 5 GG		
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Fachabteilungen, politische sowie vereins- und gesellschaftsrechtliche Gremien, Mitarbeiterschaft, Kreisbevölkerung		
Ziele	Auf Einwohner-/Bürgeranfragen, Eingaben und Beschwerden wird in 100 % der Fälle innerhalb von 10 Tagen in Form einer abschließenden Beantwortung oder einer Eingangs- bzw. Bearbeitungsmitteilung reagiert.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Reaktion auf Einwohner-/Bürgeranfragen innerhalb von 10 Tagen (in Prozent) / Reaktionszeit im Durchschnitt (in Tagen)	90 / 8	90 / 8	100 %
Grundzahlen	Planwert 2023		Ist 2023
Anzahl der Anfragen/Eingaben/Beschwerden	100		128
Anzahl Bürgersprechstunden	8		5

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	670.080	856.045	0	880.127	24.082	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.035	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.547	0	0	11.212	11.212	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	93.511	0	0	339.201	339.201	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	814.173	856.045	0	1.230.540	374.495	0
11	Personalaufwendungen	-622.164	-714.773	0	-617.591	97.182	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.218	0	0	-104.287	-104.287	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-306.246	-2.204	0	-22.362	-20.158	0
15	Transferaufwendungen	-985.257	-1.046.759	0	-1.081.561	-34.802	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-324.730	-1.117.131	-430.109	-994.565	122.566	-23.969
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.315.615	-2.880.868	-430.109	-2.820.366	60.502	-23.969
18	Ordentliches Ergebnis	-1.501.442	-2.024.823	-430.109	-1.589.826	434.997	-23.969
19	Finanzerträge	1.553	1.778	0	2.986	1.208	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.553	1.778	0	2.986	1.208	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.499.889	-2.023.045	-430.109	-1.586.840	436.205	-23.969
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	-1.499.889	-2.023.045	-430.109	-1.586.840	436.205	-23.969
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.499.889	-2.023.045	-430.109	-1.586.840	436.205	-23.969
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.499.889	-2.023.045	-430.109	-1.586.840	436.205	-23.969

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	658.340	855.946	0	857.685	1.739	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.035	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.547	0	0	1.146	1.146	0
07	Sonstige Einzahlungen	52.241	0	0	2.625	2.625	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.472	1.778	0	3.067	1.289	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	762.636	857.724	0	864.523	6.799	0
10	Personalauszahlungen	-624.315	-714.773	0	-617.055	97.718	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.833	0	0	-104.942	-104.942	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-991.207	-1.046.759	0	-1.041.561	5.198	0
15	Sonstige Auszahlungen	-777.996	-2.067.269	-1.380.347	-1.085.315	981.954	-545.366
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.453.351	-3.828.801	-1.380.347	-2.848.873	979.928	-545.366
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.690.715	-2.971.077	-1.380.347	-1.984.350	986.727	-545.366
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	6.319	6.319	0	6.319	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.319	6.319	0	6.319	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.398	-100	0	0	100	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-78.503	-78.505	0	-78.503	2	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-87.901	-78.605	0	-78.503	102	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.582	-72.286	0	-72.184	102	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.772.297	-3.043.363	-1.380.347	-2.056.534	986.829	-545.366

Investitionen Produktgruppe 01.02 Kreientwicklung, Wirtschaftsförderung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
010215FMO Gesellschafterdarlehen FMO	-19.686	-26.006	0	-19.686	-6.320	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	12.639	6.319	0	12.639	-6.320	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-32.325	-32.325	0	-32.325	0	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
010121FMO Kapitalzuführung FMO	-46.178	-46.180	0	-46.178	-2	0
27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-46.178	-46.180	0	-46.178	-2	0
010321SBT Schlösser- und Burgentag	-9.398	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-9.398	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung Produkt 01.02.01 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats	
Beschreibung	Die Kreisentwicklung und Wirtschaftsförderung umfassen den fördernden Einfluss auf die Bevölkerungs-, Siedlungs-, Verkehrs-, Wirtschafts- und Landschaftsentwicklung. Maßgeblich dafür ist die Erarbeitung und Umsetzung von strukturwirksamen Projekten, u.a. im Rahmen von Förderprogrammen der EU, des Bundes und des Landes. Diese Projekte sind aktuell hauptsächlich in den Bereichen Strukturentwicklung sowie Wirtschafts- und Tourismusförderung, aber auch in den Bereichen Mobilität sowie Klimaschutz zu verorten. Weiterhin nimmt die Kreisentwicklung Aufgaben als EU-Koordinations- und Informationsstelle wahr. Hierzu gehören auch die Vertretung von Kreisinteressen im Zusammenhang mit der EU-Förderpolitik. Die Kreisinteressen werden durch Beteiligung und Mitarbeit an übergeordneten Entwicklungsprogrammen und -plänen mit regionalem Bezug, im Rahmen von kreis- und münsterlandweiter Projektarbeit sowie durch Teilnahme an bzw. Vorbereitung von den Sitzungen der Gremien der Beteiligungsgesellschaften, z.B. wfc, Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (Die Anlage zum Haushaltsplan bietet eine Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Coesfeld) vertreten. Die Kreisentwicklung übernimmt für viele Beteiligungen des Kreises Coesfeld das Beteiligungsmanagement (z. B. wfc GmbH, FMO, EUREGIO, INCA, Münsterland e. V.). Der Standort „Kreis Coesfeld“ wird durch eine koordinierte Strukturpolitik, auch in enger Abstimmung mit umliegenden Gebietskörperschaften und Kooperationspartnern (z.B. EUREGIO, Münsterland e. V.), gefördert und gestärkt. Die Koordinierung des Zertifizierungsverfahrens "European Energy Award" sowie der Klimaschutz nebst Klimapaktmanagement sind ebenfalls in diesem Produkt angesiedelt.	
Auftragsgrundlage	Informationsanspruch aus Art. 5 GG; Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW Landesplanungsgesetz NRW, Baugesetzbuch und andere Spezialgesetze, Beschlüsse des KT	
Zielgruppen	u.a. Verwaltungsleitung, Politik, Mitglieder des Regionalrates und der Kommissionen des Regionalrates aus dem Kreis Coesfeld, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Regional- und Landesplanungsbehörde, Beteiligungsgesellschaften, Münsterland e. V., EUREGIO, Kreisbevölkerung	
Ziele	Die Leistungen dieses Produktes, und hier vor allem die vielfältigen Projekte, sind hauptsächlich in ihrer Wirkung auf die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität des Kreises gerichtet. Die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität werden allerdings nicht nur durch die Leistungen dieses Produktes, sondern durch eine Vielzahl von Faktoren beeinflusst. Gleichermaßen ist die Zielerreichung nicht messbar und kann daher nicht mit einer Kennzahl dargestellt werden. Aus diesen Gründen erscheint die Formulierung von Zielen mit Kennzahlen für dieses Produkt als nicht sinnvoll.	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Anzahl initiiert und/oder bearbeiteter Projekte zur Wirtschafts- und Tourismusförderung / EUREGIO *)		
Anzahl der Stellungnahmen zur Bauleitplanung und Planfeststellung	100	94
Anzahl Gremien zur Vorbereitung und Teilnahme *)		
Erläuterungen	*) Die Grundzahl entfällt ab 2023.	

Produktbeschreibung Produkt 01.02.03 Verbraucherberatung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein												
Freiwillige Aufgaben	Ja												
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats												
Beschreibung	Die Verbraucherberatung hat die sachliche, unabhängige und anbieterneutrale Information und Beratung zu allen Themen des Verbraucherschutzes zum Gegenstand. Mit der Durchführung dieser Aufgabe wird seit 2013 die Verbraucherzentrale NRW e.V. (VZ NRW) beauftragt. Der Kreis Coesfeld trägt dafür 25% der notwendigen Finanzierung; die Stadt Dülmen trägt weitere 25%, die restlichen 50% werden durch die VZ NRW im Rahmen eines Landeszuschusses getragen. Die Aufgabe der VZ NRW umfasst neben einem allgemeinen Informations- und Beratungsangebot insbesondere die sachliche, unabhängige und anbieterneutrale Information und Beratung der Allgemeinheit und von Einzelpersonen über alle den Verbraucher und seinen Haushalt betreffenden Fragen. Dazu wurde durch die VZ NRW in Dülmen eine Verbraucherberatungsstelle eingerichtet, in der mind. 25 Beratungsstunden in der Woche stattfinden. In Coesfeld und Lüdinghausen finden an einem Tag pro Woche im Wechsel je 4 Beratungsstunden statt.												
Auftragsgrundlage	Vertrag vom 20.08.2013 zwischen der Verbraucherzentrale NRW e.V., der Stadt Dülmen und dem Kreis Coesfeld												
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger (Verbraucher) im Kreis Coesfeld, daneben auch andere Gruppierungen wie Schulen, Vereine und Verbände												
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Beratungsstunden in Dülmen pro Woche *)</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Beratungsstunden in Coesfeld alle zwei Wochen *)</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Beratungsstunden in Lüdinghausen alle zwei Wochen *)</td><td></td><td></td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Beratungsstunden in Dülmen pro Woche *)			Beratungsstunden in Coesfeld alle zwei Wochen *)			Beratungsstunden in Lüdinghausen alle zwei Wochen *)		
	Planwert 2023	Ist 2023											
Beratungsstunden in Dülmen pro Woche *)													
Beratungsstunden in Coesfeld alle zwei Wochen *)													
Beratungsstunden in Lüdinghausen alle zwei Wochen *)													
Erläuterungen	*) Die Anzahl der Beratungsstunden (= Vertragsgegenstand) ist ab 2023 in der Beschreibung des Produktes aufgeführt. Die zusätzliche Darstellung als Grundzahl entfällt daher ab 2023.												

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.643	7.750	0	7.061	-689	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.834	6.000	0	4.972	-1.028	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	16.658	20.000	0	22.416	2.416	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	36.136	33.750	0	34.448	698	0
11	Personalaufwendungen	-443.865	-448.853	0	-538.501	-89.648	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.197	-2.840	0	-3.914	-1.074	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-11.639	-9.183	0	-10.099	-916	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-101.900	-95.939	-20.000	-58.231	37.708	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-560.601	-556.815	-20.000	-610.746	-53.931	0
18	Ordentliches Ergebnis	-524.466	-523.065	-20.000	-576.298	-53.233	0
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	-524.466	-523.065	-20.000	-576.298	-53.233	0
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	-524.466	-523.065	-20.000	-576.298	-53.233	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-524.466	-523.065	-20.000	-576.298	-53.233	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-524.466	-523.065	-20.000	-576.298	-53.233	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.586	6.000	0	5.055	-945	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	16.658	20.000	0	22.416	2.416	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.244	26.000	0	27.471	1.471	0
10	Personalauszahlungen	-451.164	-448.853	0	-527.305	-78.452	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.197	-2.840	0	-3.914	-1.074	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-111.606	-95.539	-20.000	-54.740	40.799	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-565.967	-547.232	-20.000	-585.960	-38.728	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-538.723	-521.232	-20.000	-558.489	-37.257	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.952	0	0	12.707	12.707	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.952	0	0	12.707	12.707	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.194	-47.514	-47.114	-6.853	40.661	-39.500
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.194	-47.514	-47.114	-6.853	40.661	-39.500
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.242	-47.514	-47.114	5.854	53.368	-39.500
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-547.965	-568.746	-67.114	-552.635	16.111	-39.500

Investitionen Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
010119REP Reprographische Geräte	-8.626	-7.114	-7.114	-5.855	-1.259	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-8.626	-7.114	-7.114	-5.855	-1.259	0
010122ÖA Beschaffungen Öffentlichkeitsarbeit	-3.567	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.567	0	0	0	0	0
010418HIS Aufarbeitung NS-Zeit im Kreis Coesfeld	3.452	-40.000	-40.000	12.207	-52.207	-39.500
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.952	0	0	12.707	-12.707	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-13.500	-40.000	-40.000	-500	-39.500	-39.500

Produktbeschreibung Produkt 01.03.01 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit umfasst die Unterstützung der Verwaltungsleitung und die zielgerichtete Kommunikation mit der Kreisbevölkerung. Die Unterstützung der Verwaltungsleitung bei presserelevanten Fragen und Themen wird durch eine Vielzahl von Leistungen erreicht. Zu diesen gehören die Auswertung der Presseartikel in Zeitungen mit regionalem Bezug, die Information der Kreisbeschäftigten mittels des Hausmitteilungsblatts COEintern (monatliche Erscheinungsweise), die Begleitung der Abteilungen im Bereich Printmedien (Broschüren, Faltblätter, Plakate) einschl. Konzeption, Gestaltung, Druckaufbereitung und Abwicklung sowie die Information der Presse durch aktuelle Informationen, Beantwortung von Presseanfragen und Vorbereitung/Durchführung von Pressebesprechungen und die Betreuung der sozialen Medien inkl. der Gestaltung des eigenen Auftritts. Die zielgerichtete Kommunikation mit der Kreisbevölkerung soll über aktuelle kreisrelevante Themen informieren, die Aufgaben und Leistungen des Kreises Coesfeld und die Arbeit des Kreistages darstellen sowie im Rahmen eines umfassenden CI-Konzeptes eine medienwirksame authentische Darstellung der Kreisverwaltung erreichen. Zugehörige Leistungen: - Entwicklung und Produktion von Informationsmaterial für die Öffentlichkeit (Imagebroschüre, Kreiskarte, Infos zur Arbeit von Kreistag u. Kreisverwaltung, etc.) - Gestaltung und Auftragsabwicklung von kleineren Werbematerialien - Vertrieb der Publikationen des Kreises einschl. Abrechnung - Redaktion, Produktion und Abwicklung „Amtsblatt des Kreises Coesfeld“, Bekanntmachungsorgan des Kreises Coesfeld und der Stadt Dülmen - Veröffentlichung von Anzeigen in Tageszeitungen/Fachzeitschriften (Stellenausschreibungen, Nachrufe, amtliche Bekanntmachungen einschl. Abwicklung) - Reprographische Dienstleistungen		
Auftragsgrundlage	Informationsanspruch aus Art. 5 GG, Pressegesetz NRW, Informationsfreiheitsgesetz NRW, § 5 KrO NRW, BekanntmachungsVO, § 20 Hauptsatzung, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW		
Zielgruppen	Kreisbevölkerung, Kreistag, Verwaltungsleitung, Bedienstete der Kreisverwaltung		
Ziele	In mindestens 95% der Fälle wird auf Presseanfragen noch am selben Tag geantwortet.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Beantwortung von Presseanfragen am selben Tage	90 %	79 %	88 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl Presseanfragen	700	443	
Anzahl Besucher	100	0	
Ausgaben von COEintern *1)			
Ausgaben Amtsblatt	28	32	
Abo Amtsblatt online	200	280 *2)	
Anzahl Printprodukte (Flyer, Broschüren etc.)	120	132	
Stellenausschreibungen *3)	25	44	
Bekanntmachungen / Nachrufe	25	26	
Erläuterungen	*1) In der Beschreibung des Produktes ist die monatliche Erscheinungsweise erwähnt. Auf die zusätzliche Darstellung als Grundzahl wird ab 2023 verzichtet. *2) Hierbei handelt es sich um den Durchschnittswert. Im Dezember 2023 lag der Ist-Wert bei 300. *3) Die Grundzahl weist die Stellenanzeigen einschl. Sammelausschreibungen aus.		

Produktbeschreibung Produkt 01.03.02 Kreisarchiv

Kreisshaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																		
Rechtsbindungsgrad	Muss																		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats																		
Beschreibung	Durch das Kreisarchiv werden alle archivwürdigen Informationsquellen verwahrt, um die Geschichte und Identität des Kreises zu erhalten. Die Verwaltung wird durch das Archiv über den Umgang mit Informationsquellen (Verwaltungsvorgänge, Fotos, Zeitschriften, Presseberichte, Korrespondenz usw.) beraten, um den vollständigen und unverfälschten Zustand dieser Informationsquellen zu gewährleisten. Bei der Aktenaussonderung in den Fachabteilungen sichtet das Archiv das Schriftgut und bewertet es hinsichtlich der Archivwürdigkeit. Das Archivgut wird geordnet, inhaltlich erschlossen und für die dauernde Aufbewahrung technisch aufbereitet. Das Archiv steht der allgemeinen Benutzung durch natürliche und juristische Personen sowie der Verwaltung zur Verfügung. Die Unterstützung durch das Archiv reicht von der Betreuung von Archivnutzern bis hin zur Auswertung des Archivgutes um Anfragen zu beantworten. Im Rahmen der Öffentlichkeits- und Bildungsarbeit wird durch Veröffentlichungen (aktuelles Beispiel: : „Aufarbeitung der NS-Zeit im Kreis Coesfeld“ – Arbeitstitel, „Buch über die Geschichte des ersten Weltkrieges“) und Ausstellungen die Kreisgeschichte der Bevölkerung bzw. dem Nutzerkreis nähergebracht.																		
Auftragsgrundlage	Gesetz über die Sicherung und Nutzung öffentlichen Archivguts im Land Nordrhein-Westfalen vom 16.03.2010; Satzung über die Aufgaben des Archivs des Kreises Coesfeld vom 18.03.2020; Benutzungsordnung für das Archiv des Kreises Coesfeld vom 16.04.2021																		
Zielgruppen	Abteilungen und Beschäftigte der Kreisverwaltung, Externe Nutzer/innen (Wissenschaftler, Schüler, Studenten, interessierte Kreisbevölkerung, Institutionen und Vereine, Firmen und Verlage, kommunale Archive im Kreis Coesfeld)																		
Grundzahlen	<table><tr><td></td><td>Planwert 2023</td><td>Ist 2023</td></tr><tr><td>Neu erfasste Akten</td><td>500</td><td>628</td></tr><tr><td>Neu erfasste Bibliotheksmedien</td><td>70</td><td>82</td></tr><tr><td>Neu erfasste digitale Medien</td><td>30</td><td>20</td></tr><tr><td>Benutzer Archiv</td><td>80</td><td>80</td></tr><tr><td>Ausstellungen / Veröffentlichungen</td><td>1</td><td>*)</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Neu erfasste Akten	500	628	Neu erfasste Bibliotheksmedien	70	82	Neu erfasste digitale Medien	30	20	Benutzer Archiv	80	80	Ausstellungen / Veröffentlichungen	1	*)
	Planwert 2023	Ist 2023																	
Neu erfasste Akten	500	628																	
Neu erfasste Bibliotheksmedien	70	82																	
Neu erfasste digitale Medien	30	20																	
Benutzer Archiv	80	80																	
Ausstellungen / Veröffentlichungen	1	*)																	
Erläuterungen	*) Die Veröffentlichung des Buches über das NS-Regime wurde vorbereitet.																		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4	3	0	3	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	19	0	0	1.950	1.950	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	23	3	0	1.953	1.950	0
11	Personalaufwendungen	-25.236	-20.638	0	-20.979	-341	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-150	0	0	150	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-26	-21	0	-21	0	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.145	-52.965	0	-11.282	41.683	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-29.407	-73.773	0	-32.281	41.492	0
18	Ordentliches Ergebnis	-29.384	-73.770	0	-30.328	43.442	0
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	-29.384	-73.770	0	-30.328	43.442	0
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	-29.384	-73.770	0	-30.328	43.442	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-29.384	-73.770	0	-30.328	43.442	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-29.384	-73.770	0	-30.328	43.442	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.04 Recht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	19	0	0	1.950	1.950	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19	0	0	1.950	1.950	0
10	Personalauszahlungen	-25.279	-20.638	0	-19.549	1.089	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-150	0	0	150	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-4.143	-52.365	0	-11.279	41.086	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.422	-73.153	0	-30.827	42.326	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.403	-73.153	0	-28.877	44.276	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	-600	0	0	600	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-600	0	0	600	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-600	0	0	600	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-29.403	-73.753	0	-28.877	44.876	0

Produktbeschreibung Produkt 01.04.01 Betreuung von Rechtsstreitigkeiten und Rechtsberatung

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats
Beschreibung	Dieses Produkt umfasst hauptsächlich die Beratung der Verwaltungsleitung in Rechtsangelegenheiten. Zu den Leistungen dieses Produktes gehört auch die Beratung der Abteilungen in grundsätzlichen Rechtsfragen. Juristische Fachliteratur wird hinsichtlich der aktuellen Rechtsprechung und der vertretenen Meinung in der Literatur ausgewertet. Bei der Erarbeitung von Satzungen und Verordnungen, Benutzungsordnungen, Rechtsvorschriften auf Kreisebene und Verträgen wird mitgewirkt.
Auftragsgrundlage	Einzelaufträge der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Abteilungen
Grundzahlen	Planwert 2023Ist 2023
Fälle	4045
Anzahl Verträge	46
Anzahl Rechtsvorschriften	108
Anzahl Satzungen	54

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	262	258	0	259	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	262	258	0	259	1	0
11	Personalaufwendungen	-73.813	-78.851	0	-74.543	4.308	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-501	-482	0	-483	-1	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.918	-4.017	0	-1.951	2.066	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-77.232	-83.350	0	-76.977	6.373	0
18	Ordentliches Ergebnis	-76.970	-83.091	0	-76.718	6.373	0
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	-76.970	-83.091	0	-76.718	6.373	0
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	-76.970	-83.091	0	-76.718	6.373	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-76.970	-83.091	0	-76.718	6.373	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-76.970	-83.091	0	-76.718	6.373	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.05 Kommunalaufsicht

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-75.232	-78.851	0	-74.544	4.307	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.263	-3.017	0	-1.712	1.305	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.494	-81.868	0	-76.256	5.612	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.494	-81.868	0	-76.256	5.612	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-602	-1.000	0	-653	347	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-602	-1.000	0	-653	347	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-602	-1.000	0	-653	347	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-78.097	-82.868	0	-76.909	5.959	0

Produktbeschreibung Produkt 01.05.01 Rechts- und Finanzaufsicht

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	Durch die Rechts- und Finanzaufsicht soll das rechtmäßige Handeln und die dauernde finanzielle Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sichergestellt werden. Die Aufsicht beinhaltet dabei nicht ausschließlich repressive Mittel, sondern auch die präventive Beratung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Darüber hinaus werden eingehende Eingaben bearbeitet.		
Auftragsgrundlage	Art. 78 Abs. 4 Verfassung des Landes NRW, §§ 11, 119, 120 Gemeindeordnung, §§ 58, 59 Kreisordnung, § 29 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit		
Zielgruppen	Kreisangehörige Städte und Gemeinden, Parteien, Einwohner und Bürgerinnen/Bürger, Bezirksregierung		
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl der Beanstandungen / Ersatzvornahmen *)			
Erläuterungen	*) Die Grundzahl entfällt ab 2023.		
	Auf die Angabe weiterer Grundzahlen wird verzichtet, da sie weder planbar noch steuerungsrelevant im Rahmen der Haushaltsberatungen sind.		

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38	75	0	76	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	492.291	268.095	0	214.551	-53.544	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.165	0	0	5.785	5.785	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	493.494	268.170	0	220.412	-47.758	0
11	Personalaufwendungen	-531.976	-286.884	0	-212.602	74.282	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.199	-4.000	0	0	4.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-243	-530	0	-535	-5	0
15	Transferaufwendungen	-46.075	-46.113	0	-33.348	12.765	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.111.491	-995.043	0	-923.255	71.788	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.770.984	-1.332.569	0	-1.169.741	162.828	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.277.490	-1.064.399	0	-949.328	115.071	0
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	-1.277.490	-1.064.399	0	-949.328	115.071	0
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	-1.277.490	-1.064.399	0	-949.328	115.071	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.277.490	-1.064.399	0	-949.328	115.071	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.277.490	-1.064.399	0	-949.328	115.071	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	549.442	268.095	0	214.551	-53.544	0
07	Sonstige Einzahlungen	827	0	0	5.452	5.452	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.268	268.095	0	220.003	-48.092	0
10	Personalauszahlungen	-531.197	-286.884	0	-202.119	84.765	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.903	-4.000	0	-4.447	-447	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-46.075	-46.113	0	-33.348	12.765	0
15	Sonstige Auszahlungen	-1.111.081	-993.043	0	-919.707	73.336	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.822.255	-1.330.039	0	-1.159.620	170.419	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.271.987	-1.061.944	0	-939.617	122.327	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.029	-2.000	0	-1.755	245	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.029	-2.000	0	-1.755	245	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.029	-2.000	0	-1.755	245	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.273.016	-1.063.944	0	-941.372	122.572	0

Produktbeschreibung Produkt 01.06.01 Mitgliedschaften, Orden und Ehrungen

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Freiwillige Aufgaben	Ja
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats
Beschreibung	Der Kreis Coesfeld ist Mitglied bei einer Vielzahl von Vereinigungen, Vereinen etc. Diese Mitgliedschaften werden weitgehend zentral betreut und verwaltet. Für die Honorierung von besonderen Leistungen und Verdiensten sowie Rettungstaten von Bürgern/innen werden eingehende Vorschläge bzw. Anregungen bearbeitet. Zu den Auszeichnungen gehören: - Verdienstorden der Bundesrepublik Deutschland - Verdienstorden des Landes Nordrhein-Westfalen - Ausländische Orden (die Annahme eines ausländischen Ordens bedarf der Genehmigung durch den Bundespräsidenten) - Rettungsmedaille - Ehrenzeichen Aus Gründen der Wertschätzung werden Ehrungen und Gratulationen bei Jubilaren durchgeführt.
Auftragsgrundlage	Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen, Beschlüsse des KA und des KT
Zielgruppen	Institutionen, Vereine, Jubilare und zu ehrende Personen
Grundzahlen	Planwert 2023 Ist 2023
Anzahl der Mitgliedschaften	5251
Orden	1020
Jubiläen	1.9001.806

Produktbeschreibung Produkt 01.06.02 Sitzungsdienst

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein						
Rechtsbindungsgrad	Muss						
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats						
Beschreibung	Organisatorische und zum Teil inhaltliche Vorbereitung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen und Tagungen politischer Gremien (KT, KA, Fachausschüsse etc.). Die Vorbereitung der Sitzungsunterlagen und die Einladung zu den Sitzungen durch den Landrat haben fristgerecht zu erfolgen. Die Fristen für eine termingerechte Einladung zu den Sitzungen sind in der Hauptsatzung des Kreises Coesfeld und der Geschäftsordnung des Kreistages geregelt. Sitzungs- und Aufwandsentschädigungen sowie Fraktionszuschüsse sind fristgerecht auszusahlen.						
Auftragsgrundlage	Kommunalverfassungsrecht, insbesondere KrO NRW, GO NRW, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Geschäftsordnung des Kreistages						
Zielgruppen	Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Fraktionen, Verwaltungsleitung						
Ziele	Die Niederschrift wird immer innerhalb von drei Wochen nach der Sitzung fertiggestellt und übersandt.						
Kennzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th><th>Zielerreichungsquote</th></tr><tr><td>Niederschrift innerhalb 3 Wochen</td><td>100 %</td><td>64,10 %</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote	Niederschrift innerhalb 3 Wochen	100 %	64,10 %
Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote					
Niederschrift innerhalb 3 Wochen	100 %	64,10 %					
Grundzahlen	<table><tr><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse</td><td>40</td></tr></table>	Planwert 2023	Ist 2023	Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse	40		
Planwert 2023	Ist 2023						
Sitzungen des Kreistages, des Kreisausschusses und der Fachausschüsse	40						
	39						

Produktbeschreibung Produkt 01.06.03 Statistik und Wahlen		
Kreishaushalt		
Pflichtaufgaben	Nein	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats	
Beschreibung	Bei jeder Europa-, Bundestags- und Landtagswahl sowie den Kreistags- und Landratswahlen nimmt der Landrat die Aufgaben des Kreiswahlleiters wahr. Für die Kommunalwahl auf Gemeindeebene ist der Landrat Aufsichtsbehörde. Auch interne Wahlen (z.B. Personalrat, Jugendvertretung) werden vorbereitet und durchgeführt. Statistische Daten enthalten Informationen über eine Vielzahl von Sachverhalten. Insofern stellen sie grundlegende Zusammenhänge über die Vorgänge im Kreisgebiet und über die erbrachten Leistungen des Kreises Coesfeld dar. In der Folge lassen sich diese Daten auswerten, um zum einen die Wirkung von erbrachten Leistungen und zum anderen die Zielerreichung im Sinne eines Soll-Ist Vergleiches zu erkennen. Dafür müssen eine Vielzahl von Daten zentral erhoben, gesammelt, aufgearbeitet und weiter verteilt werden. Die statistischen Informationen werden im Rahmen einer laufenden Berichterstattung für Verwaltung und externe Nachfrager adäquat vermittelt.	
Auftragsgrundlage	Wahlgesetze und -ordnungen, Personalvertretungsgesetz NRW, Bundesstatistikgesetz, Bundes- und Landesverordnungen zu Erhebung von Statistiken Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g) KrO NRW	
Zielgruppen	Wahlberechtigte, Parteien, Landes-, Stadt- und Gemeindewahlleiter, Beschäftigte, Personalrat, Verwaltungsleitung, Abteilungen, wfc, Städte und Gemeinden, Behörden, Bevölkerung, Unternehmen und Parteien	
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023
Wahl der Schwerbehindertenvertretung	0	0
Landtagswahlen	0	0
Bundestagswahl	0	0
Kommunalwahl	0	0
Europawahl	0	0
Wahl der Jugend- und Azubi-Vertretung	1	1
Personalratswahl	0	0
Anzahl statistischer Anfragen (intern und extern) *)		
Erläuterungen	*) Die Grundzahl entfällt ab 2023.	

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.625.268	8.526.290	0	12.324.094	3.797.804	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	25.897	25.897	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.219.814	751.000	0	1.081.877	330.877	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	374.672	0	0	744.224	744.224	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	12.219.754	9.277.290	0	14.176.092	4.898.802	0
11	Personalaufwendungen	-110.620	-155.073	0	-152.403	2.670	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.328.021	-300.000	0	242.494	542.494	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-59.180	-399	0	-49.171	-48.772	0
15	Transferaufwendungen	-13.850.852	-14.044.088	0	-17.417.099	-3.373.011	-150.286
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.515	-250.911	0	-532.015	-281.104	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-16.388.188	-14.750.471	0	-17.908.195	-3.157.724	-150.286
18	Ordentliches Ergebnis	-4.168.434	-5.473.181	0	-3.732.103	1.741.078	-150.286
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	-4.168.434	-5.473.181	0	-3.732.103	1.741.078	-150.286
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	-4.168.434	-5.473.181	0	-3.732.103	1.741.078	-150.286
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-4.168.434	-5.473.181	0	-3.732.103	1.741.078	-150.286
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.168.434	-5.473.181	0	-3.732.103	1.741.078	-150.286

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.144.847	8.215.411	0	11.121.412	2.906.001	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	25.897	25.897	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.419.088	751.000	0	1.989.306	1.238.306	0
07	Sonstige Einzahlungen	369.883	0	0	408.984	408.984	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.933.818	8.966.411	0	13.545.599	4.579.188	0
10	Personalauszahlungen	-110.944	-155.073	0	-152.856	2.217	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-603.982	-2.790.021	-2.490.021	-2.008.940	781.081	-344.554
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-11.501.497	-18.696.864	-4.963.422	-16.411.176	2.285.688	-6.016.695
15	Sonstige Auszahlungen	-26.773	-275.911	-25.000	-46.853	229.058	-25.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.243.196	-21.917.869	-7.478.443	-18.619.825	3.298.044	-6.386.249
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	690.622	-12.951.458	-7.478.443	-5.074.225	7.877.233	-6.386.249
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	277.725	0	0	19.258	19.258	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	277.725	0	0	19.258	19.258	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-315.347	0	0	-185.674	-185.674	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-315.347	0	0	-185.674	-185.674	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.622	0	0	-166.415	-166.415	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	653.000	-12.951.458	-7.478.443	-5.240.641	7.710.817	-6.386.249

Investitionen Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
010221 ÖPNV Projekt Bürgerlabor Mobiles Münsterland	-26.503	0	0	-147.520	147.520	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	277.725	0	0	19.258	-19.258	0
28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-304.228	0	0	-166.778	166.778	0

Produktbeschreibung Produkt 01.07.01 Nahverkehrsplanung ÖPNV			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Soll		
Verantwortlich	Abt. 01 - Büro des Landrats		
Beschreibung	Der Öffentliche Personennahverkehr (ÖPNV) ist eine Aufgabe der Daseinsvorsorge. Nach den Vorgaben des Landes ist der Ausbau des schienengebundenen ÖPNV gegenüber dem Straßenverkehr vorrangig. Aufgabe des Kreises als Aufgabenträger gemäß § 3 ÖPNVG NRW ist dabei die Planung, Organisation und Finanzierung des straßengebundenen ÖPNV. Zur Umsetzung der Aufgabe und zur Realisierung von Synergien hatten die Kreise Borken, Coesfeld und Warendorf bisher den Zweckverband Mobilität Münsterland (ZVM), Fachbereich Bus, mit der Wahrnehmung eines überwiegenden Teils der Aufgaben mandatiert (ÖRV vom 01.09.2012). Aufgrund des Kreistagsbeschlusses vom 15.06.2022 (SV-10-0544) und gleichlautender Beschlüsse der weiteren Vertragspartner wurde die ÖRV geändert und ein Großteil der Aufgaben zurück in die jeweiligen Kreishäuser geholt. Für die Wahrnehmung folgender Aufgaben wurde ab 08/2022 der ZVM von den Kreisen Borken, Coesfeld, Steinfurt und Warendorf mandatiert: - Kalkulation der Finanzierung umzusetzender Maßnahmen (insbesondere hinsichtlich Tarifeinnahmen, Ausgleichszahlungen nach § 11 a ÖPNVG NRW, Zuwendungen nach § 13 ÖPNVG NRW sowie ggf. notwendiger zusätzlicher Zuschüsse) - Bearbeitung der Förderverfahren gemäß § 11 Abs. 2 und § 11 a ÖPNVG NRW. Mit dem Kreis Warendorf wurde im gleichen Zuge eine ÖRV über die gemeinsame Wahrnehmung folgender Aufgaben getroffen: - Durchführung von Verfahren zur Vergabe von Verkehrsleistungen und Vorbereitung der Zuschlagserteilung - Planung und Umsetzung der Nahverkehrspläne und Angebotsplanungen Alle weiteren, nicht erwähnten Aufgaben, werden originär im Hause wahrgenommen.		
Auftragsgrundlage	ÖPNVG NRW, PBefG		
Zielgruppen	Teilnehmer am ÖPNV, Aufgabenträger SPNV / ÖPNV, Verkehrsunternehmen		
Ziele	Der heutige Marktanteil des ÖPNV wird sichergestellt (Modal Split ÖV ca. 5 % - 2021 4 % aufgrund der Corona-Pandemie) und auf Dauer verbessert. Die Wirtschaftlichkeit des ÖPNV wird nachhaltig verbessert.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
ÖV-Anteil am gesamten Verkehrsaufkommen *1)	7 %	7 %	100 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Linienlänge gesamt in km (Bus) *2)	1.775	1.791	
Anzahl der Linien	100	100	
NwKm in Tsd.	3.720	3.533	
Fahrgastzahlen (Bus) in Tsd.	3.211	3.791	
durchschnittlicher Kostendeckungsgrad			
- SchnellBus	50 %	62 %	
- RegioBus	65 %	73 %	
- TaxiBus	15 %	15 %	
Erläuterungen	*1) Der Modal Split ÖV wird über eine statistische Auswertung ermittelt, die in einem 3-Jahres-Turnus durchgeführt werden soll. Die Grundzahlen basieren ausschließlich auf den RVM-Verkehren und bilden somit den Bezug zu den Kennzahlen zum Kostendeckungsgrad der Produktlinien. *2) Ohne BürgerBus; incl. § 43.2-Verkehre		

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12	12	0	12	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.200	0	0	-1.200	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	12	1.212	0	12	-1.200	0
11	Personalaufwendungen	-88.308	-88.057	0	-96.264	-8.207	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.033	-10.000	0	-7.943	2.057	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-80	-83	0	-84	-1	0
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.678	-10.367	0	-9.045	1.322	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-114.999	-121.408	0	-126.235	-4.827	0
18	Ordentliches Ergebnis	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0
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	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0
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	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Gleichstellungsbeauftragte

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.200	0	0	-1.200	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	1.200	0	0	-1.200	0
10	Personalauszahlungen	-88.998	-88.057	0	-94.947	-6.890	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.972	-10.000	0	-8.231	1.769	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-400	-12.900	0	-12.900	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-6.954	-10.312	0	-9.575	737	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.323	-121.270	0	-125.653	-4.383	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.323	-120.070	0	-125.653	-5.583	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-200	-55	0	-74	-19	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200	-55	0	-74	-19	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-200	-55	0	-74	-19	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-102.524	-120.125	0	-125.728	-5.603	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12	12	0	12	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.200	0	0	-1.200	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	12	1.212	0	12	-1.200	0
11	Personalaufwendungen	-88.308	-88.057	0	-96.264	-8.207	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.033	-10.000	0	-7.943	2.057	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-80	-83	0	-84	-1	0
15	Transferaufwendungen	-12.900	-12.900	0	-12.900	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.678	-10.367	0	-9.045	1.322	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-114.999	-121.408	0	-126.235	-4.827	0
18	Ordentliches Ergebnis	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0
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	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0
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	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-114.987	-120.196	0	-126.223	-6.027	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 02.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	1.200	0	0	-1.200	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	1.200	0	0	-1.200	0
10	Personalauszahlungen	-88.998	-88.057	0	-94.947	-6.890	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.972	-10.000	0	-8.231	1.769	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-400	-12.900	0	-12.900	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-6.954	-10.312	0	-9.575	737	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.323	-121.270	0	-125.653	-4.383	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.323	-120.070	0	-125.653	-5.583	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-200	-55	0	-74	-19	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-200	-55	0	-74	-19	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-200	-55	0	-74	-19	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-102.524	-120.125	0	-125.728	-5.603	0

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Gleichstellung			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 02 - Gleichstellungsbeauftragte		
Beschreibung	Nach der KrO NW und des LGG NRW ist die Gleichberechtigung von Frau und Mann eine Aufgabe der Kreise, für die hauptamtlich tätige Gleichstellungsbeauftragte (GB) zu bestellen sind. Die Gleichstellung erfüllt ihre Aufgaben sowohl in der Kreisverwaltung (interne Tätigkeit) als auch im öffentlichen Kreisleben (externe Tätigkeit). Die GB wirkt bei allen Vorhaben des Kreises mit, die - die Vereinbarkeit von Beruf und Familie oder Beruf und Pflege betreffen, - die Verbesserung der beruflichen Situation der in der Verwaltung Beschäftigten angehen oder - in anderer Weise die Belange aller in der Kreisverwaltung Beschäftigten berühren. Im Rahmen von persönlichen Gesprächen und schriftlichen Beteiligungen kann sie Empfehlungen zu gleichstellungsrelevanten Gesichtspunkten geben und ist Ansprechpartnerin zu allen im weiteren Sinne gleichstellungsrelevanten Belangen für die Beschäftigten der Kreisverwaltung Coesfeld. Die GB initiiert, entwickelt und realisiert eigene oder gemeinsame Projekte mit ihren Kooperationspartnerinnen und -partnern wie z. B. die Wegfinderin, interne wie externe Seminar- bzw. Vortragsangebote und Veranstaltungen (Frauenversammlung, Themenmesse, kommunal politische Frauenangebote u.a.) Gemeinsam mit der Personalabteilung erstellt sie in regelmäßigen Abständen einen Gleichstellungsplan. Gegenstand sind Maßnahmen der Kreisverwaltung Coesfeld zur Förderung der Gleichstellung, der Vereinbarkeit von Beruf und Familie und zum Abbau der Unterrepräsentanz von Frauen bezogen auf die eigenen Mitarbeitenden. Die GB vertritt in internen und externen, regionalen und überregionalen Fachgremien die Belange der Gleichstellung. Sie regt Maßnahmen zur Verbesserung der Situation von Frauen und Mädchen an, initiiert und begleitet Angebote und Gremien (z.B. Runder Tisch gegen Gewalt an Frauen und Kindern im Kreis Coesfeld, Netzwerk W und fachspezifische Veranstaltungen). Auch die Information der Öffentlichkeit über gleichstellungsrelevante Anliegen durch Materialien und Veranstaltungen zu frauenrelevanten Themen gehört zu ihren Aufgaben (Anlässe sind z.B. der Internationaler Frauentag, Equal Pay Day, internationaler Tag gegen Gewalt gegen Frauen u.a.). Die GB stellt Kontakte zu Frauengruppen, Vereinen, Parteien und anderen Organisationen her und arbeitet eng mit ihnen zusammen, um gleichstellungsrelevante Ziele voran zu bringen. Für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden übernimmt sie eine Multiplikatorenfunktion. Sie nimmt dazu unter anderem an überregionalen Arbeitskreisen, Gremien und Fachveranstaltungen teil.		
Auftragsgrundlage	Art. 3 Grundgesetz (GG), Landesgleichstellungsgesetz NRW (LGG NRW), § 3 Kreisordnung NW (KrO NW), Hauptsatzung des Kreises Coesfeld, Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz (AGG)		
Zielgruppen	Mitarbeitende der Kreisverwaltung Coesfeld, Verwaltungsleitung, Führungskräfte, Kreistagsmitglieder, Behörden, Verbände, Vereine und sonstige Institutionen im Kreis Coesfeld, Bürgerinnen und Bürger des Kreises Coesfeld		
Ziele	Der Frauenanteil bei den Führungsstellen mit Personalverantwortung entwickelt sich zu einem paritätischen Anteil von 50%. Aufgrund der gesetzlichen Rahmenbedingungen wird auf die weitere Nennung von Zielen und Bildung von Kennzahlen verzichtet. Die anzustrebenden Leitziele sind in der Beschreibung enthalten. Ausführliche Informationen zu den einzelnen Kenn- und Grundzahlen sind in der aktuellen Fortschreibung des Gleichstellungsplans der Kreisverwaltung Coesfeld enthalten.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Anteil der Frauen in Führungspositionen mit Personalverantwortung in %	30	30	100 %
Grundzahlen	Planwert 2023		Ist 2023
Anteil Frauen an der Bedienstetenanzahl in %	50		56,81
Anteil Frauen bei den Nachwuchskräften in %	50		57,89
Teilzeitquote in % Gesamt / Frauen / Männer	40 / 70 / 30		42,72 / 76,55 / 23,45
Erläuterungen	Zu den Kennzahlen: Die Kennzahlen beziehen sich auf den Anteil von Frauen in Führungspositionen mit Personalverantwortung. Hierunter fallen auch die stellvertretenden Abteilungsleitungen.		

Produktbeschreibung Produkt 02.01.01 Gleichstellung

Kreishaushalt

Zu den Grundzahlen:

Bei den Grundzahlen soll der Anteil Frauen an der Bedienstetenanzahl in % auch zukünftig bei mindestens 50 % bleiben.

Die unter Teilzeitquote in % genannten Werte beziehen sich auf die Gesamtanzahl der Beschäftigten. Davon ausgehend erfolgt seit dem Jahr 2021 die Aufschlüsselung nach Frauen und Männern.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36	34	0	34	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	36	34	0	34	0	0
11	Personalaufwendungen	-229.598	-231.266	0	-248.293	-17.027	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-232	-239	0	-241	-2	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.278	-15.152	0	-6.493	8.659	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-240.108	-246.657	0	-255.027	-8.370	0
18	Ordentliches Ergebnis	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0
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	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0
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	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-230.108	-231.266	0	-246.596	-15.330	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.827	-14.082	0	-11.670	2.412	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.935	-245.348	0	-258.266	-12.918	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.935	-245.348	0	-258.266	-12.918	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-836	-1.070	0	-345	725	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-836	-1.070	0	-345	725	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-836	-1.070	0	-345	725	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-234.771	-246.418	0	-258.612	-12.194	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36	34	0	34	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	36	34	0	34	0	0
11	Personalaufwendungen	-229.598	-231.266	0	-248.293	-17.027	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-232	-239	0	-241	-2	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.278	-15.152	0	-6.493	8.659	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-240.108	-246.657	0	-255.027	-8.370	0
18	Ordentliches Ergebnis	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0
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	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0
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	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-240.072	-246.623	0	-254.993	-8.370	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 08.01 Personalrat

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-230.108	-231.266	0	-246.596	-15.330	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.827	-14.082	0	-11.670	2.412	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.935	-245.348	0	-258.266	-12.918	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.935	-245.348	0	-258.266	-12.918	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-836	-1.070	0	-345	725	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-836	-1.070	0	-345	725	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-836	-1.070	0	-345	725	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-234.771	-246.418	0	-258.612	-12.194	0

Produktbeschreibung Produkt 08.01.01 Personalrat

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 08 - Personalrat
Beschreibung	Der Personalrat setzt sich zusammen aus - 10 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beschäftigten - 3 Vertretern/Vertreterinnen für die Gruppe der Beamtinnen und Beamten Die derzeitige Wahlperiode hat am 01.07.2020 begonnen und dauert vier Jahre. Drei Vorstandsmitglieder des Personalrates sind aufgrund gesetzlicher Vorschriften (Landespersonalvertretungsgesetz) für diese Tätigkeit von ihrer dienstlichen Tätigkeit freigestellt. An den Sitzungen des Personalrates nehmen regelmäßig ein Mitglied der Jugend- und Auszubildendenvertretung und die Vertrauensperson der schwerbehinderten Menschen teil. Die Verwaltungsleitung und der Personalrat arbeiten zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben und unter Berücksichtigung der Interessen der Bediensteten im Rahmen der Gesetze und Tarifverträge vertrauensvoll zusammen. Zur Wahrnehmung der Aufgaben stehen dem Personalrat Beteiligungsrechte (Mitbestimmungs-, Mitwirkungs-, Anhörungs- und Informationsrechte) und Antragsrechte zu. Der Personalrat hat auch darüber zu wachen, dass Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge und Dienstvereinbarungen eingehalten werden. Da sowohl die quantitative als auch die qualitative Arbeit der Personalvertretung den Bestimmungen des LPVG NRW zufolge der Kontrolle und Überprüfung durch die Dienststelle entzogen ist, finden Sitzungen und Beratungen aller Art nichtöffentlich statt. Der geschäftsführende Vorstand des Personalrates ist jedoch verpflichtet, den Beschäftigten einen jährlichen - ebenfalls nichtöffentlichen - Rechenschaftsbericht abzugeben. Zugehörige Leistungen - Beratung und Entscheidung in allen beteiligungspflichtigen Maßnahmen nach dem LPVG NRW - Beteiligung an und/oder Initiierung von (der Fortschreibung von) Dienstvereinbarungen und anderen vertraglichen Regelungen mit der Verwaltung - Beratung/Information von Beschäftigten in allen Belangen ihres Beschäftigungsverhältnisses und Vertretung ihrer Interessen gegenüber der Dienststellenleitung - Teilnahme an Arbeitskreisen und Mitwirkung in verschiedenen Gremien - Planung und Durchführung von Veranstaltungen für die Betriebsgemeinschaft - Vertretung der Betriebsgemeinschaft bei besonderen dienstlichen und persönlichen Anlässen (z.B. Jubiläen, Verabschiedungen, Geburtstage) - Führung der Gemeinschaftskasse der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung Coesfeld
Auftragsgrundlage	LPVG NRW
Zielgruppen	Beschäftigte der Kreisverwaltung, Verwaltungsleitung
Ziele	Die Anzahl aller formalen Aktivitäten und Veranstaltungen im Rahmen der Interessenvertretung (Sitzungen, Erörterungen, Vierteljahresgespräche) und der Verwaltung der Betriebsgemeinschaftsangelegenheiten ist zwar nicht schutzwürdig, dafür aber wenig aussagekräftig als mögliche Zielformulierung oder Grundzahl. Aufgrund der gesetzlichen Rahmenbedingungen der Personalvertretung als interne Einrichtung einer Dienststelle wird auf die generelle Benennung und Bewertung von Zielen durch Kennzahlen verzichtet.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145	141	0	142	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.000	9.425	0	9.916	491	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.523	49.000	0	59.610	10.610	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	61.669	58.566	0	69.668	11.102	0
11	Personalaufwendungen	-344.349	-345.314	0	-372.193	-26.879	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.000	0	0	6.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-428	-426	0	-430	-4	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.862	-37.843	0	-20.525	17.318	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-363.639	-389.583	0	-393.148	-3.565	0
18	Ordentliches Ergebnis	-301.970	-331.017	0	-323.480	7.537	0
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	-301.970	-331.017	0	-323.480	7.537	0
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	-301.970	-331.017	0	-323.480	7.537	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-301.970	-331.017	0	-323.480	7.537	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-301.970	-331.017	0	-323.480	7.537	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 14 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.000	11.216	0	9.916	-1.300	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.238	58.310	0	59.610	1.300	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.238	69.526	0	69.526	0	0
10	Personalauszahlungen	-345.862	-345.314	0	-365.395	-20.081	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-6.000	0	0	6.000	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-16.860	-44.944	0	-18.542	26.402	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-362.722	-396.258	0	-383.937	12.321	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-297.484	-326.732	0	-314.411	12.321	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.777	-4.000	0	-2.136	1.864	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.777	-4.000	0	-2.136	1.864	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.777	-4.000	0	-2.136	1.864	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-299.261	-330.732	0	-316.547	14.185	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125	123	0	124	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.000	9.425	0	9.916	491	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	13.125	9.548	0	10.040	492	0
11	Personalaufwendungen	-236.282	-240.763	0	-259.751	-18.988	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-5.000	0	0	5.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-294	-302	0	-304	-2	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.979	-15.391	0	-13.249	2.142	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-245.555	-261.456	0	-273.304	-11.848	0
18	Ordentliches Ergebnis	-232.430	-251.907	0	-263.264	-11.357	0
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	-232.430	-251.907	0	-263.264	-11.357	0
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	-232.430	-251.907	0	-263.264	-11.357	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-232.430	-251.907	0	-263.264	-11.357	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-232.430	-251.907	0	-263.264	-11.357	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.000	11.216	0	9.916	-1.300	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.000	11.216	0	9.916	-1.300	0
10	Personalauszahlungen	-237.180	-240.763	0	-256.567	-15.804	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-5.000	0	0	5.000	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.353	-15.182	0	-11.721	3.461	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-244.534	-260.945	0	-268.288	-7.343	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-231.534	-249.729	0	-258.372	-8.643	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.404	-2.000	0	-1.671	329	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.404	-2.000	0	-1.671	329	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.404	-2.000	0	-1.671	329	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-232.938	-251.729	0	-260.042	-8.313	0

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung	
Kreishaushalt	
Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 14 - Rechnungsprüfung
Beschreibung	Stellung der örtlichen Rechnungsprüfung Die Prüfung des Finanzgeschehens des Kreises Coesfeld ist Aufgabe des Rechnungsprüfungsausschusses. Dieser bedient sich zur Durchführung der Arbeiten der örtlichen Rechnungsprüfung, welche es in den Kreisen geben muss. Die örtliche Rechnungsprüfung ist dem Kreistag unmittelbar verantwortlich und in ihrer sachlichen Tätigkeit ihm unmittelbar unterstellt. In der Beurteilung der Prüfungsvorgänge ist die örtliche Rechnungsprüfung nicht an Weisungen gebunden und nur dem Gesetz unterworfen. Sie ist jedoch nicht berechtigt, in Verwaltungsgeschäfte einzugreifen oder Weisungen für den Geschäftsbetrieb zu erteilen. Ziel der Rechnungsprüfung ist es, dazu beizutragen, dass die Verwaltung Recht und Gesetz beachtet, mit Steuermitteln sparsam und wirtschaftlich umgeht und dass das Verwaltungshandeln zweckmäßig erscheint und mit einem möglichst großen Nutzen für die Bürgerinnen und Bürger verbunden ist. Die Prüfung kann sowohl im Nachhinein als auch begleitend erfolgen. Die örtliche Rechnungsprüfung fungiert als kompetenter Partner und sachverständiger Gutachter für Kreistag und Verwaltung. Dabei begleitet sie die Fachabteilungen beratend. Sie unterstützt sie im Hinblick auf die Einhaltung einer rechtmäßigen, ordnungsgemäßen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung. Die Ergebnisse der Prüfung, Beratung und Mitwirkung sollen den Zielgruppen sowohl Erkenntnisse über die Umsetzung rechtlicher Vorgaben im Verwaltungshandeln als auch hinsichtlich der Beachtung der Gebote zur Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit bringen. Ferner soll die Prüfung dazu beitragen, dass Manipulationen und Fehlverhalten vermindert bzw. erschwert und aufgedeckt und der daraus entstehende Schaden verhindert bzw. verringert werden. Ziel ist es auch festzustellen, ob der Kreis die sich ihm bietenden Chancen erkennt und nutzt und sich vor aufkommenden Risiken schützt. Über eine regelmäßige Berichterstattung der Rechnungsprüfung wird sichergestellt, dass die notwendigen Informationen den jeweiligen Zielgruppen zur Verfügung gestellt werden. Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung Die Aufgaben sind zum großen Teil gesetzlich vorgegeben (GO NRW und AG-SGB XII NRW) und in der Rechnungsprüfungsordnung des Kreises weiter konkretisiert. Aufgabenschwerpunkte sind u.a. die Prüfung des Entwurfs des Jahres- und Gesamtabchlusses einschließlich Erstellung eines Bestätigungsvermerks, die Prüfung von Vergaben im Baubereich sowie im Liefer- und Dienstleistungsbereich, des Weiteren die Prüfung der internen Kontrollsysteme (IKS) und - vor ihrer Anwendung - die Prüfung von Softwareprogrammen hinsichtlich des Buchhaltungsbereichs. In die Prüfung sind auch Verwaltungsvorgänge aus delegierten Aufgaben (z.B. Sozialhilfe) einzubeziehen, wenn diese insgesamt von erheblicher Bedeutung sind. Zusätzlich ist die örtliche Rechnungsprüfung als Prüfeinrichtung in der Korruptionsbekämpfung tätig. Weitere Aufgaben sind durch Kreistagsbeschluss übertragen. Hierzu zählen die Prüfung der Verwaltung des Kreises auf Ordnungsmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit, die Prüfung von Bauausführungen und Bauabrechnungen (technische Prüfung) sowie die Prüfung von Buchungsbelegen vor ihrer Zuleitung an die Geschäftsbuchhaltung, soweit dies für einzelne Bereiche von der Leitung der örtlichen Rechnungsprüfung aus besonderem Anlass zeitweilig für erforderlich gehalten wird. Ferner ist der Kreis Coesfeld anerkannt als Optionskommune zur Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch. Die Prüfung der sachgerechten Verwendung der für die Aufgabenwahrnehmung gewährten Bundesmittel ist Gegenstand der Innenrevision. Diese ist organisatorisch ebenfalls in der Rechnungsprüfung angesiedelt. Weiter wurde mit Kreistagsbeschluss vom 09.09.2020 (SV-9-1785) die Prüfung der Jahresrechnungen des Naturschutzzentrums Kreis Coesfeld - beginnend mit der Jahresrechnung 2019 - dem Rechnungsprüfungsamt übertragen. Ebenfalls mit Kreistagsbeschluss vom 15.06.2022 (SV-10-0584) wurde die Prüfung der Jahresabschlüsse des öffentlich-rechtlichen Zweckverbandes EUREGIO - beginnend mit dem Jahresabschluss 2021 – für die nächsten fünf Jahre dem Rechnungsprüfungsamt des Kreises Coesfeld übertragen.
Auftragsgrundlage	§ 53 KrO NRW i.V.m. § 101 ff GO NRW, § 7 Abs. 2 AGSGB XII NRW, § 2 KorruptionsbekG NRW sowie Rechnungsprüfungsordnung des Kreises Coesfeld vom 17.12.2019 Beschlüsse des Kreistages
Zielgruppen	Kreistag, Rechnungsprüfungsausschuss, Verwaltungsleitung, Fachbereiche, Abteilungen, Leitung der geprüften Institutionen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, LWL, MAGS NRW

Produktbeschreibung Produkt 14.01.01 Rechnungsprüfung

Kreishaushalt

Ziele

Da die Ziele der Rechnungsprüfung - Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit des Verwaltungshandels - nicht hinreichend konkret und messbar zu definieren sind, können auch konkrete Kennzahlen zur Erreichung des Zielerreichungsgrades nicht dargestellt werden. Insofern wird auf die Verwendung von Kennzahlen verzichtet.

Die Ergebnisse der Prüfungen werden in den Prüfungsberichten dokumentiert und dem Rechnungsprüfungsausschuss sowie Kreisausschuss und Kreistag zur Beratung vorgelegt. Aus den in den Prüfungsberichten dargestellten Beanstandungen, Empfehlungen und Hinweisen der örtlichen Rechnungsprüfung sind seitens der geprüften Stellen sowie der Politik die entsprechenden Konsequenzen zur weiteren Vorgehensweise zu ziehen. Mit deren Umsetzung wird ein Beitrag zur Zielerreichung geleistet.

Erläuterungen

Ziel der begleitenden Prüfung ist es, mit einer prozessorientierten Prüfung die Strukturen und Abläufe innerhalb der Verwaltung zu optimieren. Damit rückt die begleitende Prüfung mit Beratungstätigkeiten in den Vordergrund. Sie hat den Vorteil, dass Feststellungen und Empfehlungen bereits im laufenden Verfahren eingebracht und umgesetzt werden. Die Art und der Umfang der begleitenden Prüfung bestimmt sich im Wesentlichen nach den Regelungen der Rechnungsprüfungsordnung des Kreises, der Geschäftsanweisung über die Vergabe von Aufträgen beim Kreis Coesfeld sowie Anlass bezogen aufgrund besonderer Entwicklungen, Prozesse und Projekte, bei denen die Rechnungsprüfung unter Beachtung des Grundsatzes des Selbstprüfungsverbotes entweder beteiligt wird oder sich selbst einbringt. Die sich hieraus ergebenden möglichen Kennzahlen sind nicht im Voraus planbar (z.B. Anzahl der Beteiligungen beim Erlass von Dienst- und Geschäftsanweisungen, Anzahl der Beteiligungen bei den Vergaben, Anzahl von Datenanalysen mit einer Analysesoftware, Anzahl und Umfang der baubegleitenden Prüfungen, prozess- und projektbezogene Prüfungen, Prüfungen der internen Kontrollmechanismen). Gleichwohl tragen die Ergebnisse der Prüfung dazu bei, den Zielerreichungsgrad maßgeblich zu erhöhen. Sie werden in den jeweiligen Prüfungsberichten dargestellt. Der Anteil der begleitenden Prüfung am jeweiligen Prüfungsprozess liegt beispielsweise bei der Prüfung des Jahresabschlusses bei rd. 30 Prozent, bei der Anpassung von Dienst- und Geschäftsanweisungen bei bis zu 100 Prozent. Die baubegleitende Prüfung wird regelmäßig vor Ort durch die Teilnahme der örtlichen Rechnungsprüfung an den jeweiligen Baubesprechungen sichergestellt.

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21	18	0	18	0	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.523	49.000	0	59.610	10.610	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	48.544	49.018	0	59.628	10.610	0
11	Personalaufwendungen	-108.067	-104.551	0	-112.441	-7.890	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-134	-125	0	-126	-1	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.883	-22.452	0	-7.277	15.175	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-118.084	-128.127	0	-119.844	8.283	0
18	Ordentliches Ergebnis	-69.540	-79.110	0	-60.216	18.894	0
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	-69.540	-79.110	0	-60.216	18.894	0
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	-69.540	-79.110	0	-60.216	18.894	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-69.540	-79.110	0	-60.216	18.894	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-69.540	-79.110	0	-60.216	18.894	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.238	58.310	0	59.610	1.300	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.238	58.310	0	59.610	1.300	0
10	Personalauszahlungen	-108.682	-104.551	0	-108.828	-4.277	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.000	0	0	1.000	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-9.507	-29.762	0	-6.822	22.940	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.188	-135.313	0	-115.649	19.664	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.950	-77.003	0	-56.039	20.964	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-372	-2.000	0	-466	1.534	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-372	-2.000	0	-466	1.534	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-372	-2.000	0	-466	1.534	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-66.323	-79.003	0	-56.505	22.498	0

Produktbeschreibung Produkt 14.02.01 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Ja
Rechtsbindungsgrad	Muss
Verantwortlich	Abt. 14 - Rechnungsprüfung
Beschreibung	Zentrale Vergabestelle Durchführung des formalen Verfahrens bei beschränkten, öffentlichen und EU-weiten Ausschreibungen: Der zentralen Vergabestelle obliegt bei den beschränkten, öffentlichen und EU-weiten Ausschreibungen die Federführung des Vergabeverfahrens inklusive der Erledigung sämtlicher Formalien. Sie arbeitet mit den Fachabteilungen zusammen, die die fachlichen und technischen Aspekte beitragen und prüfen. Aufgrund einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Gemeinde Rosendahl werden seit dem 01.10.2018 Aufgaben der Gemeinde Rosendahl zur Durchführung von förmlichen Vergabeverfahren vom Kreis Coesfeld übernommen. Durchführung der Submissionen: Die zentrale Vergabestelle ist gleichzeitig Submissionsstelle. Die eingehenden Angebote werden am Submissionstermin geöffnet. Das Ergebnis wird in einer Niederschrift festgehalten. Beratung der Fachabteilungen: Im Bereich der freihändigen Vergaben und Verhandlungsvergaben berät die zentrale Vergabestelle die Fachabteilungen zu Verfahrensfragen. Ziele der Zentralisierung sind insbesondere die rechtssichere und einheitliche Durchführung von Vergabeverfahren sowie Korruptionsprävention. Datenschutz: Der Kreis Coesfeld hat eine Datenschutzbeauftragte und eine Stellvertretung benannt. Zu den Aufgaben der Datenschutzbeauftragten zählen insbesondere die Beratung der Behördenleitung und der Beschäftigten in datenschutzrechtlichen Belangen sowie die Überwachung der Einhaltung datenschutzrechtlicher Vorschriften. Betroffene Personen können die Datenschutzbeauftragte zu allen mit der Verarbeitung ihrer personenbezogenen Daten im Zusammenhang stehenden Fragen zu Rate ziehen. Zwischen dem Kreis Coesfeld und 8 Städten und Gemeinden wurde im Jahr 2018 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zur Benennung eines gemeinsamen Datenschutzbeauftragten beim Kreis Coesfeld abgeschlossen. Die Datenschutzbeauftragte ist seit dem 01.04.2018 auch für diese Städte und Gemeinden tätig. Außerdem wurde die Datenschutzbeauftragte für die WBC und für das Jobcenter für den Datenschutz bestellt. Ziel der datenschutzrechtlichen Tätigkeit ist es, die rechtmäßige Verarbeitung personenbezogener Daten einschließlich Datensicherheit durch die Kreisverwaltung Coesfeld und den 8 Städten und Gemeinden zu gewährleisten. Hierzu gehört der Schutz vor missbräuchlicher Datenverarbeitung, der Schutz des Rechts auf informationelle Selbstbestimmung und der Persönlichkeitsrechte bei der Datenverarbeitung.
Auftragsgrundlage	Zentrale Vergabestelle: § 97 GWB, VgV, KomHVO, TVgG-NRW, VOB, UVgO Datenschutz: Art. 4 Landesverfassung, DSG NRW, EU-Datenschutzgrundverordnung
Zielgruppen	Fachabteilungen, Bieter, Betroffene Personen
Ziele	Für dieses Produkt können keine messbaren Ziele definiert werden.
Erläuterungen	*) Eine verlässliche Planung von Grundzahlen ist nicht möglich. Grundzahlen für den Bereich Datenschutz müssen künftig noch entwickelt werden.

Teilergebnisrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359	344	0	345	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.781	65.000	0	97.971	32.971	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	231	231	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	80.139	65.344	0	98.547	33.203	0
11	Personalaufwendungen	-616.915	-662.855	0	-708.864	-46.009	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120	-500	0	0	500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.281	-1.079	0	-1.494	-415	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.972	-17.441	0	-10.276	7.165	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-627.288	-681.875	0	-720.634	-38.759	0
18	Ordentliches Ergebnis	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0
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	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0
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	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 31 Kreispolizeibehörde

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.687	65.000	0	98.315	33.315	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.687	65.000	0	98.315	33.315	0
10	Personalauszahlungen	-627.270	-662.855	0	-692.223	-29.368	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-120	-500	0	0	500	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.752	-15.141	0	-9.433	5.708	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-635.143	-678.496	0	-701.656	-23.160	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-555.456	-613.496	0	-603.341	10.155	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.480	-2.300	0	-607	1.693	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.480	-2.300	0	-607	1.693	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.480	-2.300	0	-607	1.693	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-556.936	-615.796	0	-603.947	11.849	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359	344	0	345	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.781	65.000	0	97.971	32.971	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	231	231	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	80.139	65.344	0	98.547	33.203	0
11	Personalaufwendungen	-616.915	-662.855	0	-708.864	-46.009	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120	-500	0	0	500	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.281	-1.079	0	-1.494	-415	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.972	-17.441	0	-10.276	7.165	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-627.288	-681.875	0	-720.634	-38.759	0
18	Ordentliches Ergebnis	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0
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	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0
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	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-547.149	-616.531	0	-622.086	-5.555	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.687	65.000	0	98.315	33.315	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.687	65.000	0	98.315	33.315	0
10	Personalauszahlungen	-627.270	-662.855	0	-692.223	-29.368	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-120	-500	0	0	500	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-7.752	-15.141	0	-9.433	5.708	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-635.143	-678.496	0	-701.656	-23.160	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-555.456	-613.496	0	-603.341	10.155	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.480	-2.300	0	-607	1.693	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.480	-2.300	0	-607	1.693	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.480	-2.300	0	-607	1.693	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-556.936	-615.796	0	-603.947	11.849	0

Produktbeschreibung Produkt 31.01.01 Zentrale Aufgaben der Polizei			
Kreishaushalt			
Pflichtaufgaben	Nein		
Rechtsbindungsgrad	Muss		
Verantwortlich	Abt. 31 - Kreispolizeibehörde		
Beschreibung	In den nordrhein-westfälischen Kreisen ist der Landrat in der Regel zugleich Leiter der Kreispolizeibehörde. Die Verwaltungsaufgaben dieser unteren Landesbehörde werden durch qualifiziertes Personal des Kreises wahrgenommen, und zwar in der Direktion Zentrale Aufgaben (DirZA). Die kommunalen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind dort für Leitungsaufgaben zuständig sowie in den Sachgebieten • ZA 11 – Allg. Verwaltung, Organisation, Haushalt und Wirtschaft, Liegenschaften, • ZA 12 – Recht (insb. Waffenrecht) und Datenschutz sowie • ZA 21 – Personal, Beschwerdemanagement eingesetzt. Nach dem Konnexitätsprinzip fallen die Gebühreneinnahmen der Kreispolizeibehörde aus • der polizeilichen Begleitung von Schwertransporten, • der Sicherstellung von Fahrzeugen und • der Tätigkeit der Waffenbehörde dem Kreishaushalt zu.		
Auftragsgrundlage	LOG NRW, LBG NRW, LVO, LPVG, TEVO, BeamtVG, LRKG, LUKG, TV-L, KfzVO, LHO NRW, Haushaltsgesetze NRW, JVEG, VOL/ VOB Waffengesetz und Verordnungen, entsprechende Verordnungen, Art. 8 f. GG, § 61 BGB, Versammlungsgesetz, Vereinsgesetz, § 829, § 91 LBG, §§ 823, 8, 9 BGB, PolG, Art. 34 GG, Kostenordnung, Kostengesetz, Verwaltungsgebührenordnung		
Zielgruppen	Beschäftigte der KPB Coesfeld, Polizeidienststellen der KPB Coesfeld, andere Polizeibehörden, LAFF, LZPD, Bau- und Liegenschaftsbetrieb NRW, Drittvermieter, Zeugen, Dolmetscher, Sachverständige, Gewerbetreibende/Unternehmer, Jagdscheininhaber, Sportschützen, Vereine, Veranstalter von Demonstrationen, ausländische Vereine, Bürger, Versicherungen		
Ziele	95 % der waffenrechtlichen Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen werden innerhalb von zwei Wochen abschließend bearbeitet.		
Kennzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	Zielerreichungsquote
Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von zwei Wochen	90 %	75 %	83 %
Grundzahlen	Planwert 2023	Ist 2023	
Anzahl der zu betreuenden Liegenschaften	13	14	
Anzahl der Polizeivollzugsbeamten am 01. September	335	333	
Anzahl der sonstigen Landesbeschäftigten am 01. September	65	65	
Anzahl der erlaubnispflichtigen Schusswaffen am 31. Dezember	22.000	21.702	
Anzahl der Besitzer erlaubnispflichtiger Schusswaffen am 31. Dezember	3.750	3.813	
Anzahl der polizeilichen Begleitungen von Schwertransporten	45	19	
Anzahl der Sicherstellungen von Fahrzeugen	140	145	

Teilergebnisrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.601.475	196.245.598	0	196.458.773	213.175	0
03	Sonstige Transfererträge	1.991.934	0	0	3.933.393	3.933.393	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	316	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	188.593.725	196.245.598	0	200.392.166	4.146.568	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-278.688	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-56.808.223	-65.131.826	0	-65.101.752	30.074	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-72.545	477.455	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-57.086.911	-65.681.826	0	-65.174.297	507.529	0
18	Ordentliches Ergebnis	131.506.814	130.563.772	0	135.217.869	4.654.097	0
19	Finanzerträge	151.989	70.518	0	593.628	523.110	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-484.096	-504.029	0	-507.997	-3.968	0
21	Finanzergebnis	-332.107	-433.511	0	85.632	519.143	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	131.174.707	130.130.261	0	135.303.501	5.173.240	0
23	Außerordentliche Erträge	397.630	3.577.304	0	274.954	-3.302.350	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	397.630	3.577.304	0	274.954	-3.302.350	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	131.572.338	133.707.565	0	135.578.454	1.870.889	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	131.572.338	133.707.565	0	135.578.454	1.870.889	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	131.572.338	133.707.565	0	135.578.454	1.870.889	0

Teilfinanzrechnung Produktbereich 21 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.199.456	193.089.874	0	196.241.024	3.151.150	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	100.093	0	100.093	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	316	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	151.989	70.518	0	589.658	519.140	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.351.761	193.260.485	0	196.930.776	3.670.291	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-456.542	-504.029	0	-538.541	-34.512	0
14	Transferauszahlungen	-56.808.223	-65.131.826	0	-65.101.752	30.074	0
15	Sonstige Auszahlungen	-5.732	-75.436	-75.436	-72.545	2.891	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.270.497	-65.711.291	-75.436	-65.712.838	-1.547	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.081.264	127.549.194	-75.436	131.217.938	3.668.744	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.647.888	3.340.987	0	3.717.627	376.640	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	263.515	264.240	0	264.240	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.911.402	3.605.227	0	3.981.867	376.640	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	0	0	1.000.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-42.081	-42.081	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	0	-42.081	957.919	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.911.402	2.605.227	0	3.939.786	1.334.559	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	137.992.667	130.154.421	-75.436	135.157.724	5.003.303	0

Teilergebnisrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.601.475	196.245.598	0	196.458.773	213.175	0
03	Sonstige Transfererträge	1.991.934	0	0	3.933.393	3.933.393	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	316	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	188.593.725	196.245.598	0	200.392.166	4.146.568	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-278.688	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-56.808.223	-65.131.826	0	-65.101.752	30.074	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-72.545	477.455	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-57.086.911	-65.681.826	0	-65.174.297	507.529	0
18	Ordentliches Ergebnis	131.506.814	130.563.772	0	135.217.869	4.654.097	0
19	Finanzerträge	151.989	70.518	0	593.628	523.110	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-484.096	-504.029	0	-507.997	-3.968	0
21	Finanzergebnis	-332.107	-433.511	0	85.632	519.143	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	131.174.707	130.130.261	0	135.303.501	5.173.240	0
23	Außerordentliche Erträge	397.630	3.577.304	0	274.954	-3.302.350	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	397.630	3.577.304	0	274.954	-3.302.350	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	131.572.338	133.707.565	0	135.578.454	1.870.889	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	131.572.338	133.707.565	0	135.578.454	1.870.889	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	131.572.338	133.707.565	0	135.578.454	1.870.889	0

Teilfinanzrechnung Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.199.456	193.089.874	0	196.241.024	3.151.150	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	100.093	0	100.093	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	316	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	151.989	70.518	0	589.658	519.140	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.351.761	193.260.485	0	196.930.776	3.670.291	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-456.542	-504.029	0	-538.541	-34.512	0
14	Transferauszahlungen	-56.808.223	-65.131.826	0	-65.101.752	30.074	0
15	Sonstige Auszahlungen	-5.732	-75.436	-75.436	-72.545	2.891	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.270.497	-65.711.291	-75.436	-65.712.838	-1.547	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.081.264	127.549.194	-75.436	131.217.938	3.668.744	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.647.888	3.340.987	0	3.717.627	376.640	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	263.515	264.240	0	264.240	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.911.402	3.605.227	0	3.981.867	376.640	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	0	0	1.000.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-42.081	-42.081	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	0	-42.081	957.919	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.911.402	2.605.227	0	3.939.786	1.334.559	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	137.992.667	130.154.421	-75.436	135.157.724	5.003.303	0

Investitionen Produktgruppe 21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächti- gungsüber- tragungen nach 2024
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 50.000 EUR inkl. MWST)						
210122SBP Schul-/Bildungspauschale nach dem GFG	1.881.048	1.942.391	0	1.942.391	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.881.048	1.942.391	0	1.942.391	0	0
210123KST Kostensteigerungen bei verschiedenen Investitionen	0	-1.000.000	0	0	-1.000.000	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	0	0	-1.000.000	0
210222IVP Investitionspauschale nach dem GFG	1.272.152	1.398.596	0	1.398.596	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.272.152	1.398.596	0	1.398.596	0	0
DARL. GFC Ausleihung an die GFC	280.000	140.000	0	280.000	-140.000	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	280.000	140.000	0	280.000	-140.000	0
DARL. KfW Aufnahme Darlehen KfW	0	0	0	2.000.000	-2.000.000	0
DARL. NRW Aufnahme Darlehen NRW.BANK	1.300.000	5.000.000	0	0	5.000.000	0
DARL. WBC Darlehen WBC	247.029	124.240	0	248.481	-124.240	0
22 Sonstige Investitionseinzahlungen	247.029	124.240	0	248.481	-124.240	0
DARL2020GS Aufnahme Darlehen Gute Schule 2020	0	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	376.640	0	0	376.640	-376.640	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)						
210119KFG1 Investive Einzahlungen KlnvFöG I	0	0	0	-42.081	42.081	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-42.081	42.081	0
210219KFG2 Investive Einzahlungen KlnvFöG II	118.048	0	0	0	0	0
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	118.048	0	0	0	0	0
TILGUNG Auszahlungen für Darl.-Tilgungen	-2.539.388	-2.686.702	0	-2.980.500	293.798	0

Produktbeschreibung Produkt 21.00.00 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Pflichtaufgaben	Nein																																																
Rechtsbindungsgrad	Muss																																																
Verantwortlich	Abt. 20 - Finanzen und Liegenschaften																																																
Beschreibung	In diesem Produkt wird dargestellt, wie sich die Zuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz entwickeln und welche Wirkung diese Entwicklung z. B. auf die Höhe der Kreis- und Landschaftsumlage hat. Die in diesem Produkt veranschlagten Erträge aus dem kommunalen Finanzausgleich dienen im Rahmen des Gesamtdeckungsprinzips vorbehaltlich ihrer Zweckbestimmung insgesamt der Finanzierung sämtlicher Finanzbedarfe in den Budgets 1 bis 4. Die finanziellen Ressourcen für die Finanzierungsmöglichkeiten des Kreises (z. B. Zinsaufwendungen für Investitionskredite) werden bei diesem Produkt ebenso veranschlagt wie die Abschreibungen auf Umlaufvermögen und die Aufwendungen aus dem Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW - ELAG sowie Zuwendungen nach dem KInvFöG.																																																
Auftragsgrundlage	§§ 53 ff. KrO NRW und §§ 75 ff. GO NRW																																																
Zielgruppen	Kreistag, Verwaltungsleitung, Dezernate und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW																																																
Ziele	Da dieses Produkt fast ausschließlich Finanzdaten enthält, die durch äußere Einflüsse geprägt sind (z. B. Gemeindefinanzierungsgesetz, Landschaftsumlage), wird auf eine Zieldefinition verzichtet.																																																
Grundzahlen	<table><tr><th></th><th>Planwert 2023</th><th>Ist 2023</th></tr><tr><td>Schlüsselzuweisung (konsumtiv)</td><td></td><td></td></tr><tr><td>- insgesamt in €</td><td>50.009.501</td><td>49.965.511</td></tr><tr><td>- in € je Einwohner</td><td>225,93</td><td>225,73</td></tr><tr><td>Kreisumlage allgemein</td><td></td><td></td></tr><tr><td>- Hebesatz in %</td><td>27,50</td><td>27,50</td></tr><tr><td>- Aufkommen insgesamt in €</td><td>96.809.533</td><td>96.771.717</td></tr><tr><td>- Aufkommen je Einwohner in €</td><td>437,36</td><td>437,18</td></tr><tr><td>Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt *1)</td><td></td><td></td></tr><tr><td>- Hebesatz in %</td><td>21,41</td><td>21,41</td></tr><tr><td>- Aufkommen in € (Zahlbetrag)</td><td>45.205.840</td><td>45.174.523</td></tr><tr><td>Landschaftsumlage</td><td></td><td></td></tr><tr><td>- Hebesatz in %</td><td>16,20</td><td>16,20</td></tr><tr><td>- Zahlbetrag in €</td><td>65.131.826</td><td>65.101.752</td></tr><tr><td>- Zahlbetrag je Einwohner in €</td><td>294,25</td><td>294,11</td></tr><tr><td>Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorvorjahres</td><td>221.352</td><td>221.352</td></tr></table>		Planwert 2023	Ist 2023	Schlüsselzuweisung (konsumtiv)			- insgesamt in €	50.009.501	49.965.511	- in € je Einwohner	225,93	225,73	Kreisumlage allgemein			- Hebesatz in %	27,50	27,50	- Aufkommen insgesamt in €	96.809.533	96.771.717	- Aufkommen je Einwohner in €	437,36	437,18	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt *1)			- Hebesatz in %	21,41	21,41	- Aufkommen in € (Zahlbetrag)	45.205.840	45.174.523	Landschaftsumlage			- Hebesatz in %	16,20	16,20	- Zahlbetrag in €	65.131.826	65.101.752	- Zahlbetrag je Einwohner in €	294,25	294,11	Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorvorjahres	221.352	221.352
	Planwert 2023	Ist 2023																																															
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)																																																	
- insgesamt in €	50.009.501	49.965.511																																															
- in € je Einwohner	225,93	225,73																																															
Kreisumlage allgemein																																																	
- Hebesatz in %	27,50	27,50																																															
- Aufkommen insgesamt in €	96.809.533	96.771.717																																															
- Aufkommen je Einwohner in €	437,36	437,18																																															
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt *1)																																																	
- Hebesatz in %	21,41	21,41																																															
- Aufkommen in € (Zahlbetrag)	45.205.840	45.174.523																																															
Landschaftsumlage																																																	
- Hebesatz in %	16,20	16,20																																															
- Zahlbetrag in €	65.131.826	65.101.752																																															
- Zahlbetrag je Einwohner in €	294,25	294,11																																															
Einwohner lt. Statistik IT.NRW am 31.12. des Vorvorjahres	221.352	221.352																																															
Erläuterungen	*1) Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage für 2021 hat sich eine Unterdeckung in Höhe von 100.093 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in der Schlussbilanz zum 31.12.2021 eine Forderung aktiviert. Die Abrechnung mit den kreisangehörigen Städten / Gemeinden ohne eigenes Jugendamt wird im Haushaltsjahr 2023 auf Basis der für das Haushaltsjahr 2021 geltenden Umlagegrundlagen vorgenommen (vgl. Finanzrechnungsdaten).																																																

Teilergebnisrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.304.589	544.584	0	1.063.366	518.782	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95.894	74.425	0	107.429	33.004	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	594.615	373.900	0	515.292	141.392	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	911.130	689.826	0	-19.676	-709.502	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	1.492.194	2.319.430	0	3.883.396	1.563.966	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	15.645	50.000	0	25.861	-24.139	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	4.414.067	4.052.165	0	5.575.668	1.523.503	0
11	Personalaufwendungen	-13.572.655	-16.352.699	0	-10.600.550	5.752.149	0
12	Versorgungsaufwendungen	-11.660.105	-7.194.304	0	-11.592.461	-4.398.157	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.839.820	-6.959.880	-45.000	-6.622.941	336.939	-4.754.113
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.008.338	-1.325.182	0	-978.311	346.871	0
15	Transferaufwendungen	-71.357	-72.013	0	-58.630	13.383	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.847.744	-5.314.620	-20.000	-4.984.167	330.453	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-37.000.018	-37.218.697	-65.000	-34.837.060	2.381.637	-4.754.113
18	Ordentliches Ergebnis	-32.585.951	-33.166.532	-65.000	-29.261.392	3.905.140	-4.754.113
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	-32.585.951	-33.166.532	-65.000	-29.261.392	3.905.140	-4.754.113
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	-32.585.951	-33.166.532	-65.000	-29.261.392	3.905.140	-4.754.113
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-32.585.951	-33.166.532	-65.000	-29.261.392	3.905.140	-4.754.113
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-32.585.951	-33.166.532	-65.000	-29.261.392	3.905.140	-4.754.113

Teilfinanzrechnung NKF 1 Innere Verwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.239.655	211.400	0	542.767	331.367	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	92.687	76.216	0	111.345	35.129	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	555.860	378.640	0	522.724	144.084	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	633.827	573.251	0	639.820	66.569	0
07	Sonstige Einzahlungen	190.962	163.850	0	248.383	84.533	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.712.991	1.403.357	0	2.065.038	661.681	0
10	Personalauszahlungen	-9.230.660	-11.106.510	0	-9.693.186	1.413.324	0
11	Versorgungsauszahlungen	-6.682.986	-7.193.693	0	-7.004.304	189.389	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.242.683	-11.119.210	-4.248.330	-4.923.693	6.195.517	-5.437.322
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-58.857	-72.013	0	-58.630	13.383	0
15	Sonstige Auszahlungen	-4.430.478	-5.272.356	-139.922	-4.724.189	548.167	-41.730
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.645.664	-34.763.782	-4.388.252	-26.404.002	8.359.780	-5.479.052
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.932.673	-33.360.425	-4.388.252	-24.338.964	9.021.461	-5.479.052
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	147.911	4.200	0	22.239	18.039	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.053	0	0	80.305	80.305	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	161.964	4.200	0	102.545	98.345	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-95.343	-4.377.105	-1.777.105	-3.132.865	1.244.240	-1.279.636
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.451.689	-29.071.762	-19.547.262	-2.873.126	26.198.636	-25.552.874
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.186.964	-2.892.891	-1.906.166	-1.367.860	1.525.031	-1.803.031
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.792.865	-3.092.295	0	-3.092.295	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.526.861	-39.434.053	-23.230.533	-10.466.146	28.967.907	-28.635.541
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.364.898	-39.429.853	-23.230.533	-10.363.601	29.066.252	-28.635.541
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-31.297.570	-72.790.279	-27.618.786	-34.702.565	38.087.714	-34.114.593

Teilergebnisrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	495.831	445.835	0	435.113	-10.722	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.288.721	33.904.901	0	33.539.373	-365.528	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.897	76.000	0	48.874	-27.126	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.187.691	11.614.733	0	9.754.460	-1.860.273	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	4.673.891	3.086.200	0	3.914.214	828.014	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	48.669.029	49.127.669	0	47.692.034	-1.435.635	0
11	Personalaufwendungen	-15.401.151	-16.329.096	0	-16.308.236	20.860	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.274.420	-24.170.135	0	-21.854.460	2.315.675	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.846.071	-2.070.677	0	-2.023.459	47.218	0
15	Transferaufwendungen	-157.961	-138.753	0	-123.112	15.641	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.976.886	-2.483.198	0	-4.662.454	-2.179.256	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-44.656.488	-45.191.858	0	-44.971.722	220.136	0
18	Ordentliches Ergebnis	4.012.541	3.935.811	0	2.720.312	-1.215.499	0
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	4.012.541	3.935.811	0	2.720.312	-1.215.499	0
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	-1.541.469	-2.706.000	0	-1.890.828	815.172	0
25	Außerordentliches Ergebnis	-1.541.469	-2.706.000	0	-1.890.828	815.172	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.471.072	1.229.811	0	829.484	-400.327	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	2.471.072	1.229.811	0	829.484	-400.327	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.471.072	1.229.811	0	829.484	-400.327	0

Teilfinanzrechnung NKF 2 Sicherheit und Ordnung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.809	167.400	0	491.646	324.246	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.647.696	29.257.901	0	27.242.626	-2.015.275	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.058	76.000	0	48.874	-27.126	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.917.536	11.614.733	0	11.715.242	100.509	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.284.913	3.086.200	0	3.996.042	909.842	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.154.013	44.202.234	0	43.494.430	-707.804	0
10	Personalauszahlungen	-15.454.712	-16.329.096	0	-16.179.535	149.561	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.082.801	-24.170.135	0	-22.588.026	1.582.109	-337.293
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-148.051	-127.657	0	-111.808	15.849	0
15	Sonstige Auszahlungen	-3.447.405	-5.162.526	0	-3.705.966	1.456.560	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.132.969	-45.789.413	0	-42.585.336	3.204.077	-337.293
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.021.043	-1.587.179	0	909.094	2.496.273	-337.293
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	69.559	622.865	0	183.461	-439.404	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.406	120.000	0	70.340	-49.660	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.965	742.865	0	253.801	-489.064	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.519.222	-8.510.813	-6.355.388	-3.589.404	4.921.409	-5.029.651
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.519.222	-8.510.813	-6.355.388	-3.589.404	4.921.409	-5.029.651
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.435.258	-7.767.948	-6.355.388	-3.335.602	4.432.346	-5.029.651
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.585.786	-9.355.127	-6.355.388	-2.426.508	6.928.619	-5.366.944

Teilergebnisrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.722.892	2.008.387	0	2.610.534	602.147	0
03	Sonstige Transfererträge	11.833	0	0	13.679	13.679	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	5.920	5.920	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	181.575	45.642	0	43.984	-1.658	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	911.007	683.062	0	825.383	142.321	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	31.626	2.500	0	-149.547	-152.047	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	2.864.888	2.739.591	0	3.349.953	610.362	0
11	Personalaufwendungen	-1.757.228	-1.730.440	0	-1.838.505	-108.065	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.396.810	-2.477.682	-385.006	-2.462.934	14.748	-297.415
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.504.901	-1.566.709	0	-2.436.644	-869.935	0
15	Transferaufwendungen	-1.034.478	-1.510.808	0	-1.381.441	129.367	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.569.361	-1.720.194	-377.034	-843.917	876.277	-302.114
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.262.779	-9.005.832	-762.040	-8.963.442	42.390	-599.529
18	Ordentliches Ergebnis	-5.397.891	-6.266.240	-762.040	-5.613.488	652.752	-599.529
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.397.891	-6.266.240	-762.040	-5.613.488	652.752	-599.529
23	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.397.891	-6.266.240	-762.040	-5.613.488	652.752	-599.529
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-5.397.891	-6.266.240	-762.040	-5.613.488	652.752	-599.529
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.397.891	-6.266.240	-762.040	-5.613.488	652.752	-599.529

Teilfinanzrechnung NKF 3 Schulträgeraufgaben

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	617.512	1.077.463	0	1.467.328	389.865	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	11.833	0	0	13.679	13.679	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.955	0	0	5.920	5.920	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.330	45.642	0	45.493	-149	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	791.031	683.062	0	902.476	219.414	0
07	Sonstige Einzahlungen	4.109	2.500	0	682	-1.818	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.613.770	1.808.667	0	2.435.577	626.910	0
10	Personalauszahlungen	-1.760.077	-1.730.440	0	-1.827.301	-96.861	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.488.193	-2.772.678	-680.002	-2.530.863	241.815	-391.709
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-966.856	-1.528.994	-49.289	-1.483.174	45.820	-348.306
15	Sonstige Auszahlungen	-1.446.013	-1.720.216	-377.056	-1.357.040	363.176	-302.114
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.661.138	-7.752.327	-1.106.347	-7.198.378	553.949	-1.042.129
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.047.367	-5.943.660	-1.106.347	-4.762.801	1.180.859	-1.042.129
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	399.654	220.050	0	286.335	66.285	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.200	0	0	519	519	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	400.854	220.050	0	286.854	66.804	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	-1.000	-1.000	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-670.877	-1.769.138	-1.290.422	-796.277	972.861	-973.379
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-670.877	-1.769.138	-1.290.422	-797.276	971.862	-973.379
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-270.023	-1.549.088	-1.290.422	-510.422	1.038.666	-973.379
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.317.390	-7.492.748	-2.396.769	-5.273.223	2.219.525	-2.015.508

Teilergebnisrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.843	264.263	0	303.905	39.642	0
03	Sonstige Transfererträge	3.082	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.120	272.500	0	378.446	105.946	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.329	12.500	0	27.910	15.410	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	14.933	0	0	3.620	3.620	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	672.307	549.263	0	713.881	164.618	0
11	Personalaufwendungen	-925.369	-1.021.778	0	-1.035.785	-14.007	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-240.999	-275.200	0	-228.557	46.643	-25.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-537.763	-493.079	0	-522.206	-29.127	0
15	Transferaufwendungen	-172.048	-174.348	0	-166.887	7.461	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-227.831	-253.802	-10.000	-180.528	73.274	-8.000
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.104.010	-2.218.207	-10.000	-2.133.964	84.243	-33.000
18	Ordentliches Ergebnis	-1.431.703	-1.668.944	-10.000	-1.420.083	248.861	-33.000
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	-1.431.703	-1.668.944	-10.000	-1.420.083	248.861	-33.000
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	-1.431.703	-1.668.944	-10.000	-1.420.083	248.861	-33.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.431.703	-1.668.944	-10.000	-1.420.083	248.861	-33.000
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.431.703	-1.668.944	-10.000	-1.420.083	248.861	-33.000

Teilfinanzrechnung NKF 4 Kultur und Wissenschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.276	64.000	0	89.046	25.046	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	3.082	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	365.477	272.500	0	395.244	122.744	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.329	12.500	0	27.910	15.410	0
07	Sonstige Einzahlungen	40.385	0	0	20.609	20.609	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	505.549	349.000	0	532.808	183.808	0
10	Personalauszahlungen	-925.581	-1.021.778	0	-1.034.474	-12.696	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-263.035	-275.200	0	-232.444	42.756	-25.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-149.723	-174.348	0	-153.212	21.136	-10.000
15	Sonstige Auszahlungen	-270.300	-253.502	-10.000	-191.008	62.494	-8.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.608.639	-1.724.828	-10.000	-1.611.138	113.690	-43.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.103.090	-1.375.828	-10.000	-1.078.329	297.499	-43.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-33.596	-39.844	-19.260	-38.756	1.088	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.596	-39.844	-19.260	-38.756	1.088	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.596	-39.844	-19.260	-38.756	1.088	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.136.686	-1.415.672	-29.260	-1.117.085	298.587	-43.000

Teilergebnisrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.318.458	1.324.000	0	1.796.209	472.209	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.874.921	9.224.559	0	8.730.246	-494.313	0
03	Sonstige Transfererträge	3.880.238	2.605.024	0	3.390.644	785.620	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.095	55.000	0	76.585	21.585	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.074.273	91.878.320	0	100.827.238	8.948.918	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	230.575	14.500	0	1.283.154	1.268.654	0
08	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	95.418.559	105.101.403	0	116.104.075	11.002.672	0
11	Personalaufwendungen	-4.378.671	-4.853.613	0	-5.031.885	-178.272	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.639.249	-6.451.839	0	-8.075.568	-1.623.729	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-957.189	-6.126	0	-1.602.754	-1.596.628	0
15	Transferaufwendungen	-104.989.365	-124.966.977	0	-129.783.917	-4.816.940	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.805.827	-1.292.192	0	-4.171.788	-2.879.596	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-121.770.300	-137.570.747	0	-148.665.912	-11.095.165	0
18	Ordentliches Ergebnis	-26.351.741	-32.469.344	0	-32.561.837	-92.493	0
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	-26.351.741	-32.469.344	0	-32.561.837	-92.493	0
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	-26.351.741	-32.469.344	0	-32.561.837	-92.493	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-26.351.741	-32.469.344	0	-32.561.837	-92.493	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-26.351.741	-32.469.344	0	-32.561.837	-92.493	0

Teilfinanzrechnung NKF 5 Soziale Leistungen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	1.318.458	1.324.000	0	1.796.209	472.209	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.662.947	9.222.777	0	7.659.010	-1.563.767	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	2.795.604	2.458.024	0	3.045.279	587.255	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.095	55.000	0	70.640	15.640	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.359.780	91.878.320	0	101.073.853	9.195.533	0
07	Sonstige Einzahlungen	60.215	14.500	0	28.754	14.254	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.235.100	104.952.621	0	113.673.745	8.721.124	0
10	Personalauszahlungen	-4.370.039	-4.853.613	0	-4.989.607	-135.994	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.614.101	-6.451.839	0	-7.885.491	-1.433.652	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-107.868.167	-128.877.638	-3.910.661	-132.293.471	-3.415.833	-4.133.036
15	Sonstige Auszahlungen	-1.702.224	-3.154.498	-1.882.106	-3.206.296	-51.798	-830.225
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.554.532	-143.337.589	-5.792.767	-148.374.865	-5.037.276	-4.963.261
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.319.432	-38.384.968	-5.792.767	-34.701.120	3.683.848	-4.963.261
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.419	-19.800	0	-17.428	2.372	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.419	-19.800	0	-17.428	2.372	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.419	-19.800	0	-17.428	2.372	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-26.338.851	-38.404.768	-5.792.767	-34.718.548	3.686.220	-4.963.261

Teilergebnisrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.065.074	49.944.930	0	54.763.211	4.818.281	0
03	Sonstige Transfererträge	6.663.315	5.391.800	0	8.594.510	3.202.710	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.070.983	7.001.200	0	7.586.664	585.464	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.327	7.800	0	6.570	-1.230	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.819	83.081	0	96.240	13.159	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	129.287	500	0	221.395	220.895	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	66.072.804	62.429.311	0	71.268.591	8.839.280	0
11	Personalaufwendungen	-4.545.152	-5.158.094	0	-4.790.815	367.279	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.248.284	-1.670.848	0	-2.589.803	-918.955	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-962.183	-7.377	0	-172.697	-165.320	0
15	Transferaufwendungen	-99.451.234	-98.232.295	0	-107.608.096	-9.375.801	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.614.532	-301.391	0	-3.035.659	-2.734.268	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-108.821.385	-105.370.004	0	-118.197.069	-12.827.065	0
18	Ordentliches Ergebnis	-42.748.580	-42.940.693	0	-46.928.478	-3.987.785	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-5.630	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-5.630	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.754.210	-42.940.693	0	-46.928.478	-3.987.785	0
23	Außerordentliche Erträge	204.585	258.160	0	32.814	-225.346	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	204.585	258.160	0	32.814	-225.346	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-42.549.626	-42.682.533	0	-46.895.664	-4.213.131	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-42.549.626	-42.682.533	0	-46.895.664	-4.213.131	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-42.549.626	-42.682.533	0	-46.895.664	-4.213.131	0

Teilfinanzrechnung NKF 6 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.720.861	48.318.666	0	52.961.668	4.643.002	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	6.456.113	5.391.800	0	7.389.958	1.998.158	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.091.818	7.001.200	0	7.516.591	515.391	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.327	7.800	0	6.570	-1.230	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.668	88.211	0	143.203	54.992	0
07	Sonstige Einzahlungen	5.578	500	0	467	-33	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.430.364	60.808.177	0	68.018.458	7.210.281	0
10	Personalauszahlungen	-4.557.634	-5.158.094	0	-4.761.567	396.527	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.829.772	-2.840.103	-1.169.255	-2.630.828	209.275	-1.183.031
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.630	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-99.309.097	-98.761.275	-2.293.017	-106.437.540	-7.676.265	-4.351.706
15	Sonstige Auszahlungen	-295.796	-302.789	0	-303.540	-751	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.997.928	-107.062.260	-3.462.272	-114.133.476	-7.071.216	-5.534.737
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.567.564	-46.254.083	-3.462.272	-46.115.018	139.065	-5.534.737
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.684.942	906.305	0	915.351	9.046	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	12.391	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.697.334	906.305	0	915.351	9.046	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.173	-3.732	0	-3.196	536	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-1.677.133	-1.011.305	-100.000	-915.351	95.954	-30.000
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.391	0	0	-7.810	-7.810	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.692.697	-1.015.037	-100.000	-926.356	88.681	-30.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.636	-108.732	-100.000	-11.005	97.727	-30.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-42.562.928	-46.362.815	-3.562.272	-46.126.023	236.792	-5.564.737

Teilergebnisrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.951.723	2.188.509	0	2.533.749	345.240	0
03	Sonstige Transfererträge	29.271	0	0	97.577	97.577	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	587.034	651.500	0	675.203	23.703	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	16	16	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.381.009	0	0	40.856	40.856	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	141.481	1.500	0	41.389	39.889	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	5.090.517	2.841.509	0	3.388.789	547.280	0
11	Personalaufwendungen	-5.768.578	-5.463.708	0	-5.094.543	369.165	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.483.356	-840.269	0	-1.074.683	-234.414	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-30.366	-29.325	0	-39.344	-10.019	0
15	Transferaufwendungen	-1.157.080	-1.141.805	0	-1.232.290	-90.485	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-393.504	-274.176	0	-262.677	11.499	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-8.832.884	-7.749.283	0	-7.703.537	45.746	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.742.367	-4.907.774	0	-4.314.748	593.026	0
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	-3.742.367	-4.907.774	0	-4.314.748	593.026	0
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	-3.742.367	-4.907.774	0	-4.314.748	593.026	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.742.367	-4.907.774	0	-4.314.748	593.026	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.742.367	-4.907.774	0	-4.314.748	593.026	0

Teilfinanzrechnung NKF 7 Gesundheitsdienste

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.- übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.956.883	2.180.746	0	2.635.750	455.004	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	29.271	0	0	97.577	97.577	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	553.608	651.500	0	675.684	24.184	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	16	16	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.837.933	0	0	115.687	115.687	0
07	Sonstige Einzahlungen	6.216	1.500	0	10.300	8.800	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.383.912	2.833.746	0	3.535.014	701.268	0
10	Personalauszahlungen	-5.725.279	-5.463.708	0	-5.056.562	407.146	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.209.150	-840.269	0	-1.150.372	-310.103	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-1.117.601	-1.186.593	-44.788	-1.131.149	55.444	-10.885
15	Sonstige Auszahlungen	-378.783	-329.230	-59.324	-270.251	58.979	-201.971
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.430.812	-7.819.801	-104.113	-7.608.334	211.467	-212.856
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.046.901	-4.986.055	-104.113	-4.073.320	912.735	-212.856
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	345.480	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	345.480	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-26.145	-321.217	-316.947	-121.746	199.471	-199.122
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.145	-321.217	-316.947	-121.746	199.471	-199.122
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	319.335	-321.217	-316.947	-121.746	199.471	-199.122
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.727.566	-5.307.271	-421.059	-4.195.066	1.112.205	-411.977

Teilergebnisrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.435	96.131	0	81.050	-15.081	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960.649	735.000	0	626.535	-108.465	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.256	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	2.733	7.000	0	2.083	-4.917	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.038.073	838.131	0	709.668	-128.463	0
11	Personalaufwendungen	-2.811.893	-3.147.453	0	-3.100.030	47.423	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.844	-239.270	-100.000	-168.436	70.834	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-27.181	-28.691	0	-34.246	-5.555	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-308.962	-452.574	0	-280.843	171.731	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-3.181.880	-3.867.989	-100.000	-3.583.555	284.434	0
18	Ordentliches Ergebnis	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0
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	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.143.807	-3.029.858	-100.000	-2.873.887	155.971	0

Teilfinanzrechnung NKF 9 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.139	75.000	0	50.000	-25.000	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.098.844	782.690	0	687.240	-95.450	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.413	0	0	6.843	6.843	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.793	7.000	0	1.287	-5.713	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.188	864.690	0	745.370	-119.320	0
10	Personalauszahlungen	-2.810.493	-3.147.453	0	-3.088.314	59.139	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.240	-239.270	-100.000	-67.229	172.041	-97.985
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-428.894	-517.738	-18.324	-319.906	197.832	-15.088
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.277.627	-3.904.462	-118.324	-3.475.449	429.013	-113.072
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.132.439	-3.039.772	-118.324	-2.730.079	309.693	-113.072
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	2.000	0	0	-2.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	0	0	-2.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-688	-44.850	0	-5.493	39.357	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-688	-44.850	0	-5.493	39.357	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-688	-42.850	0	-5.493	37.357	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.133.128	-3.082.622	-118.324	-2.735.572	347.050	-113.072

Teilergebnisrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.620	301	0	11.757	11.456	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.684.039	1.418.450	0	1.721.156	302.706	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	814	1.000	0	350	-650	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.348	12.500	0	0	-12.500	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	44.600	17.000	0	25.839	8.839	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.735.421	1.449.251	0	1.759.101	309.850	0
11	Personalaufwendungen	-2.007.057	-2.022.221	0	-2.084.494	-62.273	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.819	-114.971	0	-50.016	64.955	-6.298
14	Bilanzielle Abschreibungen	-6.417	-3.240	0	-24.478	-21.238	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.499	-102.317	0	-65.233	37.084	-15.931
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.072.792	-2.242.749	0	-2.224.222	18.527	-22.229
18	Ordentliches Ergebnis	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229
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	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229
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	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-337.371	-793.498	0	-465.121	328.377	-22.229

Teilfinanzrechnung NKF 10 Bauen und Wohnen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.631.708	1.418.450	0	1.737.582	319.132	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	814	1.000	0	350	-650	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	388	12.500	0	0	-12.500	0
07	Sonstige Einzahlungen	19.201	17.000	0	29.362	12.362	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.652.111	1.448.950	0	1.767.294	318.344	0
10	Personalauszahlungen	-2.020.164	-2.022.221	0	-2.065.444	-43.223	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.365	-114.971	0	-49.499	65.472	-6.298
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-40.579	-98.617	0	-52.412	46.205	-15.931
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.074.108	-2.235.809	0	-2.167.354	68.455	-22.229
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-421.997	-786.859	0	-400.061	386.798	-22.229
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.455	-3.700	0	-3.746	-46	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.455	-3.700	0	-3.746	-46	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.455	-3.700	0	-3.746	-46	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-425.452	-790.559	0	-403.807	386.752	-22.229

Teilergebnisrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.110	4.105	0	4.106	1	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.171.524	10.517.686	0	10.422.997	-94.689	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.411.869	6.564.679	0	6.124.147	-440.532	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.207	284.961	0	297.946	12.985	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	-177	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	14.888.533	17.371.431	0	16.849.195	-522.236	0
11	Personalaufwendungen	-294.268	-293.210	0	-308.245	-15.035	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.334.053	-16.826.416	0	-16.285.036	541.380	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-12.878	-13.160	0	-39.708	-26.548	0
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-91.091	-106.117	0	-93.185	12.932	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-18.732.290	-17.238.904	0	-16.726.174	512.730	0
18	Ordentliches Ergebnis	-3.843.757	132.527	0	123.021	-9.506	0
19	Finanzerträge	15.365	0	0	67.281	67.281	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	15.365	0	0	67.281	67.281	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.828.393	132.527	0	190.302	57.775	0
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	-3.828.393	132.527	0	190.302	57.775	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-3.828.393	132.527	0	190.302	57.775	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.828.393	132.527	0	190.302	57.775	0

Teilfinanzrechnung NKF 11 Ver- und Entsorgung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.326.722	10.464.191	0	10.088.744	-375.447	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.361.852	6.564.679	0	5.989.964	-574.715	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	432.175	338.657	0	379.440	40.783	0
07	Sonstige Einzahlungen	-177	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.365	0	0	67.281	67.281	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.135.937	17.367.527	0	16.525.429	-842.098	0
10	Personalauszahlungen	-295.342	-293.210	0	-304.508	-11.298	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.729.686	-19.176.416	0	-17.882.087	1.294.329	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-158.561	-159.213	0	-152.816	6.397	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.183.589	-19.628.840	0	-18.339.410	1.289.430	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.047.652	-2.261.313	0	-1.813.981	447.332	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	175.000	0	0	-175.000	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	4.065.444	0	0	200.000	200.000	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	41.666	41.666	0	41.666	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.107.110	216.666	0	241.666	25.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.352	0	0	-434.336	-434.336	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	0	0	350.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-82.194	-600	0	-722	-122	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-1.000.000	-1	0	0	1	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.085.546	-350.601	0	-435.058	-84.457	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.021.565	-133.935	0	-193.392	-59.457	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	973.913	-2.395.248	0	-2.007.373	387.875	0

Teilergebnisrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.448.095	12.426.641	0	16.252.379	3.825.738	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.103	800	0	2.763	1.963	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.366	1.400	0	30.998	29.598	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.385.627	946.000	0	1.249.744	303.744	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	318.455	7.000	0	566.251	559.251	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	624.559	450.000	0	247.279	-202.721	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	16.780.205	13.831.841	0	18.349.415	4.517.574	0
11	Personalaufwendungen	-2.322.900	-2.689.660	0	-2.689.962	-302	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.808.179	-2.216.700	0	-1.470.335	746.365	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-5.462.676	-5.679.986	0	-5.924.080	-244.094	0
15	Transferaufwendungen	-14.090.655	-14.284.632	0	-17.663.234	-3.378.602	-150.286
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-349.664	-401.868	0	-401.578	290	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-26.034.074	-25.272.847	0	-28.149.188	-2.876.341	-150.286
18	Ordentliches Ergebnis	-9.253.869	-11.441.006	0	-9.799.774	1.641.232	-150.286
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	-9.253.869	-11.441.006	0	-9.799.774	1.641.232	-150.286
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	-9.253.869	-11.441.006	0	-9.799.774	1.641.232	-150.286
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-9.253.869	-11.441.006	0	-9.799.774	1.641.232	-150.286
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-9.253.869	-11.441.006	0	-9.799.774	1.641.232	-150.286

Teilfinanzrechnung NKF 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.144.847	8.215.411	0	11.121.412	2.906.001	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.053	800	0	2.813	2.013	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.587	1.400	0	30.998	29.598	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.460.178	946.000	0	2.197.326	1.251.326	0
07	Sonstige Einzahlungen	371.139	5.000	0	422.418	417.418	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.980.805	9.168.611	0	13.774.968	4.606.357	0
10	Personalauszahlungen	-2.324.784	-2.689.660	0	-2.681.401	8.259	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.191.454	-4.985.176	-2.768.476	-3.974.379	1.010.797	-563.941
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-11.501.497	-18.696.864	-4.963.422	-16.411.176	2.285.688	-6.016.695
15	Sonstige Auszahlungen	-166.462	-424.568	-25.000	-184.434	240.134	-25.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.184.197	-26.796.270	-7.756.899	-23.251.390	3.544.880	-6.605.636
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.203.392	-17.627.659	-7.756.899	-9.476.422	8.151.237	-6.605.636
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.229.801	5.980.000	0	2.901.615	-3.078.385	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5	2.000	0	32.841	30.841	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.229.806	5.982.000	0	2.934.456	-3.047.544	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-95.099	-413.192	-258.192	-83.523	329.669	-632.059
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.855.819	-25.473.582	-15.723.582	-5.018.134	20.455.448	-20.132.887
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-73.219	-475.298	-192.998	-82.453	392.845	-415.186
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-315.347	0	0	-185.674	-185.674	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.339.484	-26.362.072	-16.174.772	-5.369.784	20.992.288	-21.180.132
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.109.678	-20.380.072	-16.174.772	-2.435.329	17.944.743	-21.180.132
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-4.313.070	-38.007.731	-23.931.671	-11.911.751	26.095.980	-27.785.769

Teilergebnisrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.033	154.382	0	100.958	-53.424	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.162	26.000	0	24.334	-1.666	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.325	2.300	0	1.570	-730	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70	0	0	20	20	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	221.496	101.500	0	114.031	12.531	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	248.085	284.182	0	240.913	-43.269	0
11	Personalaufwendungen	-884.627	-971.087	0	-965.325	5.762	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-288.099	-803.600	-479.600	-274.285	529.315	-13.075
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.442	-3.544	0	-3.553	-9	0
15	Transferaufwendungen	-228.643	-254.644	0	-239.737	14.907	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.459	-70.697	0	-76.499	-5.802	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.465.269	-2.103.572	-479.600	-1.559.399	544.173	-13.075
18	Ordentliches Ergebnis	-1.217.184	-1.819.390	-479.600	-1.318.487	500.903	-13.075
19	Finanzerträge	373	0	0	8.845	8.845	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	373	0	0	8.845	8.845	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.216.812	-1.819.390	-479.600	-1.309.642	509.748	-13.075
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	-1.216.812	-1.819.390	-479.600	-1.309.642	509.748	-13.075
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.216.812	-1.819.390	-479.600	-1.309.642	509.748	-13.075
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.216.812	-1.819.390	-479.600	-1.309.642	509.748	-13.075

Teilfinanzrechnung NKF 13 Natur- und Landschaftspflege

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.172	152.400	0	98.625	-53.775	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.995	26.000	0	25.455	-545	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.325	2.300	0	1.567	-733	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.080	0	0	20	20	0
07	Sonstige Einzahlungen	1.122	1.500	0	0	-1.500	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	373	0	0	8.845	8.845	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.561	182.200	0	134.512	-47.688	0
10	Personalauszahlungen	-888.194	-971.087	0	-962.243	8.844	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-296.779	-803.600	-479.600	-272.912	530.688	-13.075
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-228.643	-254.644	0	-239.737	14.907	0
15	Sonstige Auszahlungen	-60.076	-69.747	0	-75.739	-5.992	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.473.693	-2.099.077	-479.600	-1.550.630	548.447	-13.075
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.450.131	-1.916.877	-479.600	-1.416.119	500.758	-13.075
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	212.387	200.000	0	279.453	79.453	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	212.387	200.000	0	279.453	79.453	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.555	-200.000	0	-106.463	93.537	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.902	-950	0	-706	244	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.457	-200.950	0	-107.169	93.781	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	187.930	-950	0	172.284	173.234	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.262.201	-1.917.827	-479.600	-1.243.835	673.992	-13.075

Teilergebnisrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	449.300	420.045	0	471.022	50.977	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	384.233	530.000	0	584.969	54.969	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.181	1.800	0	1.050	-750	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.977	5.000	0	22.774	17.774	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	25.219	14.150	0	549.999	535.849	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	881.909	970.995	0	1.629.813	658.818	0
11	Personalaufwendungen	-2.370.669	-2.520.868	0	-2.360.701	160.167	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.160	-346.900	0	-62.897	284.003	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-16.642	-8.577	0	-13.965	-5.388	0
15	Transferaufwendungen	-7.569	-7.600	0	-7.770	-170	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-107.032	-165.538	0	-122.664	42.874	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.596.071	-3.049.482	0	-2.567.997	481.485	0
18	Ordentliches Ergebnis	-1.714.162	-2.078.487	0	-938.184	1.140.303	0
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-2.620	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	-2.620	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.716.782	-2.078.487	0	-938.184	1.140.303	0
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	-1.716.782	-2.078.487	0	-938.184	1.140.303	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.716.782	-2.078.487	0	-938.184	1.140.303	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.716.782	-2.078.487	0	-938.184	1.140.303	0

Teilfinanzrechnung NKF 14 Umweltschutz

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	444.919	415.726	0	466.698	50.972	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	376.517	530.000	0	458.484	-71.516	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.181	1.800	0	1.050	-750	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.977	5.000	0	18.623	13.623	0
07	Sonstige Einzahlungen	17.315	14.150	0	14.477	327	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	861.908	966.676	0	959.331	-7.345	0
10	Personalauszahlungen	-2.378.619	-2.520.868	0	-2.334.484	186.384	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.876	-356.610	0	-68.526	288.084	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.620	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-7.569	-7.600	0	-7.770	-170	0
15	Sonstige Auszahlungen	-102.876	-2.947.002	-2.783.514	-386.088	2.560.914	-2.005.000
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.609.561	-5.832.080	-2.783.514	-2.796.868	3.035.212	-2.005.000
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.747.653	-4.865.404	-2.783.514	-1.837.537	3.027.867	-2.005.000
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.929	-2.050	0	-1.696	354	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.929	-2.050	0	-1.696	354	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.929	-2.050	0	-1.696	354	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.749.581	-4.867.454	-2.783.514	-1.839.233	3.028.221	-2.005.000

Teilergebnisrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	670.080	856.045	0	880.127	24.082	0
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.035	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.547	0	0	11.212	11.212	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	93.511	0	0	339.201	339.201	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	814.173	856.045	0	1.230.540	374.495	0
11	Personalaufwendungen	-621.290	-714.773	0	-617.591	97.182	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.218	0	0	-104.287	-104.287	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-306.246	-2.204	0	-22.362	-20.158	0
15	Transferaufwendungen	-920.998	-976.759	0	-1.008.765	-32.006	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-324.711	-1.117.131	-430.109	-994.551	122.580	-23.969
17	Ordentliche Aufwendungen	-2.250.464	-2.810.868	-430.109	-2.747.557	63.311	-23.969
18	Ordentliches Ergebnis	-1.436.291	-1.954.823	-430.109	-1.517.017	437.806	-23.969
19	Finanzerträge	1.553	1.778	0	2.986	1.208	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	1.553	1.778	0	2.986	1.208	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.434.738	-1.953.045	-430.109	-1.514.031	439.014	-23.969
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	-1.434.738	-1.953.045	-430.109	-1.514.031	439.014	-23.969
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-1.434.738	-1.953.045	-430.109	-1.514.031	439.014	-23.969
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.434.738	-1.953.045	-430.109	-1.514.031	439.014	-23.969

Teilfinanzrechnung NKF 15 Wirtschaft und Tourismus

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	658.340	855.946	0	857.685	1.739	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.035	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.547	0	0	1.146	1.146	0
07	Sonstige Einzahlungen	52.241	0	0	2.625	2.625	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.472	1.778	0	3.067	1.289	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	762.636	857.724	0	864.523	6.799	0
10	Personalauszahlungen	-623.441	-714.773	0	-617.055	97.718	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.833	0	0	-104.942	-104.942	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-926.948	-976.759	0	-968.765	7.994	0
15	Sonstige Auszahlungen	-777.977	-2.067.269	-1.380.347	-1.085.301	981.968	-545.366
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.388.200	-3.758.801	-1.380.347	-2.776.063	982.738	-545.366
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.625.564	-2.901.077	-1.380.347	-1.911.541	989.536	-545.366
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	6.319	6.319	0	6.319	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.319	6.319	0	6.319	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.398	-100	0	0	100	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-78.503	-78.505	0	-78.503	2	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-87.901	-78.605	0	-78.503	102	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.582	-72.286	0	-72.184	102	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.707.145	-2.973.363	-1.380.347	-1.983.724	989.639	-545.366

Teilergebnisrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.-übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt.-übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.601.475	196.245.598	0	196.458.773	213.175	0
03	Sonstige Transfererträge	1.991.934	0	0	3.933.393	3.933.393	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	316	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	188.593.725	196.245.598	0	200.392.166	4.146.568	0
11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-278.688	0	0	0	0	0
15	Transferaufwendungen	-56.808.223	-65.131.826	0	-65.101.752	30.074	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-550.000	0	-72.545	477.455	0
17	Ordentliche Aufwendungen	-57.086.911	-65.681.826	0	-65.174.297	507.529	0
18	Ordentliches Ergebnis	131.506.814	130.563.772	0	135.217.869	4.654.097	0
19	Finanzerträge	151.989	70.518	0	593.628	523.110	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-484.096	-504.029	0	-507.997	-3.968	0
21	Finanzergebnis	-332.107	-433.511	0	85.632	519.143	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	131.174.707	130.130.261	0	135.303.501	5.173.240	0
23	Außerordentliche Erträge	397.630	3.577.304	0	274.954	-3.302.350	0
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	Außerordentliches Ergebnis	397.630	3.577.304	0	274.954	-3.302.350	0
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	131.572.338	133.707.565	0	135.578.454	1.870.889	0
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	131.572.338	133.707.565	0	135.578.454	1.870.889	0
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	131.572.338	133.707.565	0	135.578.454	1.870.889	0

Teilfinanzrechnung NKF 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertragungen aus 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ist	Ermächt. - übertragungen nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.199.456	193.089.874	0	196.241.024	3.151.150	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	100.093	0	100.093	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	316	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	151.989	70.518	0	589.658	519.140	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.351.761	193.260.485	0	196.930.776	3.670.291	0
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-456.542	-504.029	0	-538.541	-34.512	0
14	Transferauszahlungen	-56.808.223	-65.131.826	0	-65.101.752	30.074	0
15	Sonstige Auszahlungen	-5.732	-75.436	-75.436	-72.545	2.891	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.270.497	-65.711.291	-75.436	-65.712.838	-1.547	0
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.081.264	127.549.194	-75.436	131.217.938	3.668.744	0
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.647.888	3.340.987	0	3.717.627	376.640	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	263.515	264.240	0	264.240	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.911.402	3.605.227	0	3.981.867	376.640	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	0	0	1.000.000	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	-42.081	-42.081	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	0	-42.081	957.919	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.911.402	2.605.227	0	3.939.786	1.334.559	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	137.992.667	130.154.421	-75.436	135.157.724	5.003.303	0

Anhang zum Jahresabschluss 2023

1.	Allgemeines	3
1.1	Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses	3
1.2	Trägerschaft des Jobcenters	3
2.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
3.	Aktiva	5
3.1	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	5
3.2	Anlagevermögen	8
3.2.1	Anlagenabgänge nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW	8
3.2.2	Immaterielle Vermögensgegenstände	10
3.2.3	Sachanlagen	10
3.2.4	Finanzanlagen	24
3.3	Umlaufvermögen	29
3.3.1	Vorräte	29
3.3.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	29
3.3.3	Liquide Mittel	31
3.4	Aktive Rechnungsabgrenzung	31
4.	Passiva	32
4.1	Eigenkapital	32
4.1.1	Allgemeine Rücklage	32
4.1.2	Sonderrücklagen	32
4.1.3	Ausgleichsrücklage	33
4.1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	33
4.2	Sonderposten	33
4.2.1	Sonderposten für Zuwendungen	33
4.2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	34
4.2.3	Sonstige Sonderposten	34
4.3	Rückstellungen	35
4.3.1	Pensionsrückstellungen	35
4.3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	36
4.3.3	Instandhaltungsrückstellungen	37
4.3.4	Sonstige Rückstellungen	40
4.4	Verbindlichkeiten	41
4.4.1	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	41
4.4.2	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44
4.4.3	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	44
4.4.4	Sonstige Verbindlichkeiten	44
4.4.5	Erhaltene Anzahlungen	46
4.5	Passive Rechnungsabgrenzung	47
4.6	Sonstige finanzielle Verpflichtungen	48
4.6.1	Haftungsverhältnisse	48
4.6.1	Derivatgeschäfte	49
4.6.2	Verpflichtungen aus Leasingverträgen	49
5.	Ergebnis- und Finanzrechnung	50

5.1	Ergebnisrechnung	50
5.1.1	Ordentliche Erträge und Finanzerträge	51
5.1.2	Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen.....	52
5.1.3	Außerordentliche Erträge	54
5.1.4	Außerordentliche Aufwendungen	54
5.2	Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen	54
5.2.1	Laufende Verwaltungstätigkeit.....	54
5.2.2	Investitionstätigkeit.....	60
5.2.3	Umsetzung von Investitionsförderprogrammen des Bundes bzw. des Landes NRW	65
5.2.4	Finanzierungstätigkeit.....	67
5.3	Abrechnung der Schulbudgets 2023	67
6.	Gleichstellungsplan.....	68
7.	Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder	69
	Anlage I – Anlagenspiegel.....	71
	Anlage II – Forderungsspiegel	72
	Anlage III – Verbindlichkeitspiegel	73
	Anlage IV – Rückstellungsspiegel	74
	Anlage V – Eigenkapitalspiegel	76
	Anlage VI – Beteiligungen des Kreises Coesfeld.....	77

1. Allgemeines

1.1 Allgemeine gesetzliche Grundlagen für die Aufstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2023 vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 ist nach den Vorschriften der KrO NRW i. V. m. den Vorschriften der GO NRW sowie der KomHVO NRW aufgestellt worden. Darüber hinaus wurden die entsprechenden Runderlasse der Ministerien zur gemeindlichen Haushaltswirtschaft berücksichtigt.

1.2 Trägerschaft des Jobcenters

Der Kreis Coesfeld gehört zu den sogenannten Optionskommunen. Dies bedeutet, dass die Kreisverwaltung Coesfeld zusammen mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden die Betreuung sowie die Vermittlung der Empfänger von Arbeitslosengeld II übernommen hat.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Aufstellung des Jahresabschlusses des Kreises Coesfeld wurde entsprechend den haushaltsrechtlichen Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vorgenommen.

Die entgeltlich erworbenen immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen werden auf der Grundlage der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten und soweit abnutzbar unter Berücksichtigung planmäßiger Abschreibungen bewertet. Zweckgebundene Investitionszuwendungen werden bei den Sonderposten für Zuwendungen passiviert.

Beim Kreis Coesfeld werden die Geringwertigen Wirtschaftsgüter bis zu einem Wert von 800 € netto, soweit sie selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, direkt als Aufwand gebucht. Sofern die Anschaffungs- oder Herstellungskosten unmittelbar als Aufwand erfasst werden, wird die Auszahlung dann der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet.

Der Kreis Coesfeld hat zum Stichtag 31.12.2023 eine körperliche Inventur durchgeführt. Dabei wurden unter Berücksichtigung der Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit alle Vermögensgegenstände mit einem Restbuchwert ab mindestens 800,00 € und stichprobenweise Vermögensgegenstände unter dieser Wertgrenze berücksichtigt. Die Ergebnisse wurden zeitnah verarbeitet.

Die Festwerte EDV für PCs und Monitore sowie für Literatur wurden weiter fortgeführt und am Jahresende auf ihre Werthaltigkeit überprüft und ggf. angepasst. Die Gruppenwerte für Büromöbelausstattungen aus der Eröffnungsbilanz wurden über die ermittelte Restnutzungsdauer abgeschrieben. Neu beschaffte Büromöbel wurden einzeln erfasst und mit den tatsächlichen Anschaffungskosten in der Anlagenbuchhaltung aktiviert. Neue Gruppen wurden in 2023 nicht gebildet.

Die sich aus der zum 30.09.2021 in Kraft getretenen Dienst- und Geschäftsanweisung abgeleiteten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind weiterhin gültig. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze werden bei den einzelnen Bilanzpositionen erläutert. Soweit diese von

den Festlegungen im Bewertungsleitfaden abweichen, finden die nachfolgenden Erläuterungen als Ergänzung Anwendung.

Aktivierungs- und Passivierungswahlrechte wurden nicht in Anspruch genommen.

Im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 hat der Kreis Coesfeld eine Abschreibungstabelle (AfA-Tabelle) erstellt. Die aktualisierte Fassung der AfA-Tabelle (Beschlüsse des Kreistages vom 14.12.2011 - Sitzungsvorlage SV-8-0571 und vom 23.09.2015 - Sitzungsvorlage SV-9-0343) wurde als Grundlage für die Festlegung von Nutzungsdauern berücksichtigt.

Die Abschreibungen bei den abnutzbaren Sachanlagen erfolgen weiterhin linear.

3. Aktiva

3.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Gem. § 5 Abs. 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) NRW vom 29.09.2020 in der zurzeit gültigen Fassung vom 15.12.2022 (GV. NRW. 2022 S. 1063) ist die Summe der Haushaltsbelastung infolge der Corona-Pandemie sowie aus dem Krieg gegen die Ukraine im jeweiligen Jahresabschluss als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 NKF-CUIG gesondert zu aktivieren (Bilanzierungshilfe). Dies ist im Anhang zum Jahresabschluss zu erläutern.

Die ermittelte Haushaltsbelastung setzt sich gemäß § 5 Abs. 2 NKF-CUIG aus den Mindererträgen und den Mehraufwendungen des Haushaltsjahres zusammen. Diese werden zum einen durch eine gesonderte Erfassung ermittelt (Mehraufwendungen), zum anderen hilfsweise durch eine Gegenüberstellung der Ergebnisplanung 2023 mit dem Entwurf der Ergebnisrechnung 2023.

Die Bilanzierungshilfe ist in der Bilanz auf der Aktivseite unter „0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ aufzuführen.

Im Bereich des Kreishaushalts (Kreisumlage allgemein) ist im Haushaltsjahr 2023 ein Corona-bedingter Finanzschaden in Höhe von **114.454,37 €** entstanden. Die Buchung des entsprechenden außerordentlichen Ertrages ist zentral im Budget 5 erfolgt. In dem für die Jugendamtsumlage maßgeblichen Produktbereich 51 liegt kein Corona-bedingter Finanzschaden 2023 vor, so dass kein außerordentlicher Ertrag zu buchen war.

Der Ukraine-bedingte Finanzschaden im Bereich des Kreishaushalts (Kreisumlage allgemein) für das Jahr 2023 beträgt **160.499,18 €**. Die entsprechende Buchung des außerordentlichen Ertrages wurde zentral im Budget 5 vorgenommen. In dem für die Jugendamtsumlage maßgeblichen Produktbereich 51 ist für das Jahr 2023 ein Ukraine-bedingter Finanzschaden in Höhe von **32.813,61 €** zu verzeichnen. Die Buchung des außerordentlichen Ertrages erfolgte in Höhe des jeweiligen Finanzschadens in den Produkten des 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern (21.827,75 €), 51.20.01 Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche (7.522,95 €), 51.20.02 Hilfen für junge Volljährige (979,65 €) und 51.30.02 Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe (2.483,26 €).

Dem Kreis Coesfeld wurden mit Bescheid der Bezirksregierung Münster vom 15.11.2023 im Jahr 2023 insgesamt rd. 3,388 Mio. € Landesmittel aus dem Sondervermögen zur Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskriegs in der Ukraine (rd. 2,838 €) sowie Mittel zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Kommunen im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen (rd. 0,55 Mio. €) gewährt. Diese Mittel wurden vollständig zur Reduzierung des Finanzschadens im Rahmen der Ukraine-Nebenrechnung 2023 eingesetzt (vgl. hierzu auch Ziffer 7 des Lageberichts). Die Aufteilung der Mittel erfolgte auf die Bereiche Kreishaushalt allgemein (83,03%) und Jugendamt (16,97 %) entsprechend des jeweiligen Anteils an der Summe der gesamten Haushaltsbelastung 2023.

Die nachstehenden Aufstellungen geben einen Überblick über die krisenbedingten Auswirkungen 2023 (Nebenrechnungen).

Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie (Ergebnisplan)

Budget	Produktgruppe		Ansatz 2023	Jahres- abschluss 2023	Abweichung Jahresabschluss zum Ansatz (Sp. 5 ./ Sp. 4)	Erläuterung
	Nr.	Bezeichnung	Belastung (-) / Entlastung (+)			
1	2	3	4	5	6	7
Kreishaushalt (Bereich allgemeine Kreisumlage - ohne Jugendamt)						
1	32.04	Ausländerangelegenheiten	0,00 €	-10,00 €	-10,00 €	Aufwendungen Corona-Test Abschiebung
		Zwischensumme Produktgruppe 32.04	0,00 €	-10,00 €	-10,00 €	
		Summe Budget 1	0,00 €	-10,00 €	-10,00 €	
2	40.05	Kulturzentren	0,00 €	10.967,75 €	10.967,75 €	Landeszuweisung Corona-Hilfen (November-/Dezemberhilfe)
		Zwischensumme Produktgruppe 40.05	0,00 €	10.967,75 €	10.967,75 €	
	53.40	Gesundheitsschutz	0,00 €	28.127,00 €	28.127,00 €	Erträge aus Kostenerstattungen im Rahmen des ÖGD-Paktes Personal für die Beschäftigung von zwei Containment-Scouts bis 30.04.2023
	53.40	Gesundheitsschutz	-50.000,00 €	-33.513,00 €	16.487,00 €	Aufwendungen durch die tarifliche Beschäftigung von Containment-Scouts bis Frühjahr 2023
	53.40	Gesundheitsschutz	0,00 €	-18,90 €	-18,90 €	IT-Aufwendungen/Internet-Server
		Zwischensumme Produktgruppe 53.40	-50.000,00 €	-5.404,90 €	44.595,10 €	
	53.60	Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfereinheit	-50.000,00 €	-17.810,00 €	32.190,00 €	Aufwendungen durch die tarifliche Beschäftigung im Bereich der Koordinierenden COVID-Impfereinheit (KoCI) bis 31.03.2023
	53.60	Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfereinheit	0,00 €	-94.709,60 €	-94.709,60 €	Aufwendungen aus der Rückforderung KoCI Okt. 21 - Dez. 22 (rd. 88.200 € und Rückforderung KoCI Vorhaltestrukturen Jan. - März 23 (rd. 6.500 €)
	53.60	Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfereinheit	0,00 €	19.504,00 €	19.504,00 €	Erträge aus Kostenerstattungen für die KoCI inkl. Impfstellen durch das Land NRW (bis 31.03.2023)
	53.60	Betrieb eines Impfzentrums / Koordinierende COVID-Impfereinheit	0,00 €	-1.052,84 €	-1.052,84 €	Mehraufwendungen im Rahmen der KoCI inkl. Impfstellen (tlw. vertragliche Bindung bis Ende November 2023)
		Zwischensumme Produktgruppe 53.60	-50.000,00 €	-94.068,44 €	-44.068,44 €	
		Summe Budget 2	-100.000,00 €	-88.505,59 €	11.494,41 €	
3	11.01	Personalwirtschaft	-7.250,00 €	0,00 €	7.250,00 €	Mehraufwendungen für die Beschaffung von Masken, Coronatests etc. sind nicht entstanden.
	11.03	Informationstechnologie	0,00 €	-1.113,84 €	-1.113,84 €	Mehraufwendungen/Wartungsgebühr Corona-Warn-App
		Zwischensumme Produktgruppe 11.01	-7.250,00 €	-1.113,84 €	6.136,16 €	
	20.05	Eigentumsverwaltung	0,00 €	-12.976,23 €	-12.976,23 €	Mehraufwendungen für die Einlagerung des Inventars des Hilfskrankenhauses sowie für weitere im Zusammenhang mit der Corona-Krise angeschaffte Gegenstände (Miete 18.048,18 €) abzgl. Korrektur Finanzschaden aus dem Jahr 2002 (5.071,95 € in der Nebenrechnung 2022 zuviel berücksichtigte Aufwendungen)
		Zwischensumme Produktgruppe 20.05	0,00 €	-12.976,23 €	-12.976,23 €	
	20.06	Gebäude	0,00 €	5.031,00 €	5.031,00 €	Erträge aus Kostenerstattungen für die Übernahme von Routen "Lolli-Testungen"
		Zwischensumme Produktgruppe 20.06	0,00 €	5.031,00 €	5.031,00 €	
	20.07	Hausinterne Serviceleistungen	0,00 €	-2.348,70 €	-2.348,70 €	Mehraufwendungen für die Einlagerung des Inventars des Hilfskrankenhauses sowie für weitere im Zusammenhang mit der Corona-Krise angeschaffte Gegenstände (Bewirtschaftungskosten 3.291,00 €) abzgl. Korrektur Finanzschaden aus dem Jahr 2002 (942,30 € in der Nebenrechnung 2022 zuviel berücksichtigte Aufwendungen)
	20.07	Hausinterne Serviceleistungen	-10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Mehraufwendungen für Corona-bedingte Einrichtung von Arbeitsplätzen
	20.07	Bewirtschaftung	-17.500,00 €	-740,27 €	16.759,73 €	Mehraufwendungen für pandemiebedingte Sonderreinigungen an den Verwaltungs- und Schulgebäuden sowie den Kulturzentren
	20.07	Bewirtschaftung	-10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Mehraufwendungen für pandemiebedingten Beschaffungen für die Verwaltungs- und Schulgebäude sowie die Kulturzentren sind nicht angefallen.
		Zwischensumme Produktgruppe 20.07	-37.500,00 €	-3.088,97 €	34.411,03 €	
		Summe Budget 3	-44.750,00 €	-12.148,04 €	32.601,96 €	
1-5		Gesamthaushalt	-14.785,00 €	-13.790,74 €	994,26 €	Abschreibungen für Corona-bedingte Investitionen (ohne Impfzentrum)
			-14.785,00 €	-13.790,74 €	994,26 €	
Haushaltsbelastung 2023 (Summe Budgets) = außerordentlicher Ertrag gem. § 4 Abs. 6 NKF-CUIG NRW			-159.535,00 €	-114.454,37 €	45.080,63 €	

Nachrichtlich:

Jugendamt (Produktbereich 51 - Kreisumlage Mehrbelastung)						
2	51.10	Prävention und Regelangebote	0,00 €	235.610,77 €	235.610,77 €	Erträge aus Rückzahlung Kreiszuschuss Aufholen nach Corona, Deeskalationstraining, Gruppenarbeit u.a.
	51.10	Prävention und Regelangebote	0,00 €	-232.882,13 €	-232.882,13 €	Aufwendungen aus Erstattungen an das Land "Aufholen nach Corona" sowie an die Sekundarschule Lüdinghausen "AnC-Coolnesstraining"
	51.10	Prävention und Regelangebote	0,00 €	2.141.681,67 €	2.141.681,67 €	Landeszuschuss (Ertrag) für Förderprogramm Alltagshelfer Kita
	51.10	Prävention und Regelangebote	0,00 €	-2.141.681,67 €	-2.141.681,67 €	Weitergabe der Landesmittel für Alltagshelfer Kita (kommunale Träger rd. 64 T €, freie Träger rd. 2,077 Mio. €)
Haushaltsentlastung 2023 = kein außerordentlicher Ertrag gem. § 4 Abs. 6 NKF-CUIG NRW			0,00 €	2.728,64 €	2.728,64 €	

Haushaltsbelastungen aufgrund des Ukraine-Krieges (Ergebnisplan)

Budget	Produktgruppe		Ansatz 2023	Jahres- abschluss 2023	Abweichung Jahresabschluss zum Ansatz (Sp. 5 ./ Sp. 6)	Erläuterung
	Nr.	Bezeichnung				
1	2	3	4	5	6	7
1	32.03	Feuerschutz, Großschadenslagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Erträge und Aufwendungen insgesamt je rd. 1,96 Mio. €, davon rd. 1/4 für ukrainische Flüchtlinge (rd. 0,5 Mio. €). Volle Kostenersatzung der für die Aufgaben zuständigen Kommunen hinsichtlich der Unterbringung und Versorgung der aus der Ukraine geflüchteten Personengruppen sowie sonstiger Flüchtlinge im Josefshaus für: Kosten DRK für Betreuung und Verpflegung (1.340.000 €) Miete und Nebenkosten Josefshaus (290.000 €) Beschaffungen, Abschreibungen, Reparaturen, Reinigung, Entsorgung, Hausmeister und sonstige Posten (330.000 €)
	32.04	Ausländerangelegenheiten	-30.000,00 €	-168.008,08 €	-138.008,08 €	Sachkosten für Personaldokumente (36.151,92 €) Personalkosten für zusätzliches Personal (131.856,16 €)
	Zwischensumme Produktbereich 32		-30.000,00 €	-168.008,08 €	-138.008,08 €	
	Summe Budget 1		-30.000,00 €	-168.008,08 €	-138.008,08 €	
2	50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	-1.559.660,00 €	-1.258.411,51 €	301.248,49 €	Die zusätzlichen ukrainisch bedingten Aufwendungen nach dem 3. Kapitel des SGB XII werden lediglich durch die Mehreinnahmen aus der Übergangsmilliarde und Erstattungen (Rückzahlungen etc.) gemindert. Die Grundsicherungsleistungen werden in der Nebenrechnung nicht berücksichtigt, den Aufwendungen stehen Erträge in gleicher Höhe gegenüber.
	50.20	ambulante Leistungen	0,00 €	-153.188,35 €	-153.188,35 €	Aufwendungen für häusliche Pflege (rd. 95.000 €) und Schulbegleitungen (rd. 58.000 €).
	50.30	stationäre Pflege	0,00 €	-36.417,22 €	-36.417,22 €	Aufwendungen für stationäre Pflege (für 2 Hilfeempfänger).
	50.40	Jobcenter	-1.828.109,00 €	-1.334.106,80 €	494.002,20 €	Der Fehlbetrag/Zuschuss resultiert aus dem Bereich der Kosten der Unterkunft (KdU) abzüglich der hierzu erhaltenen Bundeserstattungen. Ergänzend sind Bundesmittel aus dem Jahr 2022 (3. Tranche) in Höhe von 773.843,64 € als Ertrag berücksichtigt. Die Abrechnung erfolgt außerhalb des öffentlichen Vertrages, so dass der verbleibende Finanzschaden beim Kreis Coesfeld zu isolieren ist.
	Zwischensumme Produktbereich 50		-3.387.769,00 €	-2.782.123,88 €	605.645,12 €	
	51.10	Prävention und Regelangebote	-244.660,00 €	-404.375,25 €	-159.715,25 €	Betreuung von ukrainischen Kindern in Bestands-Kitas
	51.10	Prävention und Regelangebote	0,00 €	382.547,50 €	382.547,50 €	Erträge aus Landes-/Bundesmitteln gem. Beschluss vom 15.11.2023 (vgl. vorstehende Erläuterung)
	51.20	Hilfen zur Erziehung	-10.500,00 €	-157.517,05 €	-147.017,05 €	Ambulante Hilfen und stationäre Hilfen für (unbegleitete minderjährige) Flüchtlinge (Erstattung vom LWL)
	51.20	Hilfen zur Erziehung	0,00 €	149.014,45 €	149.014,45 €	Erträge aus Landes-/Bundesmitteln gem. Beschluss vom 15.11.2023 (vgl. vorstehende Erläuterung)
	51.30	Sonstige Leistungen	-3.000,00 €	-46.004,10 €	-43.004,10 €	Unterhaltsvorschussleistungen
	51.30	Sonstige Leistungen	0,00 €	43.520,84 €	43.520,84 €	Erträge aus Landes-/Bundesmitteln gem. Beschluss vom 15.11.2023 (vgl. vorstehende Erläuterung)
	Zwischensumme Produktbereich 51		-258.160,00 €	-32.813,61 €	225.346,39 €	
	Summe Budget 2		-3.645.929,00 €	-2.814.937,49 €	830.991,51 €	
4	00.02	Kommunales Integrationszentrum	0,00 €	-23.233,86 €	-23.233,86 €	Übersetzungen / sonstige Dienstleistungen
	Zwischensumme Produktbereich 00		0,00 €	-23.233,86 €	-23.233,86 €	
	Summe Budget 4		0,00 €	-23.233,86 €	-23.233,86 €	
5	21.00	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00 €	2.812.866,64 €	2.812.866,64 €	Erträge aus Landes-/Bundesmitteln gem. Beschluss vom 15.11.2023 (vgl. vorstehende Erläuterung)
	Zwischensumme Produktbereich 21		0,00 €	2.812.866,64 €	2.812.866,64 €	
	Summe Budget 5		0,00 €	2.812.866,64 €	2.812.866,64 €	
Haushaltsbelastung 2023 (Summe Budgets) = außerordentlicher Ertrag gem. § 4 Abs. 6 NKf-CUIG NRW			-3.675.929,00 €	-193.312,79 €	3.482.616,21 €	100,00%
davon entfällt auf:						
5	Kreishaushalt allgemein (ohne Jugendamt)		-3.417.769,00 €	-160.499,18 €	3.257.269,82 €	83,03%
2	Produktbereich 51 Kreisumlage-Mehrbelastung Jugendamt		-258.160,00 €	-32.813,61 €	225.346,39 €	16,97%

Die Bilanzierungshilfen entwickeln sich demnach insgesamt wie folgt:

Fortschreibung Bilanzierungshilfe				Erläuterung
Jahr	Bereich Kreisumlage allgemein	Bereich Kreisumlage-Mehrbelastung Jugendamt	Gesamt	
Stand zum 31.12.2022	785.262,34 €	1.446.794,90 €	2.232.057,24 €	Krisenbedingter-Finanzschaden insgesamt (Corona und Ukraine)
2023	114.454,37 €	- €	114.454,37 €	Corona-bedingter Finanzschaden
	160.499,18 €	32.813,61 €	193.312,79 €	Ukraine-bedingter Finanzschaden
Stand zum 31.12.2023	1.060.215,89 €	1.479.608,51 €	2.539.824,40 €	Krisenbedingter-Finanzschaden 2020-2023 davon Corona-bedingt: 1.744.296,52 € Ukraine-bedingt: 795.527,88 €

In § 6 NKF-CUIG NRW wird die Behandlung der Bilanzierungshilfe in den Haushaltsjahren nach 2021 geregelt (lineare Abschreibung beginnend im Haushaltsjahr 2026 über längstens 50 Jahre / einmaliges Recht zum Ausbuchen der Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen erfolgsneutral gegen das Eigenkapital bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2026). Über die Entscheidung ist ein Beschluss des Kreistags herbeizuführen. Eine Überschuldung darf dadurch weder eintreten noch eine bereits bestehende Überschuldung erhöht werden.

3.2 Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagenspiegel (Anlage I) dargestellt.

Die historischen Anschaffungskosten und Abschreibungen, enthalten Werte von Anlagen, welche nicht mehr der dauerhaften Aufgabenerfüllung des Kreis Coesfelds dienen. Da diese Anlagen aber bereits seit mehreren Jahren abgeschrieben sind, haben sie das Ergebnis zum Stichtag 31.12. nicht beeinflusst. Im Jahr 2023 wurde angefangen, diese Anlagen aus dem Anlagevermögen zu nehmen. Die Abgänge sind in dem Anlagenspiegel unter den Punkten „Abgang in Periode“ und „Abgang AFA in Periode“ ersichtlich.

3.2.1 Anlagenabgänge nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung in absehbarer Zeit nicht mehr benötigt werden, sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Nach Rücksprache mit dem Ministerium des Innern des Landes Nordrhein-Westfalen und entsprechend der aktuellen NKF-Handreichung für Kommunen wurde ab dem Haushaltsjahr 2016 jeder Ertrag und Aufwand aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen (unabhängig von der Wiederbeschaffung) mit der Allgemeinen Rück-

lage verrechnet. Ab dem Jahr 2019 werden auch die Erträge und Aufwendungen aus sonstigen Abgängen von Vermögensgegenständen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet (z. B. Teilabgänge von investiv sanierten Straßen).

Diese Geschäftsvorfälle werden dadurch haushaltsmäßig ergebnisneutral behandelt. Die Verrechnungen sind nachrichtlich unterhalb der Ergebnisrechnung dargestellt und im Anhang gesondert erläutert.

Wurden Sonderposten für ein Anlagegut gebildet, ist mit den Sonderposten entsprechend zu verfahren. Daher können bei der folgenden Tabelle sowohl bei den Erträgen wie auch bei den Aufwendungen Eintragungen enthalten sein.

Im Haushaltsjahr 2023 waren aufgrund dieser Regelung im Saldo 480.364,51 € mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Hierbei handelt es sich um folgende Geschäftsvorfälle:

Abt.	Vermögensgegenstand	Verrechnungsbetrag	
		Ertrag	Aufwand
1	Verlosung E-Scooter	413,72 €	465,15 €
1	Diebstahl von 4 E-Scootern	1.075,56 €	1.209,88 €
20	Verkauf Kastenwagen Fiat Doblo Cargo 263	5.305,00 €	- €
20	Verkauf Kommunaltraktor Iseki	9.100,00 €	- €
20	Alte Büromöbel nicht mehr vorhanden (Inventurergebnis)	- €	6.933,23 €
20	Verkauf von div. Büromöbeln	895,00 €	- €
20	Verkauf von div. Büromöbeln	140,00 €	- €
20	Verkauf von div. Büromöbeln	245,46 €	- €
20	Verkauf von div. Büromöbeln	620,00 €	- €
32	Verkauf Daimler 313 Sprinter	5.580,00 €	- €
32	Verkauf Fahrgestell RTW	6.100,00 €	- €
32	Verkauf KTW Mercedes-Benz	13.550,00 €	- €
32	Verkauf KTW Mercedes-Benz Typ	17.500,00 €	- €
32	Verkauf Notarzteinsatzfahrzeug	5.500,00 €	- €
32	Verkauf RTW Fahrgestell	8.110,00 €	- €
32	Defibrillatoren nicht mehr vorhanden (Inventurergebnis)	- €	18.518,88 €
32	RTW Ausstattung nicht mehr vorhanden Inventurergebnis	- €	651,57 €
32	Notfallbeatmungsgerät nicht mehr vorhanden (Inventurergebnis)	- €	825,14 €
32	Scannermodule nicht mehr vorhanden (Inventurergebnis)	- €	1.194,86 €
32	Verkauf RTW-Fahrgestell	14.000,00 €	- €
32	MDE Geräte nicht mehr vorhanden	- €	10.465,58 €
40	Verkauf Edmond Lizenz	29,94 €	- €
40	Sopo Edmond Lizenz	289,05 €	- €
40	Abriss Astrid Lindgren Schule LH	210.395,06 €	525.978,47 €
40	Abriss Hausmeisterhaus ALS LH	- €	13.999,17 €
40	Abriss Schulraum ALS LH	5.156,22 €	5.156,22 €
40	Alte Schulmöbel nicht mehr vorhanden (Inventurergebnis)	4.035,32 €	4.035,32 €
40	Verkauf Auswuchtmaschine Schneek Rapid	200,00 €	- €
66	Verkauf K14 Abschnitt 4	9.200,40 €	- €
66	Verkauf Grund und Boden Olfen	214,20 €	- €
66	Verkauf Rüttelplatte	700,00 €	- €
66	Sonderabschreibung Rüttelplatte wg Defekt	728,54 €	728,54 €
66	Verkauf Frontmäher	100,00 €	- €
66	Verkauf Teleskoplader Merlo	21.120,00 €	- €
66	Verkauf Teilfläche Flurstück 251	62.440,62 €	- €
66	Abriss Brücke K9 Olfen	- €	172.606,47 €
66	Grunderneuerung K04 AN3	37.384,74 €	37.384,74 €
66	Erneuerung K01/K51	152.593,80 €	272.933,92 €
Summe		592.722,63 €	1.073.087,14 €
Saldo			- 480.364,51 €

Aufgrund des Abrisses der Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen und der Brücke K9 in Olfen, sowie der Erneuerung der K01/K51 ist die Auflösung der Allgemeinen Rücklage deutlich höher als im Jahr 2022.

3.2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um entgeltlich erworbene Nutzungsrechte für die Kreisverwaltung (einschl. Nebenstellen) sowie für die Schulen des Kreises Coesfeld. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

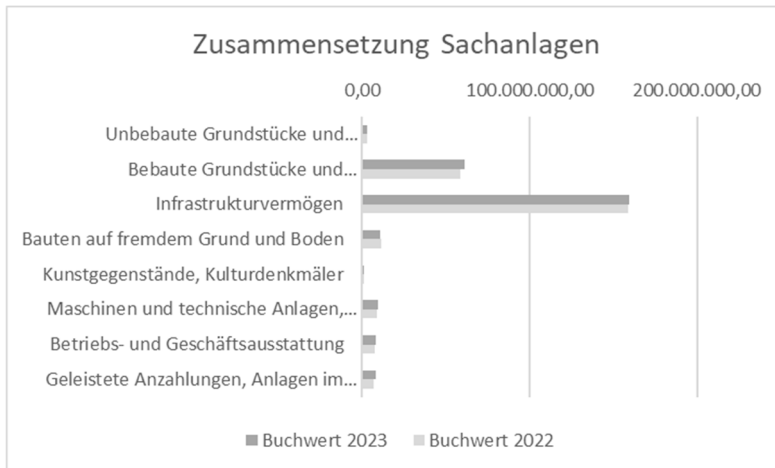
Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Software	852.025,00	842.551,91	237.279,33	199.584,15	880.247,09
Lizenzen	0,00	417.554,24	44.079,49	114.578,34	347.055,39
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	852.025,00	1.260.106,15	281.358,82	314.162,49	1.227.302,48

Die Abgänge ergeben sich größtenteils aus den jährlichen Abschreibungen. Die Zugänge enthalten u. a. eine Software für die Bauaufsicht, ein Behördenpostfach, ein Basissoftware-Ergänzungsmodul für den Rettungsdienst, ein Implementierungspaket, eine Software für den Bereich Vermessung, ein Straßeninformationssystem, sowie eine Software für den digitalen Arbeitsplatz. Bei den Lizenzen wurden weitere Infoma-Lizenzen, Lizenzen für Berufskollegs, Lizenzen für ein Sicherheitsprogramm sowie Lizenzen für Planungen im Bereich der Architektur angeschafft.

3.2.3 Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die gem. § 34 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen. Voraussetzungen für eine Bilanzierung sind das wirtschaftliche Eigentum und eine selbstständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes.

Die folgende Grafik gibt einen ersten Überblick über die Zusammensetzung des Sachanlagevermögens:



Im Einzelnen sind bei dieser Bilanzposition folgende Entwicklungen zu erkennen:

3.2.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Grünflächen	321.752,00	283.676,80	0,00	0,00	283.676,80
Ackerland	568.532,00	123.043,13	0,00	0,00	123.043,13
Wald, Forsten	118.208,00	102.820,00	0,00	0,00	102.820,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.301.708,00	2.219.525,23	130.606,14	1.559,38	2.348.571,99
Summe	2.310.200,00	2.729.065,16	130.606,14	1.559,38	2.858.111,92

In 2023 gab es bei dieser Bilanzposition einen Zugang durch einen Flächenkauf in Lette, sowie Kosten für den Erwerb des Grundstücks für die neue Rettungswache in Nottuln. Zudem handelt es sich um Zahlungen der Grunderwerbssteuer für die Berkelaue III. Bei dem Abgang handelt es sich um den Verkauf einer Teilfläche der alten Bauschuttdeponie in Coesfeld.

3.2.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Schulen

Zum 31.12.2023 liegt der Bilanzwert im Bereich der Schulen bei insgesamt 40.349.214,16€. Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2022	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2023	RND
		€	€	€	€	€	
Pictorius- Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden	1.026.858,00	1.026.858,00	0,00	0,00	1.026.858,00	
	Gebäude	8.021.980,00	8.099.082,86	157.440,65	332.458,46	7.924.065,05	Schulgebäude 30 Jahre Sporthalle 10 Jahre Werkstatt 30 Jahre
	Sonder- posten	2.326.374,00	1.629.267,81	0,00	61.632,38	1.567.635,43	Wie Gebäude.
Oswald-von-Nell- Breuning- Berufskolleg Coesfeld Bahnhofstr. 33	Grund und Boden	349.731,00	349.731,00	0,00	0,00	349.731,00	
	Gebäude	2.956.180,00	7.723.167,87	8.374,26	185.693,19	7.545.848,94	41 Jahre
	Sonder- posten	1.832.832,00	3.869.679,90	0,00	92.940,47	3.776.739,43	42 Jahre
Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden	2.154.642,00	2.141.776,61	0,00	0,00	2.141.776,61	
	Gebäude	13.484.848,00	10.126.442,56	0,00	251.643,16	9.874.799,40	Schulgebäude 42 Jahre Erweiterung 67 Jahre Sporthalle 22 Jahre Werkstatt 42 Jahre Solaranlage 11 Jahre Fertiggerage 34 Jahre
	Sonder- posten	6.956.712,00	5.103.269,73	0,00	130.193,20	4.973.076,53	Wie Gebäude.

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2022	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2023	RND
		€	€	€	€	€	
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Dülmen Friedrich-Ruin-Str. 59	Grund und Boden	633.651,00	633.651,00	0,00	0,00	633.651,00	
	Gebäude	3.242.261,00	1.912.375,24	0,00	94.260,48	1.818.114,76	Schulgebäude 15 Jahre Erweiterung 48 Jahre Sporthalle 13 Jahre Nebengeb. 8 Jahre Fahrradständer 6 Jahre
	Sonderposten	1.847.640,00	1.144.962,32	0,00	52.466,24	1.092.496,08	Wie Gebäude.
Astrid-Lindgren-Schule Lüdinghausen Nottengartenweg 4	Grund und Boden	301.518,00	301.518,00	0,00	0,00	301.518,00	
	Gebäude	945.371,00	541.084,55	0,00	541.084,55	0,00	
	Sonderposten	378.155,00	216.526,32	0,00	216.526,32	0,00	
Steverschule Nottuln	Grund und Boden	0,00	419.013,52	0,00	0,00	419.013,52	
	Gebäude	0,00	4.664.317,66	692.278,23	88.165,65	5.268.430,24	Schulgebäude 59 Jahre Fertiggerage 35 Jahre Erweiterung 59 Jahre
	Sonderposten	0,00	5.083.331,18	684.693,65	87.977,64	5.680.047,19	Wie Gebäude.
Pestalozzschule Coesfeld	Grund und Boden	0,00	0,00	866.232,51	0,00	866.232,51	
	Gebäude	0,00	0,00	2.211.700,13	32.525,00	2.179.175,13	Schulgebäude 17 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	1.077.932,64	4.234,56	1.073.698,08	Wie Gebäude
Summe	Grund und Boden	4.466.400,00	4.872.548,13	866.232,51	0,00	5.738.780,64	
	Gebäude	28.650.640,00	33.066.470,74	3.069.793,27	1.525.830,49	34.610.433,52	
	Sonderposten	13.341.713,00	17.047.037,26	1.762.626,29	645.970,81	18.163.692,74	

Die Abgänge ergeben sich bei allen Schulen unter anderem aus den linearen Abschreibungen.

Bei den Zugängen handelt es sich um folgende Sachverhalte:

Pictorius-Berufskolleg:

In 2023 erfolgte die Fertigstellung für den Ausbau der Digitalisierung.

Oswald-von-Nell-Breuning Berufskolleg:

Bei dem OvNB-Berufskolleg erfolgte in 2023 der Einbau einer barrierearmen Rampe in das Schulgebäude mit entsprechender Außenbeleuchtung.

Astrid-Lindgren-Schule-Lüdinghausen:

Der Abgang bei der Astrid-Lindgren-Schule Lüdinghausen ergibt sich aus dem Abriss der Schule und des Hausmeisterhauses (Vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1633/2). Die Fertiggarage wurde zur Steverschule Nottuln umgestellt.

Steverschule Nottuln:

Bei dem Zugang handelt es sich um die Umstellung der Fertiggarage von der Astrid-Lindgren-Schule in Lüdinghausen zu der Steverschule Nottuln.

Zudem wurden die Erweiterungsarbeiten und der Umbau der Schule im Jahr 2023 fertiggestellt.

Pestalozzischule Coesfeld:

Bei dem Zugang handelt es sich um den Kauf der Pestalozzischule in Coesfeld. Das Schulgebäude mit dem dazugehörigen Grundstück wurde zum 01.10.2023 erworben.

Die Schule hat noch eine Restnutzungsdauer von 17 Jahren lt. Gutachten aus dem Jahr 2022. Der Kauf der Schule wurde mit der Sitzungsvorlage SV-10-0918 beschlossen.

Wohnbauten

Zum 31.12.2023 liegt der Bilanzwert bei den Wohnbauten bei insgesamt 384.445,82 €.

Dieser Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008	Buchwert 31.12.2022	Zugang	Abgang	Buchwert 31.12.2023	RND
		€	€	€	€	€	
Hausmeisterhaus Pictorius-Berufskolleg Coesfeld Borkener Str. 23	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	73.441,00	48.329,24	0,00	2.301,39	46.027,85	21 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg Lüdinghausen Auf der Geest 2	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	149.409,00	110.768,74	0,00	2.576,02	108.192,72	43 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Richard-von- Weizsäcker- Berufskolleg Dülmen	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	192.181,00	146.423,62	0,00	3.050,49	143.373,13	48 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Lüdinghausen Nottengartenweg 4 (ehem. Astrid-Lindgren- Schule)	Grund und Boden *)	0,00	0,00			0,00	
	Gebäude	37.680,00	14.130,00	0,00	14.130,00	0,00	
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Hausmeisterhaus Coesfeld In den Kämpfen 10	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	
	Gebäude	84.535,00	55.046,05	0,00	1.965,93	53.080,12	42 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00			0,00	
Summe	Grund und Boden	33.772,00	33.772,00	0,00	0,00	33.772,00	
	Gebäude	537.246,00	374.697,65	0,00	24.023,83	350.673,82	
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*) In Grund und Boden der Schulgebäude enthalten.							

Die Abgänge ergeben sich bei allen Wohnungen aus den linearen Abschreibungen.

Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Zum 31.12.2023 ergibt sich ein Bilanzwert von insgesamt 20.095.124,09 €. Hierin enthalten sind die Werte für folgende Gebäude:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €	RND
Rettungswache Ascheberg	Grund und Boden	0,00	192.400,00	0,00	0,00	192.400,00	
	Gebäude	0,00	2.508.935,99	5.931,53	43.664,90	2.471.202,62	56 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	48.704,00	48.704,00	0,00	0,00	48.704,00	
	Gebäude	437.591,00	312.183,41	0,00	14.449,05	297.734,36	21 Jahre
	Sonderposten	96.270,00	57.241,62	0,00	2.601,89	54.639,73	21 Jahre
Rettungswache Nottuln	Grund und Boden	34.684,00	34.684,00	0,00	0,00	34.684,00	
	Gebäude	397.483,00	280.576,24	0,00	7.793,79	272.782,45	35 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Coesfeld Leitstelle	Grund und Boden	103.085,00	103.085,00	0,00	0,00	103.085,00	
	Gebäude	1.010.842,00	744.617,84	0,00	46.538,61	698.079,23	15 Jahre
	Sonderposten	646.939,00	333.904,00	0,00	20.869,00	313.035,00	15 Jahre
Kreishaus I Coesfeld	Grund und Boden	1.185.610,00	1.185.610,00	0,00	0,00	1.185.610,00	
	Gebäude	6.772.241,00	4.241.754,27	0,00	192.811,82	4.048.942,45	21 Jahre
	Sonderposten	744.947,00	527.699,96	0,00	24.502,61	503.197,35	21 Jahre
Kreishaus II Coesfeld	Grund und Boden	751.699,00	751.699,00	0,00	0,00	751.699,00	
	Gebäude	1.654.142,00	586.967,34	0,00	83.852,47	503.114,87	6 Jahre
	Sonderposten	496.243,00	157.895,50	0,00	22.556,50	135.339,00	6 Jahre
Kreishaus III Coesfeld	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.718.647,00	960.420,38	0,00	50.548,44	909.871,94	18 Jahre
	Sonderposten	171.865,00	96.042,21	0,00	5.054,86	90.987,35	18 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €	RND
Kreishaus IV Coesfeld	Grund und Boden	419.700,00	419.700,00	0,00	0,00	419.700,00	
	Gebäude	94.456,00	62.970,67	0,00	2.099,03	60.871,64	29 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kreishaus V Coesfeld	Grund und Boden	0,00	213.360,00	0,00	0,00	213.360,00	
	Gebäude	0,00	3.292.799,11	0,00	49.146,26	3.243.652,85	66 Jahre
	Sonderposten *)	0,00	3.000.218,14	-42.081,12	44.151,30	2.913.985,72	66 Jahre
Gesundheitsamt Dülmen	Grund und Boden	91.000,00	91.000,00	0,00	0,00	91.000,00	
	Gebäude	784.477,00	474.815,03	0,00	20.644,14	454.170,89	22 Jahre
	Sonderposten	196.119,00	118.703,61	0,00	5.161,03	113.542,58	22 Jahre
Straßenverkehrsamt Dülmen	Grund und Boden	0,00	1.231.124,23	19.536,49	0,00	1.250.660,72	
	Gebäude	0,00	459.619,71	45.942,69	10.451,70	495.110,70	48 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nebenstelle Lüdinghausen	Grund und Boden	52.904,00	52.904,00	0,00	0,00	52.904,00	
	Gebäude	320.215,00	85.699,67	0,00	21.424,92	64.274,75	3 Jahre
	Kulturlager	0,00	20.615,08	0,00	597,54	20.017,54	34 Jahre
	Gefahrgutlager	0,00	7.418,69	0,00	492,39	6.926,30	15 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Bauhof Buldern	Grund und Boden	214.006,00	214.006,00	0,00	0,00	214.006,00	
	Gebäude	1.514.880,00	1.128.071,40	0,00	29.546,13	1.098.525,27	38 Jahre
	Sonderposten (Schleppdach)	0,00	11.957,04	0,00	969,49	10.987,55	11 Jahre
TÜV-Gebäude Lüdinghausen	Grund und Boden	137.408,00	145.250,50	0,00	0,00	145.250,50	
	Gebäude	50.256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zentrale Ausländerbehörde Coesfeld	Grund und Boden *)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Fertigaragen	0,00	87.624,10	0,00	5.344,57	82.279,53	16 Jahre
	Sonderposten	0,00	87.618,58	0,00	5.344,25	82.274,33	16 Jahre
Oswald-von-Nell- Breuning Berufskolleg	Grund und Boden *)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Containeranlage	0,00	163.087,61	0,00	11.119,61	151.968,00	14 Jahre
	Sonderposten	0,00	163.087,61	0,00	11.119,61	151.968,00	14 Jahre
Füchtelner Mühle	Grund und Boden *)	0,00	2.293,44	6.507,14	0,00	8.800,58	
	Gebäude	0,00	4.092,22	283.310,65	26.767,34	260.635,53	20 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Schutzraum zur Mehrfachnutzung	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	0,00	245.169,64	2.070,27	243.099,37	20 Jahre
	Sonderposten	0,00					
Summe	Grund und Boden	3.038.800,00	4.685.820,17	26.043,63	0,00	4.711.863,80	
	Gebäude	14.755.230,00	15.422.268,76	580.354,51	619.362,98	15.383.260,29	
	Sonderposten	2.352.383,00	4.554.368,27	-42.081,12	142.330,54	4.369.956,61	

Anmerkungen:

*) Hierbei handelt es sich um eine Rückzahlung der KInFöG Förderung. Aus technischen Gründen kann eine Zuschussauflösung manuell nicht mehr gebucht werden.

*) Grund und Boden bei den Berufskollegs enthalten.

Bei den Zugängen handelt es sich um Herstellungskosten für die Rettungswache Ascheberg, dem Straßenverkehrsamt Dülmen sowie den Herstellungskosten für die Sanierung der Füchtelner Mühle und der Fertigstellung des Schutzraums im Keller der Steverschule Nottuln. Die Abgänge resultieren aus den linearen Abschreibungen.

Zudem resultierte in Bezug auf das Kreishaus V eine teilweise Rückzahlung der KInFöG Förderung in 2023. Die zurückgezahlten Fördermittel wurden für andere Fördermaßnahmen verwendet, so dass das dem Kreis Coesfeld bewilligte Förderkontingent (KInFöG – Teil 1) in Höhe von 5.734.707,48 € vollständig ausgeschöpft wurde (vgl. Bericht vom 23.05.2024, Sitzungsvorlage SV-10-1241).

3.2.3.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die ausschließlich nach ihrer Bauweise und Funktion der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Dazu gehören die Verkehrseinrichtungen sowie die Versorgungs- und Entsorgungseinrichtungen. Beim Infrastrukturvermögen des Kreises Coesfeld handelt es sich in erster Linie um das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen sowie um Brücken und Tunnel. Beim Infrastrukturvermögen werden u. a. auch die Parkplätze für Verwaltungs- und Schulgebäude des Kreises Coesfeld nachgewiesen.

Infrastrukturvermögen	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Grund und Boden	19.929.112,00	21.470.062,70	87.793,35	5.775,92	21.552.080,13
Brücken und Tunnel	7.486.270,00	8.746.609,62	3.258.515,15	396.657,11	11.608.467,66
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	96.000,00	64.082,20	0,00	6.953,90	57.128,30
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145.370.442,00	128.733.038,74	2.674.443,36	5.137.744,63	126.269.737,47
Sonstige Bauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	172.881.824,00	159.013.793,26	6.020.751,86	5.547.131,56	159.487.413,56

In 2023 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 414 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 186 km, 111 Brückenbauwerke und 44 Lichtsignalanlagen. Die Investitionszugänge setzen sich aus dem Neubau von Straßen und Radwege sowie wertverbessernde Baumaßnahmen zusammen. Dem gegenüber stehen Abschreibungen und Investitionsabgänge (Abgang Restbuchwert Brücke 9 / Radwege K 1 / K 4 / K 51).

Hierzu wird auch auf die Ausführungen zur Infrastrukturquote im Lagebericht (vgl. Ziffer 3.2) verwiesen.

3.2.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Der Kreis Coesfeld hat Gebäude auf fremden Grund und Boden errichtet. Mit den Grundstückseigentümern bestehen entsprechende Verträge zu den Nutzungsüberlassungen. Ferner hat der Kreis Coesfeld die Burg Vischering in Lüdinghausen langfristig gepachtet. Für die Nutzung der Kolvenburg in Billerbeck besteht ein Erbbaurecht. Die vom Kreis Coesfeld getätigten Investitionen für diese beiden Objekte werden als Mietereinbauten aktiviert. Der Buchwert bei den Bauten auf fremden Grund und Boden setzt sich wie folgt zusammen:

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €	RND
Pavillon Peter-Pan-Schule Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	183.201,00	122.704,41	0,00	7.669,02	115.035,39	15 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Billerbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	220.806,00	141.946,71	0,00	5.257,28	136.689,43	26 Jahre
	Sonderposten	141.316,00	90.846,00	0,00	3.364,67	87.481,33	26 Jahre

Vermögensgegenstand		Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €	RND
Rettungswache Senden	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	199.046,00	921.892,80	0,00	18.087,16	903.805,64	50 Jahre
	Sonderposten	177.151,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Atemschutzübungs- strecke Dülmen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	348.423,00	296.996,00	0,00	11.879,84	285.116,16	24 Jahre
	Sonderposten	278.738,00	174.211,25	0,00	6.968,45	167.242,80	24 Jahre
Kolvenburg Billerbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	416.833,00	499.533,62	0,00	11.617,06	487.916,56	42 Jahre
	Sonderposten	270.941,00	209.733,13	0,00	4.877,52	204.855,61	42 Jahre
Burg Vischering Lüdinghausen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	1.882.138,00	8.651.072,87	49.393,37	387.429,46	8.313.036,78	22 Jahre
	Sonderposten	974.193,00	3.590.029,69	0,00	159.960,11	3.430.069,58	22 Jahre
Pestalozzischule Dülmen Mieterereinbauten	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	86.841,00	38.882,04	0,00	8.640,45	30.241,59	4 Jahre
	Sonderposten	77.761,00	37.076,53	0,00	8.239,23	28.837,30	4 Jahre
Holzhütte zur Geräteunterbringung Rettungswache Lüdinghausen	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	300,00	0,00	50,00	250,00	5 Jahre
	Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rettungswache Havixbeck	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	0,00	347.027,86	0,00	7.640,98	339.386,88	45 Jahre
	Sonderposten	0,00	4.266,91	0,00	93,95	4.172,96	45 Jahre
Summe	Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Gebäude	3.337.288,00	11.020.356,31	49.393,37	458.271,25	10.611.478,43	
	Sonderposten	1.920.100,00	4.106.163,51	0,00	183.503,93	3.922.659,58	

Bei den Zugängen handelt es sich um die Fertigstellung der Brandmeldeanlage sowie die Erweiterung der technischen Einrichtung der Vorburg bei der Burg Vischering.

Die Abgänge resultieren aus den linearen Abschreibungen.

3.2.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände, die einen bedeutsamen Wert für die Kulturpflege darstellen, werden nach § 56 Abs. 3 KomHVO NRW mit ihrem Versicherungswert oder mit dem einer dauerhaften Versicherung zu Grunde zu legenden Wert angesetzt.

Vermögensgegenstände	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Kunstgegenstände	0,00	1.294.309,52	1.575,00	0,00	1.295.884,52
Summe	0,00	1.294.309,52	1.575,00	0,00	1.295.884,52

Im Bilanzwert in Höhe von 1.295.884,52 € sind einzelne Kunstgegenstände, die bei anderen Abteilungen registriert waren oder zwischenzeitlich angeschafft wurden, enthalten. In 2023 wurde eine Amtskette in Höhe von 1.575,00€ angeschafft.

Kunstgegenstände mit einem Wert von unter 800,00€ sind ab 2023 nicht mehr ins Anlagevermögen aufzunehmen. Da es sich bei diesen Bildern um Bilder mit einem geringen Wert handelt, fehlt die kulturhistorische Bedeutung (siehe Vermerk vom 21.03.2024 „Überprüfung Kunstgegenstände“).

3.2.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bei dieser Bilanzposition sind folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Maschinen	385.616,16	408.729,22	110.297,58	88.294,00	430.732,80
Technische Anlagen	1.291.716,97	3.006.967,19	106.350,55	319.890,24	2.793.427,50
Fahrzeuge	1.999.202,24	5.278.081,76	2.275.114,75	1.292.624,93	6.260.571,58
Betriebsvorrichtungen	3.111,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	3.679.646,62	8.693.778,17	2.491.762,88	1.700.809,17	9.484.731,88

Die Abgänge resultieren jeweils aus den linearen Abschreibungen und den Abgängen aus Verkauf oder Verschrottung. Etwaige Erträge oder Aufwendungen aus diesen Abgängen wurden direkt gegen die Allgemeine Rücklage gebucht (vgl. Ziffer 3.2.1). Sind Sonderposten zu Anlagegütern gebucht worden, sind diese mit dem Abgang des Anlagegutes ebenfalls aufzulösen.

Bei den Zugängen haben sich in 2023 u. a. folgende Geschäftsvorfälle ergeben:

Unter der Bilanzposition Maschinen wurde beispielsweise eine Bankettfräse, eine Rüttelplatte, eine Formatkreissäge, eine Tischfräse und diverse Atemschutzgeräte angeschafft.

Unter dem Posten technischen Anlagen wurde unter anderem eine strukturelle Notrufabfrage sowie eine Lautstärkenmessanlage angeschafft. Zudem wurde die stationäre Lasermessstelle 2023 in Betrieb genommen.

Der Wertzuwachs bei den Fahrzeugen ergibt sich im Wesentlichen durch die Anschaffung von Rettungstransportwagen und Noteinsatzfahrzeuge für den Rettungsdienst, Fahrzeuge für den Bauhof und Nutzfahrzeuge.

3.2.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Bilanzausweis entfällt auf folgende Vermögensgegenstände:

Vermögensgegenstand	Buchwert 01.01.2008 €	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.707.849,12	1.891.304,92	236.629,52	215.014,77	1.912.919,67
Hardware	1.015.637,98	1.877.701,70	1.029.528,27	544.937,54	2.362.292,43
Kantinen, Teeküchen	194.927,62	366.438,50	45.502,93	35.314,68	376.626,75
Literatur	264.380,46	264.380,46	0,00	0,00	264.380,46
Medizinische Geräte	199.613,32	1.142.985,33	336.400,14	343.415,24	1.135.970,23
Medien und techn. Geräte	406.727,78	381.636,15	146.922,64	127.979,95	400.578,84
Schulmöbel	347.272,19	189.328,09	3.838,94	23.613,30	169.553,73
sonst. Betriebs- und	525.336,59	1.007.789,30	143.819,48	158.932,83	992.675,95
Werkzeug	88.317,66	211.813,30	21.434,43	22.584,70	210.663,03
Summe	4.750.062,72	7.333.377,75	1.964.076,35	1.471.793,01	7.825.661,09

Die Abgänge resultieren jeweils aus den linearen Abschreibungen und aus dem Verkauf oder der Verschrottung von Anlagevermögen.

Die Zugänge beinhalten eine hohe Anzahl an kleineren Investitionen. Größere Positionen im Bereich der Bilanzposition Betriebs- und Geschäftsausstattung stellt die Anschaffung von Schreibtischen, einer Stiefelwaschanlage, Stehcontainer für mobile Arbeitsplätze, einer Laborküche, E-Bikes sowie Rollcontainern da.

Zudem wurde ein Elektro Backofen, eine Einbauküche und ein Kaffeevollautomat angeschafft (Bilanzposition Kantinen, Teeküchen). Ferner wurden Dokumentenscanner, Drucker, iPads, Server, Displays, Notebooks, PCs, WLAN Systeme und Erweiterungen für die Server beschafft (Bilanzposition Hardware).

Bei den Medizinischen Geräten enthält der Zugang u.a. Defibrillatoren, ein Thoraxkompressionsgerät, ein Escape Chair, Blutentnahmewagen und RTW Ausstattungen. Zudem wurde eine Videowall, eine Funkausleuchtungssimulation sowie mehrere Delegiersprechanlagen im Bereich Medien und Techn. Geräte angeschafft.

Unter die Zugänge im Bereich der Schulen fällt die Anschaffung von mehreren Klappschiebetafeln.

Zudem wurde eine Lernfabrik, eine Drohne, zwei Basketballanlagen, ein digitaler Alarmumsetzer, eine Absauganlage sowie mehrere Raumlufreiniger bei den Zugängen der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung erfasst.

Unter dem Posten Werkzeuge wurden u.a. ein Schweißgerät, sowie eine Motorsäge und eine Demonstrationstafel als Zugang gebucht.

3.2.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Als Anlagen im Bau, d. h. noch nicht fertig gestellte Sachanlagen auf eigenen oder fremden Grundstücken, werden die bisher geleisteten Anschaffungs- und Herstellungskosten für folgende Vermögensgegenstände ausgewiesen:

Anlagen im Bau	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.654.442,40	9.088.311,33	7.655.226,67	8.087.527,06
davon:				
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	579.255,59	2.007.603,06	958.076,76	1.628.781,89
Anlagen im Bau im Bereich Hochbau	2.651.867,03	2.904.695,79	1.190.327,40	4.366.235,42
Anlagen im Bau im Bereich Tiefbau	3.423.319,78	4.176.012,48	5.506.822,51	2.092.509,75

Die Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ gliedert sich auf in drei Unterkonten: Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen sowie Anlagen in den Bereichen Hoch- und Tiefbau. Zu beachten ist hier, dass es sich nicht um reine Auszahlungen handelt, da zum 31.12. eines jeden Jahres auch ggf. aktivierte Eigenleistungen für Anlagen im Bau gebucht werden (Pauschalwert 10 % der Anschaffungs- / Herstellungskosten).

Bei den Abgängen dieser Bilanzposition handelt es sich um Umbuchungen. Sobald eine Anlage im Bau fertiggestellt ist, werden die aufgelaufenen Zahlungen von den Anlagen im Bau auf die entsprechende Bilanzposition (Fahrzeuge, Straßennetz o. ä.) umgebucht und ab dem Datum der Inbetriebnahme abgeschrieben.

Die Zugänge bei der Bilanzposition „Geleistete Anzahlungen“ auf Sachanlagen resultieren aus mehreren Investitionsprojekten. Hierzu gehören u. a. die Fachplanung der Leitstellentechnik und das Projekt „flexibler Arbeitsplatz“. Die Inbetriebnahme der Notarzteinsatzfahrzeuge, der MDE Geräte sowie der Umbau und die Ausstattung der Schulen, die als Investitionsvorhaben in 2023 abgeschlossen wurden, ist demnach gleichzeitig bei den Abgängen von geleisteten Anzahlungen auf Sachanlagen enthalten. Entsprechende Beträge sind als Zugänge bei den Bilanzpositionen Schulen, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge und Betriebs- oder Geschäftsausstattung enthalten (vgl. Pos. 3.2.3.7 des Anhangs).

Die Zugänge im Bereich Hochbau ergeben sich im Wesentlichen aus dem Neubau der Kreisleitstelle, der Sanierung der Rettungswache in Billerbeck, der Gebäudeleittechnik des Kreishauses I, der energetischen Sanierung des RvW Lüdinghausen, der Errichtung von PV-Anlagen und der Sanierung und Umbau der Kantine.

Die Vermögenszugänge im Bereich des Tiefbaus ergeben sich aus Investitionen für verschiedene Straßenbaumaßnahmen. Größere Projekte waren im Jahr 2023 der Ausbau der K50 AN1 Havixbeck, der Bau einer Entlastungsstraße K17n, die Erneuerung der Lippebrücke K09 AN4 und die Fertigstellung eines Radweges an der K01/K51.

3.2.3.9 Sonderabschreibungen

Neben den planmäßigen Abschreibungen haben sich im Jahr 2023 außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 1.078.327,67 € ergeben. Diesen Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung

von Sonderposten in Höhe von 411.649,21 € gegenüber. Begründet sind diese Abschreibungen durch jährlich erforderliche Buchungen, wie z. B. durch die Ergebnisse der Buch- und Beleginventur, Veränderungen bei Straßengrundstücken oder durch die im gleichen Jahr fertiggestellten Baumaßnahmen im Straßenbau. Zudem wurde im Jahr 2023 eine Sonderabschreibung bei der Astrid-Lindgren-Schule, sowie bei der Brücke K9 und der K01/K51 vorgenommen. Wie bereits erläutert, werden ab dem Jahr 2019 die Aufwendungen und Erträge aus sämtlichen Vermögensabgängen mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet, sodass dieser Saldo nicht in die Ergebnisrechnung einfließt. In den Sonderabschreibungen sind Beträge aus Zuschüssen enthalten, die erst nach der Fertigstellung des Gegenstandes ausgezahlt wurden. Da diese das gleiche Enddatum wie die eigentliche Anlage haben sollen, wird hierfür entsprechend eine Sonderabschreibung gebucht. Die aufgeführten Beträge setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Grund	Aufwand Sonderabschreibung €	Ertrag Auflösung Sonderposten €	Saldo €
1	Verschrottung alter Büromöbel Abt 20.03 (lt Inventur)	6.933,23	0,00	6.933,23
2	Verschrottung Schulmöbel Abt 40 (lt Inventur)	4.035,32	4.035,32	0,00
3	Verschrottung Defibrillator Abt 32 (lt Inventur)	18.518,88	0,00	0,00
4	Verschrottung RTW Ausstattung (lt Inventur)	651,57	0,00	651,57
5	Verschrottung Notfall Beamungsgeräte (lt Inventur)	825,14	0,00	825,14
6	Verschrottung Scanner Modul (lt Inventur)	1.194,86	0,00	1.194,86
7	Abriss ALS LH	525.978,47	210.395,06	315.583,41
8	Abriss Hausmeisterhaus ALS LH	13.999,17	0,00	13.999,17
9	Abriss neuer Schulraum ALS LH	5.156,22	5.156,22	0,00
10	K04 AN06 stark beschädigt	37.384,74	37.384,74	0,00
9	Abriss Brücke K9 Olfen nach Ahsen	172.606,47	0,00	172.606,47
12	Änderung Zustandsklassen K01/K51	272.933,92	152.593,80	120.340,12
13	Sonderabschreibung SOPO K39	0,00	366,48	-366,48
14	Sonderabschreibung Rüttelplatte wg Defekt	728,54	728,54	0,00
15	Sonderabschreibung SOPO Rüttelplatte wg Verkauf	0,00	700,00	-700,00
16	Sonderabschreibung ARAP Autobahnbrücke K39/A1	5.240,53	0,00	5.240,53
17	Sonderabschreibung Diebstahl E-Scooter	1.209,88	0,00	1.209,88
18	Sonderabschreibung Verlosung E-Scooter	465,15	0,00	465,15
19	Sonderabschreibung MDE Geräte	10.465,58	0,00	10.465,58
20	Sonderabschreibung SOPO Gebietsonlinelizenz wg Verkauf	0,00	289,05	-289,05
	Gesamtsumme	1.078.327,67	411.649,21	666.678,46

3.2.4 Finanzanlagen

Finanzanlagen als Bestandteil des Anlagevermögens sind solche Geld- bzw. Kapitalanlagen, die dem Verwaltungsbetrieb auf Dauer dienen sollen (§ 34 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW).

3.2.4.1 Verbundene Unternehmen

Der Kreis Coesfeld ist an drei verbundenen Unternehmen beteiligt. Die Beteiligungsquote bei der WBC und GFC liegt jeweils bei 100 %. Am Stammkapital der wfc ist der Kreis Coesfeld am 31.12.2023 mit 74,3 % beteiligt. Für 2023 ergibt sich bei diesen Beteiligungsgesellschaften folgende Entwicklung:

Verbundenes Unternehmen	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)	1.190.506,78	0,00	0,00	1.190.506,78
Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH (GFC)	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)	77.650,80	0,00	0,00	77.650,80
Summe	1.393.157,58	0,00	0,00	1.393.157,58

3.2.4.2 Beteiligungen

Bei den Beteiligungen haben sich in 2023 folgende Entwicklungen ergeben:

Beteiligung	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)	2.221.083,84	0,00	0,00	2.221.083,84
Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00
Sparkassenzweckverband Westmünsterland	1,00	0,00	0,00	1,00
Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (StiWL)	1,00	0,00	0,00	1,00
Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland (ZVM)	114.894,00	0,00	0,00	114.894,00
Zweckverband EUREGIO	1,00	0,00	0,00	1,00
d-NRW AöR	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
Summe	2.352.980,84	0,00	0,00	2.352.980,84

Das StiWL hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2009 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement umgestellt und zu diesem Stichtag eine Eröffnungsbilanz aufgestellt. Unter Berücksichtigung des Eigenkapitals aus der Eröffnungsbilanz und der Eigenkapitalspiegelbildmethode hätte sich für den Kreis Coesfeld ein Wertansatz in der Bilanz von 338.522 € ergeben. Da es sich hierbei nicht um einen wesentlichen Wertbetrag (im Einzelfall 5 % des Eigenkapitals) handelte, war in 2010 keine Anpassung vorzunehmen. Bei diesem Bilanzwert handelt es sich damit zum 31.12.2023 weiterhin um eine stille Reserve.

3.2.4.3 Wertpapiere des Anlagevermögens

Nach dem Runderlass „Kommunale Kapitalanlagen“ vom 11.12.2012, zuletzt geändert am 30.11.2022, können Gemeinden und Gemeindeverbände für die Liquidität nicht benötigtes Kapital in den Anlageformen anlegen, die von den kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen bei solchen Geschäften nach § 16 Absatz 2 des Gesetzes über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen (VKZVKG) genutzt werden dürfen. Ferner sind in der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld die wesentlichen Rahmenbedingungen zur Anlage des Finanzvermögens des Kreises Coesfeld definiert.

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens haben sich in 2023 folgende Entwicklungen ergeben:

	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
kvw- Versorgungsfonds (zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen)	56.668.783,00	3.092.295,00	0,00	59.761.078,00
Finanzmittel für die Abfallwirtschaft (zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel)	19.307.583,65	10.000,00	210.000,00	19.107.583,65
davon entfallen auf:				
Tilgungsanleihe der Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale	1.000.000,00	10.000,00	210.000,00	800.000,00
Deka-Nachhaltigkeit Kommunal	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00
DZ-Privatbank	6.300.000,00	0,00	0,00	6.300.000,00
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	8.007.583,65	0,00	0,00	8.007.583,65
Summe	75.976.366,65	3.102.295,00	210.000,00	78.868.661,65

Bei den Wertpapieren des Anlagevermögens haben sich unter Berücksichtigung der Einschätzung zur Marktsituation und der Durchhalteabsicht des Kreises Coesfeld in 2023 keine Anhaltspunkte für eine dauerhafte Wertminderung ergeben. Ferner wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht zu Ziffer „8.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken - Bericht zur Entwicklung der Wertpapiere des Anlagevermögens sowie eines Geldmarktfonds“ verwiesen.

kvw-Versorgungsfonds:

Die auf Grundlage des Heubeck-Gutachtens (Stand: Jahr 2022) zu veranschlagenden Zuführungsbeträge (Saldo aus Zuführungen und Entnahmen) zur Rückstellung werden nach Maßgabe der gültigen Beschlusslage zur Kapitalbildung für zukünftige Zahlungen in einen Fonds bei der Versorgungskasse (kvw) eingezahlt (vgl. Ziffer 2 der Sitzungsvorlage SV-9-0544). Hierfür wurde im Haushaltsplan 2023 eine Investitionsauszahlung in Höhe von 3.092.295 € veranschlagt. Die Investition wurde am 30.03.2023 realisiert.

Finanzmittel für die Abfallwirtschaft:

Im Übrigen dienen die Wertpapiere zur Finanzierung künftiger Belastungen aus Maßnahmen der Rekultivierung der Hausmülldeponie Höven und der Deponie Flamschen. Um den Rekultivierungsverpflichtungen für die Deponien des Kreises Coesfeld nachzukommen, hat der Kreis Coesfeld eine Rekultivierungsrückstellung passiviert. Diesen Rückstellungsmitteln stehen auf der Aktivseite liquide Finanzierungsmittel für die Finanzierung der erforderlichen Rekultivierungsmaßnahmen gegenüber. Zur Bewirtschaftungsstrategie der Rekultivierungsrücklage wird auf die Sitzungsvorlage SV-8-0849 (Kreistagssitzung am 13.03.2013) und SV-9-0544 (Kreistagssitzung am 22.06.2016) verwiesen.

Am 16.06.2022 wurde aus allgemeinen Kassenmitteln im Rahmen der Vermögensbewirtschaftung der Rekultivierungsrücklage eine Tilgungsanleihe (Carrara Tilgungsanleihe 06a/22-06/27) bei der Landesbank Hessen-Thüringen Girozentrale (Helaba) mit einer fünfjährigen Gesamtlaufzeit erworben. Die Tilgungsanleihe bietet regelmäßige, feststehende Zinszahlungen (Zinssatz 1 % p. a.) auf den jeweils ausstehenden Nennbetrag und damit kalkulierbare laufende Erträge. Mit der schrittweisen Rückzahlung des Nennbetrags (jährlich jeweils ein Fünftel) zu den definierten Tilgungsterminen wird die Kapitalbindung über die Gesamtlaufzeit der Anleihe sukzessive reduziert und das freiwerdende Kapital steht ggf. für neue Investitionen zur Verfügung. Die Helaba Carrara Tilgungsanleihe wird als nachhaltiges Produkt

(sogenanntes ESG-Strategieprodukt) klassifiziert. Der Emittent Helaba hat den UN Global Compact, die weltweit größte Initiative für verantwortungsvolle Unternehmensführung, unterzeichnet. Ziel dieser weltumspannenden Bewegung ist es, die Globalisierung sozialer und ökologischer zu gestalten (u. a. durch Schutz der internationalen Menschenrechte, Beseitigung von Kinderarbeit und Eindämmung von Korruption). Die Helaba erreicht bei dem Nachhaltigkeits-Rating der Agentur ISS ESG den Status eines nachhaltigen Unternehmens (Rating C – Prime) auf der Skala von D- bis A+; unter den Top 10% der Vergleichsgruppe von 243 Banken).

3.2.4.3 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Der Kreis Coesfeld hat dem Wirtschaftsbetrieb Kreis Coesfeld GmbH (WBC) und der Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien (GFC) Darlehen zur Durchführung von Investitionen gewährt. Zum 31.12.2023 ergeben sich gegenüber der WBC bzw. GFC folgende Forderungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck des Darlehens	Ursprungsbetrag des Darlehens €	Darlehensrest am 31.12.2022 €	Darlehensgewährung in 2023 €	Tilgung in 2023 €	Darlehensrest am 31.12.2023 €
WBC						
1	Ablösung eines Altdarlehens durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	350.000,00	72.277,09	0,00	24.574,08	47.703,01
2	Verschmelzung DBG mit WBC / Erwerb Geschäftsanteile der Stadtwerke Coesfeld durch die WBC (Beschluss Kreistag 24.06.2009)	145.000,00	104.510,15	0,00	4.666,23	99.843,92
3	Errichtung einer Solaranlage auf der Deponie Flamschen durch die WBC (Beschluss Kreistag 02.03.2011)	1.900.000,00	432.500,00	0,00	95.000,00	337.500,00
4	Errichtung eines Wertstoffhofes in Olfen durch die WBC (Beschluss Kreistag 20.12.2017)	750.000,00	583.336,00	0,00	41.666,00	541.670,00
	Zwischensumme Darlehen WBC		1.192.623,24	0,00	165.906,31	1.026.716,93
GFC						
5	Errichtung einer Biogasaufbereitungsanlage auf der ehemaligen Deponie Höven durch die GFC (Beschluss Kreistag 14.12.2011 über ein Darlehen in Höhe von 2,8 Mio. € / Abruf nur 2,6 Mio. €)	2.600.000,00	1.340.000,00	0,00	140.000,00	1.200.000,00
Summe			2.532.623,24	0,00	305.906,31	2.226.716,93

3.2.4.4 Sonstige Ausleihungen

Unternehmensbeteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Ausleihungen auszuweisen. In 2023 sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

Gesellschaft / Stiftung	Buchwert 31.12.2022 €	Zugang €	Abgang €	Buchwert 31.12.2023 €
Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00
Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)	278.295,21	46.178,14		324.473,35
Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)	56.792,00	0,00	0,00	56.792,00
Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)	496.702,14	0,00	0,00	496.702,14
Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG – 49 Anteile (WSG)	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00
Zwischensumme Unternehmensbeteiligungen	1.241.589,35	46.178,14	0,00	1.287.767,49
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2015)	45.815,85	0,00	6.319,40	39.496,45
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2021)	32.325,00	0,00	0,00	32.325,00
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2022)	32.325,00	0,00	0,00	32.325,00
Ausleihung an die FMO (Darlehensgewährung in 2023)	0,00	32.325,00	0,00	32.325,00
Summe	1.352.055,20	78.503,14	6.319,40	1.424.238,94

Der Kreis Coesfeld ist am Stiftungskapital der Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung mit 400.000 € beteiligt. Diesem Buchwert steht auf der Passivseite der Schlussbilanz zum 31.12.2023 in gleicher Höhe ein Sonderposten aus der Investitionspauschale 2012 gegenüber.

Bei dem Flughafen Münster/Osnabrück GmbH ist für das Jahr 2023 keine vorübergehende Wertminderung zu verzeichnen.

Der Kreis Coesfeld hat mehrere Gesellschafterdarlehen von 2021 bis 2025 beschlossen (Beschluss Kreistag 25.09.2019/ SV-9-1442). Im Geschäftsjahr 2021 wurde der FMO GmbH daher ein Darlehen in Höhe von insgesamt 7 Mio. € gewährt. Der Anteil des Kreises Coesfeld am Stammkapital beträgt 0,4514 %, jedoch dürfen sich die beiden Industrie- und Handelskammern (Münster und Osnabrück), die beiden Handwerkskammern (Münster und Osnabrück) sowie die FMO Luftfahrtförderungs GmbH aus juristischen Gründen nicht am Gesellschafterdarlehen beteiligen, sodass sich der Anteil des Kreises Coesfeld an der Darlehensbeteiligung auf 0,4618 % erhöht. Es wurde somit im Jahr 2023 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 32.325 € gewährt.

Eine Übersicht über die Beteiligungen/Zweckverbände inkl. spezieller Angaben nach § 45 Abs. 2 Ziffer 10 KomHVO NRW ist diesem Anhang als Anlage beigelegt (Anlage VI).

3.3 Umlaufvermögen

3.3.1 Vorräte

Seit der Erstinventur wurden u. a. die Vorratsbestände des zentralen Bauhofs (Schilder, Streusalz u. ä.) und der Heizölbestand der mit Ölheizung betriebenen kreiseigenen Gebäude als Position des Umlaufvermögens dargestellt.

Der Heizölbestand ist im Gegensatz zum Jahr 2022 gesunken. Zum Stichtag 31.12.2023 war nur bei dem Tank der Leistelle Coesfeld ein Zugang zu buchen.

Im laufenden Buchungsbetrieb werden Vorratslieferungen im vollen Umfang als Aufwand der Periode der Lieferung zugeordnet. Nach der sog. „Just in time-Lösung“ gelten Vorräte damit bereits mit dem Zeitpunkt der Lieferung als verbraucht.

Der Kreis Coesfeld hat seit dem Jahr 2011 aufgrund vertraglicher Vereinbarungen von ausstellenden Künstlern Siebdrucke für den Verkauf erhalten. Ein entsprechender Sonderposten wurde in gleicher Höhe gebildet. Im Jahr 2022 lag der Wert dieser Siebdrucke bei 87.540,00 €. Aufgrund von Verkäufen einzelner Siebdrucke hat sich der Wert um 240,00€ verringert, sodass sich zum 31.12.2023 ein Buchwert in Höhe von 87.300,00€ ergibt. Aufgrund des Jubiläums der Burg Vischering hat der Museumsshop im Jahr 2022 neue Siebdrucke in Auftrag gegeben. Hierfür wurde im Jahr 2022 eine neue Anlagennummer vergeben. Der Buchwert der Siebdrucke lag zum 31.12.2022 bei 13.374,48 €. Auch hier wurden Siebdrucke verkauft, weshalb sich der Buchwert zum 31.12.2023 auf 13.105,63 € verringert.

Gemäß § 34 Abs. 1 KomHVO NRW dürfen nur die Vermögensgegenstände im Anlagevermögen aktiviert werden, die dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Verwaltung dienen. Besteht die Absicht, ein Anlagegut zu verkaufen, erfüllt es diese Voraussetzung nicht mehr und muss in das Umlaufvermögen umgebucht werden. Erstmalig wurden im Jahresabschluss 2023 Vermögensgegenstände aus dem Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgebucht.

Hierbei handelt es sich um ein Landog Mehrzweckfahrzeug sowie zwei Geschwindigkeitsmessanlagen. Nach Rücksprache mit den zuständigen Abteilungen dienen diese Vermögensgegenstände nicht mehr der dauerhaften Aufgabenerfüllung des Kreis Coesfelds und sollen nach Möglichkeit in 2024 verkauft werden.

3.3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Eine Gesamtübersicht der Forderungen kann dem Forderungsspiegel (Anlage II) entnommen werden.

Die Bewertung offener Forderungen des Kreises Coesfeld gestaltet sich äußerst schwierig, da das Ausfallrisiko nur schwer prognostiziert werden kann. Aufgrund der Vielzahl der häufig geringen Forderungen können diese Risiken nicht bei jeder einzelnen Forderung separat bewertet werden. Anstelle einer Einzelwertberichtigung werden die Risiken daher über eine Pauschalwertberichtigung in der Bilanz abgebildet. Bei der Pauschalwertberichtigung wird ein prozentualer Ansatz vom Forderungsbestand abgesetzt und die Forderung damit im Wert korrigiert. Der Prozentsatz richtet sich hierbei insbesondere nach dem Alter der Forderung. Forderungen mit einem Betrag von über

5.000 € wurden einzelwertberichtigt. Durch die Wertberichtigungen in der Bilanz wird einer negativen Entwicklung in der Ergebnisrechnung bei einem späteren Forderungsausfall entgegengewirkt. Die Forderungsgruppe „übergegangene Unterhaltsansprüche“ der Abteilung 51 - Jugendamt wurde in den Jahresabschlüssen 2009 bis 2019 entsprechend der Realisierungsquote pauschal mit 70 %, im Jahresabschluss 2020 pauschal mit 90 % wertberichtigt. Seit dem Jahresabschluss 2021 wurde die Wertberichtigung entsprechend einer Staffelung nach dem Forderungsalter wertberichtigt (auch Forderungen > 5.000 €).

Bei der Auszahlung der Darlehenssumme aus dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ an den Kreis Coesfeld entsteht eine Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land NRW auf vollständige Tilgungs- und ggf. Zinsleistung in Bezug auf das Darlehen, aus dem der Vermögensgegenstand finanziert wurde. Nach dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales vom 16.12.2016 ist diese bilanziell darzustellen und neutralisiert letztlich die Verbindlichkeit aus dem Investitionskredit in der Bilanz.

In den Haushaltsjahren 2018 bis 2020 hat der Kreis Coesfeld aus dem v. g. Förderprogramm Kredite in Höhe von insgesamt 7.156.148 € realisiert. Im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2023 wurden die sowohl gegenüber dem Land NRW bestehenden Forderungen als auch die gegenüber der NRW.BANK bestehenden Verbindlichkeiten aus den Vorjahren in der Schlussbilanz zum 31.12.2023 entsprechend der Tilgungsleistung des Landes NRW reduziert. Ergänzend hierzu wird auf die Ausführungen unter Ziffer 5.2 des Lageberichtes zum Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ verwiesen.

Sofern aus der Krediteinzahlung und der später übernommenen Tilgungsleistung Vermögensgegenstände finanziert werden, die bereits in Betrieb genommen wurden, werden entsprechende Sonderposten gebildet und jährlich ertragswirksam aufgelöst.

Darüber hinaus ergibt sich regelmäßig ein Aufwand aus der Abschreibung von Forderungen durch tatsächliche Forderungsausfälle. In der Ergebnisrechnung 2023 stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Ertrags- bzw. Aufwandsart	Ertrag €	Aufwand €
Abschreibungen auf Umlaufvermögen		2.185.487,23
Einstellung von Einzelwertberichtigungen		48.397,66
Einstellung von Pauschalwertberichtigungen *		140.234,94
Auflösung/Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen	38.259,60	
Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen *	1.211.300,75	
Summe	1.249.560,35	2.374.119,83

*) Bei der Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen machen alleine die Wertberichtigungen auf die Unterhaltsvorschüsse einen Betrag in Höhe von 1.148.225,84€ aus.

Somit ergibt sich im Saldo eine Belastung in der Ergebnisrechnung 2023 von 1.124.559,48 €. Im Haushalt 2023 waren Aufwendungen aus Wertveränderungen beim Umlaufvermögen durch nicht realisierte Forderungen von 550.000 € veranschlagt (Budget 5). Gegenüber der Ansatzplanung 2023 hat sich damit eine Verschlechterung in Höhe von 574.559,48 € ergeben.

Im Jugendamtsbereich (Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt) ergibt sich in diesem Jahr, wie im Vorjahr, eine Forderung in Höhe von 3.933.392,83 € gegenüber den Städten und Gemeinden ohne eigenes Jugendamt.

3.3.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2022 €	Buchwert 31.12.2023 €
1	Guthaben bei Kreditinstituten	24.667.916,72	7.744.373,03
2	Schecks	0,00	0,00
3	Bargeld (Handvorschüsse und Einnahmekassen)	18.795,70	17.632,59
4	Guthaben der Frankiermaschinen	4.679,95	5.084,59
Summe		24.691.392,37	7.767.090,21

Bei der Darstellung der liquiden Mittel wird der Buchungsbestand lt. Buchhaltungssoftware ausgewiesen.

Bei dem Bestand zum Bilanzstichtag 31.12.2023 handelt es sich um eine Momentaufnahme für die Schlussbilanz. Die Bindung dieser Finanzmittel ist im Lagebericht unter Ziffer 8 (Chancen und Risiken) für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld näher dargestellt.

3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag Aufwand darstellen. Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich wie folgt entwickelt:

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2022 €	Buchwert 31.12.2023 €
01 ÖPNV	Investive Zuschüsse Fahrzeugförderung ÖPNV	691.186,17	479.112,03
11 Personal	Besoldung Beamte für Januar des Folgejahres	1.164.748,79	1.155.496,33
	Ausbildungskosten 2022 / 2023	13.323,49	2.494,59
32 Sicherheit und Ordnung	Investive Förderung Kreisschlauchpflegerei	164.585,86	153.490,18
	Ausbildungsentgelte Notfallsanitäter	48.000,00	-
35 Zentrale Ausländerbehörde	Ausbildungs-/Fortbildungsentgelte ZAB	13.496,33	823,82
40 Schule und Bildung	Investive Zuschüsse für Förderschulen	351.341,51	333.195,81
50 Arbeit und Soziales	Transferleistungen nach SGB II und XII für Januar des Folgejahres	7.695.616,22	9.117.058,00
51 Jugendamt	Investive Zuschüsse Kindertageseinrichtungen	9.050.073,70	8.213.472,90
	Transferleistungen Jugendhilfe für Januar des Folgejahres	6.421.780,76	6.872.281,53
	UVG-Leistungen für Januar des Folgejahres	279.813,31	286.699,86
66 Straßenbau	Auf- bzw. Abstufung von Straßen, Radwegen, Brücken und Lichtsignalanlagen (LSA) und der dazugehörigen Grundstücke	7.152.772,09	7.569.901,82
Summe		33.046.738,23	34.184.026,87

4. Passiva

4.1 Eigenkapital

Es ergibt sich folgende Entwicklung:

Eigenkapital	Buchwert 31.12.2022 €	Buchwert 31.12.2023 €
Allgemeine Rücklage	15.121.260,54	14.640.896,03
Sonderrücklage	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage	14.904.178,92	16.956.539,16
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	2.052.360,24	-369.610,51
Eigenkapital insgesamt	32.077.799,70	31.227.824,68

Die Eigenkapitalausstattung und ihre weitere Entwicklung ergeben sich aus dem beiliegenden Eigenkapitalspiegel (Anlage V).

4.1.1 Allgemeine Rücklage

Die Entwicklung des Bestandes der Allgemeinen Rücklage stellt sich wie folgt dar:

Allgemeine Rücklage	€
Bestand am 31.12.2022	15.121.260,54
zuzüglich Saldo aus Werteveränderung bei den Sach- und Finanzanlagen	-480.364,51
Bestand am 31.12.2023	14.640.896,03

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2022 am 05.12.2023 (Sitzungsvorlage SV-10-1037) beschlossen, dass der Jahresüberschuss 2022 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden soll, sodass sich hieraus keine Auswirkung auf die Allgemeine Rücklage ergibt.

Bezüglich der Wertveränderungen bei den Sach- und Finanzanlagen und der Veränderungen ab dem 01.01.2023 wird auf Ziffer 3.2.1 des Anhangs verwiesen.

4.1.2 Sonderrücklagen

Als Sonderrücklagen sind erhaltene Zuwendungen für Investitionen zu bilanzieren, wenn der Zuwendungsgeber deren ertragswirksame Auflösung ausgeschlossen hat (§ 44 Abs. 4 Satz 1 KomHVO NRW). Es ergaben sich in 2023 keine Sachverhalte, die zur Bildung einer (zweckgebundenen) Sonderrücklage führten.

4.1.3 Ausgleichsrücklage

Nach § 56a KrO NRW ist in der Bilanz eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Die Ausgleichsrücklage hat sich wie folgt entwickelt:

Ausgleichsrücklage	€
Bestand am 31.12.2022	14.904.178,92
zuzügl. des Jahresüberschusses 2022	2.052.360,24
Bestand am 31.12.2023	16.956.539,16

Die Vorschriften zur Ausgleichsrücklage in § 56a KrO NRW in Verbindung mit § 75 Abs. 3 GO NRW haben sich geändert. Bisher konnten der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse durch Beschluss des Kreistages zugeführt werden, soweit die Allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 % der Bilanzsumme des Jahresabschlusses des Kreises aufweist.

Durch das 3. NKFVG NRW vom 05.03.2024 ist mit Wirkung zum 31.12.2023 diese Vorschrift dahingehend geändert worden, dass Jahresüberschüsse, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage erhöhen. Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können aus der Ausgleichsrücklage Beiträge in die allgemeine Rücklage umgebucht werden.

4.1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Nach der Gesamtergebnisrechnung ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von – 369.610,51 €.

Der Kreistag stellt bis spätestens zum 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss durch Beschluss fest (§ 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 96 Abs. 1 GO NRW). Zugleich beschließt er über die Behandlung des Jahresfehlbetrags.

4.2 Sonderposten

4.2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Im kommunalen Bereich kommt der Finanzierung von Investitionen (z. B. zum Bau von Kreisstraßen und Radwegen) bzw. der Anschaffung von werthaltigen Vermögensgegenständen (z. B. Ausstattung von Berufskollegs) eine besondere Bedeutung zu. Um diese Zuwendungen bilanziell abbilden zu können, werden Sonderposten gebildet. Im Falle von erhaltenen Zuwendungen ist der Sonderposten auf der Passivseite als Gegenposition zu dem Vermögensgegenstand abzubilden, der mit Hilfe der Zuwendung finanziert wurde. Gem. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind Sonderposten immer dann zu bilden, wenn die erhaltenen Zuwendungen im Rahmen einer Zweckbindung gezahlt worden sind.

Die Sonderposten werden parallel zur Abschreibung ertragswirksam aufgelöst. Hierbei ist zu beachten, dass einerseits die Art der Abschreibung und andererseits die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes und des zugehörigen Sonderpostens übereinstimmen.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden außerplanmäßige Auflösungen von Sonderposten in Höhe von 411.649,21 € vorgenommen (vgl. hierzu auch Ziffer 3.2.3.9 Sonderabschreibungen). Diese wurden mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet (vgl. Ziffer 3.2.1 Anlagenabgänge).

Der Wertansatz bei den Sonderposten für Zuwendungen beläuft sich zum Stichtag 31.12.2023 auf 123.956.903,01 €.

4.2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Beim Kreis Coesfeld werden zwei kostenrechnende Einrichtungen (Rettungsdienst und Abfallwirtschaft), sowie die Einrichtung „Fleisch- und Geflügelfleischhygiene“ (Ausrichtung nach Gebührensatz/Satzung) geführt. Unter Berücksichtigung der Ergebnisse aus den Nachkalkulationen der kostenrechnenden Einrichtungen ergeben sich zum 31.12.2023 folgende Kostenüberdeckungen:

Lfd. Nr.	Kostenrechnende oder ähnliche Einrichtung	Buchwert 31.12.2022 €	Auflösung €	Zuführung €	Buchwert 31.12.2023 €
1	Abfallwirtschaft	323.931,00	53.495,00	0,00	270.436,00
2	Rettungsdienst	9.771.472,64	4.731.455,21	2.567.867,21	7.607.884,64
3	Fleischhygiene	176.707,88	0,00	0,00	176.707,88
Sonderposten für Gebührenaussgleich insgesamt		10.272.111,52	4.784.950,21	2.567.867,21	8.055.028,52

Nach § 6 Abs. 4 KAG NRW sind Kostenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen; Kostenunterdeckungen sollen innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden und belasten zunächst den allgemeinen Haushalt.

4.2.3 Sonstige Sonderposten

Die Bilanzposition weist zum 31.12.2023 einen Wert von 180.098,48 € aus. Hierin enthalten sind folgende Sonderposten:

Lfd. Nr.	Sonderposten für	Buchwert 31.12.2022 €	Abgang €	Zugang €	Buchwert 31.12.2023 €
1	Konzertflügel der Burg Vischering (Anschaffung in 2012)	14.656,25	2.625,00	0,00	12.031,25
2	Finanzierung der Kapitalaufstockung der WBC für den Erwerb einer Fläche durch die WBC für das Projekt "Mersmannsbach" in Billerbeck in 2013	168.067,23	0,00	0,00	168.067,23
Sonstige Sonderposten insgesamt		182.723,48	2.625,00	0,00	180.098,48

Die Mittel des Sonderpostens für die Finanzierung der Kapitalaufstockung der WBC stammen aus den Ersatzgeldern für den Naturschutz. Der Passivtausch von den „Verbindlichkeiten – Erhaltene Anzahlungen“ zu den „Sonstigen Sonderposten“ erfolgte im Haushaltsjahr 2013.

4.3 Rückstellungen

Unter Beachtung des § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 88 GO NRW und in Anlehnung an das Handelsrecht darf der Kreis Coesfeld nur für die in § 37 KomHVO NRW abschließend genannten Zwecke Rückstellungen bilden. Rückstellungen werden für Verpflichtungen gebildet, die zum Abschlussstichtag dem Grund und/oder der Höhe nach ungewiss sind. Die Pflicht zur Rückstellungsbildung entfällt, soweit der Betrag geringfügig ist. In der Haushaltssatzung 2023 (§ 9 Ziffer 5) wurde festgelegt, dass „Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW im Einzelfall ab 5.000 €“ zu bilden sind.

Die Veränderungen der Rückstellungen im Haushaltsjahr 2023 sowie der Gesamtbetrag der Rückstellungen zum Abschlussstichtag 31.12.2023 wurden in einen Rückstellungsspiegel aufgenommen. Dieser Rückstellungsspiegel ist dem Anhang als Anlage IV beigelegt.

Im Haushaltsjahr 2023 mussten Rückstellungen in Höhe von 11.220.752,33 € gebildet bzw. zugeführt werden. Ferner wurden Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 9.344.710,60 € verbraucht. Die Auflösung bestehender Rückstellungen, die sich abschlussverbessernd in 2023 auswirkt, belief sich auf insgesamt 1.948.224,69 €. Zum 31.12.2023 hat der Kreis Coesfeld Rückstellungen in Höhe von 196.388.871,53 € bilanziert.

4.3.1 Pensionsrückstellungen

Nach § 37 Abs. 1 KomHVO NRW sind alle Pensionsverpflichtungen (sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst einschließlich Berücksichtigung von Ansprüchen auf Beihilfen) nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen gegenüber den aktiv beschäftigten Beamten, allen Pensionären und Hinterbliebenen mit ihrem Barwert als Rückstellung anzusetzen. Der Gesamtwert der Verpflichtung ist unter Zuhilfenahme von versicherungsmathematischen Annahmen zu jedem Abschlussstichtag zu ermitteln.

Für den Kreis Coesfeld hat die Fa. Heubeck AG im Auftrag der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2023 ermittelt. Das Heubeck-Gutachten zum Jahresende 2023 wurde für den Kreis Coesfeld mit Schreiben vom 19.02.2024 erstellt. Darin wird erläutert:

„Die Bewertung erfolgte mit dem durch § 37 Abs. 1 KomHVO NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2022 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamVG NRW berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr ist somit die Besoldung und Versorgung nicht angepasst worden (Beträge gemäß den Anlagen zu Art. 1 des Gesetzes vom 25.03.2022 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen vom 25.03.2022 (GV.NRW 2022 S. 377)). Zusätzlich wird für die Prognose berücksichtigt, dass die Landesregierung von Nordrhein-Westfalen eine wirkungsgleiche Übertragung des im Dezember 2023 erzielten Tarifabschlusses für den öffentlichen Dienst der Länder (TV-L) auf die Beamten in NRW angekündigt hat. Der Abschluss sieht unter anderem vor, dass die Grundgehälter zum 01.11.2024 um einen Sockelbetrag von 200

EUR und die Zulagen zum 01.11.2024 linear um 4,76 % erhöht werden. Dies führt zu einer individuellen Anpassung der Besoldung und Versorgung im Jahr 2024. Des Weiteren ist zum 01.02.2025 eine lineare Anpassung der Besoldung und Versorgung um 5,50 % vorgesehen. [...] Das rechnungsmäßige Pensionierungsalter wurde für Feuerwehrbeamtinnen und Feuerwehrbeamte mit 60 Jahren und alle übrigen Beamten und Beamtinnen mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 LBG NRW angesetzt.“

In der Buchhaltung werden die jährlichen Veränderungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen saldiert erfasst. Im Haushaltsjahr 2023 haben sich die nachstehenden Entwicklungen ergeben.

Rückstellungen für	Buchwert 31.12.2022 €	Veränderung in 2023 €	Buchwert 31.12.2023 €
Pension Beamte	54.622.037,00	- 1.058.603,00	53.563.434,00
Beihilfe Beschäftigte	15.710.295,00	- 709.661,00	15.000.634,00
Pension Versorgungsempfänger	56.551.199,00	3.789.239,00	60.340.438,00
Beihilfen Versorgungsempfänger	18.683.408,00	813.498,00	19.496.906,00
Summe	145.566.939,00	2.834.473,00	148.401.412,00

Im Personaletat sind darüber hinaus Erstattungsverpflichtungen und Erstattungsansprüche gegenüber Dritten enthalten. Die Erstattungsverpflichtungen, die sich um 1.324,00 € erhöhen, werden bei den Bilanzpositionen „sonstige Rückstellungen“ (Pos. 4.3.4) geführt. Die Erstattungsansprüche, die sich um 50.418,00 € erhöhen, werden bei der Bilanzposition „sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen“ gebucht.

4.3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Aufgrund gesetzlicher Vorschriften ist der Kreis Coesfeld als Betreiber einer Deponie verpflichtet, nach Erreichen der Verfüllmenge, die Deponie wieder in das Landschaftsbild einzufügen und schädlichen Umweltauswirkungen vorzubeugen. Nach § 37 Abs. 3 KomHVO NRW sind daher Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien zu bilden. Ferner enthält die Bilanz Rückstellungsbeträge für Altlasten. Bilanziert sind die nachstehend genannten Beträge:

Rückstellung für	Buchwert 31.12.2022 €	laufende Verwendung (Verbrauch) €	Zuführung/ Auflösung €	Buchwert 31.12.2023 €
Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	28.032.564,84	2.627.789,67	-	25.404.775,17
Altlasten in Coesfeld	115.419,16	2.814,59	-	112.604,57
Summe	28.147.984,00	2.630.604,26	-	25.517.379,74

Zur Finanzierung der künftigen Lasten stehen dem Rückstellungsbetrag für die Deponien am 31.12.2023 Finanzanlagen und liquide Mittel aus dem Gebührenaufkommen vergangener Jahre in Höhe von insgesamt 23.855.558,14 € gegenüber.

4.3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen (§ 37 Abs. 4 KomHVO NRW) betragen am 31.12.2023 insgesamt 5.269.579,05 €.

Aus verschiedenen Gründen (z. B. witterungsbedingt, aus zeitlichen und personellen Gründen sowie aus Gründen im Verantwortungsbereich der Auftragnehmer) konnten nicht alle für 2023 vorgesehenen Einzelmaßnahmen abgeschlossen werden. Hierfür mussten zum 31.12.2023 entsprechende Rückstellungen gebildet werden. Zudem mussten von den zum 31.12.2023 noch vorhandenen Instandhaltungsrückstellungen die nachstehend aufgeführten Beträge weiter in das Jahr 2024 vorge tragen werden:

Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswache, Schulen	411.582,40 €
(Rückstellung Nr. RS10009 aus 2010 / 100-BU-006)	
Die Grundleitungen der Liegenschaften des Kreises Coesfeld sind sanierungsbedürftig. Grundlage dieser Annahme sind z. B. die Erfahrungen aus den bereits durchgeführten Sanierungen an den Kreishäusern II und IV. Dies zeigen auch die Ergebnisse aus durchgeführten Dichtheitsprüfungen (Kreisleitstelle). In 2010 wurde von einem Sanierungsaufwand von rd. 890.000 € ausgegangen. Im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2010 wurde in dieser Höhe eine Rückstellung in die Schlussbilanz zum 31.12.2010 eingestellt. Bis einschl. 2023 wurden von dieser Rückstellung insgesamt 478.417,60 € verbraucht. Die noch verbleibenden Rückstellungsmittel werden weiterhin benötigt. Vorgesehen ist eine schrittweise Sanierung der Grundleitungen in den nächsten Jahren.	
Einbruchsisicherung Kreisgebäude	192.773,00 €
(Rückstellung Nr. RS10082 aus 2016 / 100-BU-M-027)	
Um die Einbruchsisicherheit zu verbessern, soll die Außenhaut der Gebäude in mechanischer Hinsicht verbessert werden (Fenster, Türen, Alarmeinrichtung, Videoüberwachung usw.). Die Maßnahmen konnten noch nicht abgeschlossen werden, so dass die Rückstellung weiterhin bestehen bleiben muss.	

Anpassung Brandschutzkonzept und Überprüfung Parkett KH 2	13.370,50 €
(Rückstellung Nr. RS10089 aus 2017 bis 2020 / 700-BU-K) Für die in den Haushaltsjahren 2017 bis 2020 beauftragten und begonnenen, aber nicht abgeschlossenen Beratungsleistungen ist diese Instandhaltungsrückstellung weiterzuführen.	
Präventiven Maßnahmen Hochwasserschutz	124.241,78 €
(Rückstellung Nr. RS10125 aus 2022 und 2023 / 100-BU-M-045) Für die präventiven Maßnahmen Hochwasserschutz für alle Verwaltungsgebäude, Schulen und Kulturgebäude wurden im Haushaltsjahr 2023 13.468,55 € verwendet. Die Maßnahmen konnte nicht abgeschlossen werden. Daher ist die Instandhaltungsrückstellung fortzuführen und um 87.710,33 € zu erhöhen.	
Instandhaltungsrückstellungen Gebäudeübergreifend insgesamt:	741.967,68 €
Erneuerung der Hauptverteilung / Trafostation Kreishaus 1 (technischer Flügel)	26.038,10 €
(Rückstellung Nr. RS10104 aus 2019 / 100-BU-M-029) Für die Maßnahme wurden in 2023 insgesamt 31.139,82 € verwendet. Da diese aber noch nicht abgeschlossen werden konnte, ist die Instandhaltungsrückstellung fortzuführen.	
Erstellung Brandschutzkonzept - Kreishaus 1	22.622,95 €
(Rückstellung Nr. RS10115 aus 2021 / 100-BU-M-038) Die Rückstellung soll fortgeführt werden.	
Sanierung der Sanitäranlagen Kreishaus 1	481.019,41 €
(Rückstellung Nr. RS10116 aus 2021 / 100-BU-M-037) Die Maßnahmen "Sanierung der Sanitäranlagen" und "Umsetzung der Maßnahmenliste nach Brandschutzkonzept" (RS10122 / 100-BU-M-040) sind buchungstechnisch nicht sinnvoll abzugrenzen. Daher sollen diese ab dem Haushaltsjahr 2024 zu einer Maßnahme (100-BU-M-037) und zudem die Bestände aus der RS10116 und RS10122 zu der RS10116 zusammengefasst werden. Verwendet wurden aus der RS10116 im Haushalts 2023 insgesamt 68.980,59 €. Die im Haushaltsjahr 2023 für beide Maßnahmen bisher nicht verausgaben Mittel in Höhe von insgesamt 312.000 € werden weiterhin benötigt und daher der Rückstellung zugeführt.	
Sanierung Lüftungsanlage einschl. UV-Einbau in Sitzungssäle – Kreishaus 1	500.000,00 €
(Rückstellung Nr. RS10123 aus 2022 / 100-BU-M-041) Die für das Haushaltsjahr 2023 veranschlagen Mittel in Höhe von 450.000 € wurden bisher nicht verausgabt, werden aber für die Fortführung der Maßnahme benötigt. Daher ist die bestehende Rückstellung um diesen Betrag zu erhöhen.	
Instandhaltungsrückstellungen Kreishaus 1 insgesamt:	1.029.680,46 €
Erneuerung der Sanitäranlage - Kreishaus 3	64.727,63 €
(Rückstellung Nr. RS10100 aus 2018 / 100-BU-M-024) Für die im Haushaltsjahr 2018 geplante, aber nicht umgesetzte Instandhaltungsmaßnahme "Erneuerung der Sanitäranlage" wurde zum 31.12.2018 eine Instandhaltungsrückstellung gebildet. Mit dieser Maßnahme wurde aus verschiedenen Gründen erst in 2022 begonnen. Im Haushaltsjahr 2023 wurden 182.526,25 € dieser Rückstellung verwendet. Für die Fortführung der Maßnahme wurden zudem im Haushalt 2023 weiter Mittel veranschlagt, die aber aufgrund der ausstehenden Schlussrechnung noch nicht verausgabt werden konnten. Die Rückstellung ist daher um 50.000 € zu erhöhen.	
Instandhaltungsrückstellungen Kreishaus 3 insgesamt:	64.727,63 €
Technischer Ausbau - Burg Vischering	160.894,65 €
(Rückstellung Nr. RS10110 aus 2021 / 500-BU-M017) Für die Maßnahme wurden aus der Rückstellung in 2023 insgesamt 6.118,76 € verwendet. Die für die technischen Installationen an der Burg Vischering im Haushalt 2023 veranschlagten Mittel konnten aufgrund von unterschiedlichen Verzögerungen nicht vollständig verausgabt werden. Die Mittel werden für die Fortführung der Maßnahme jedoch benötigt. Daher ist die bestehende Instandhaltungsrückstellung um 63.429,63 € zu erhöhen.	
Sanierung Feuchtschäden – Burg Vischering	22.932,97 €
(Rückstellung Nr. RS10135 aus 2022 / 500-BU-M-022) Aus der Rückstellung wurden im Haushaltsjahr insgesamt 2.067,03 € verwendet. Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen, daher muss die Rückstellung bestehen bleiben.	
Instandhaltungsrückstellungen Burg Vischering insgesamt:	183.827,62 €

Fassadensanierung - Kolvenburg	301.175,00 €
(Rückstellung Nr. RS10133 aus 2022 / 500-BU-M-005) Die für die Maßnahme im Haushalt 2023 veranschlagten Mittel konnten aufgrund von unterschiedlichen Verzögerungen noch nicht verausgabt werden. Diese werden aber für die Fortführung der Maßnahme benötigt, so dass die bestehende Instandhaltungsrückstellung um 200.000 € zu erhöhen ist.	
Instandhaltungsrückstellungen Kolvenburg insgesamt:	301.175,00 €
Instandhaltungsmaßnahmen - Kolvenburg und Burg Vischering	322.964,01 €
(Rückstellung Nr. RS10061 aus 2015 / 500-BU-M-015+500-BU-M-016) Es handelt sich um einen Rückstellungsbetrag aus 2015 für Arbeiten im Bereich der Außenanlagen an der Kolvenburg in Billerbeck und der Burg Vischering in Lüdinghausen. Aufgrund von erforderlichen Sanierungsmaßnahmen in der Kolvenburg wurden der Rückstellung 2021 weitere 200.000 € zugeführt. Die Maßnahmen „Sanierung Sanitär- und Heizungsanlagen und Austausch Nachtspeicher für die Kolvenburg“ (500-BU-M-019 / RS010061) und „Um- und Ausbau Sanitäranlagen an der Kolvenburg“ (500-BU-M-020 / RS10134) sind buchungstechnisch nicht sinnvoll abzugrenzen. Daher sollen diese ab dem Haushaltsjahr 2024 zu einer Maßnahme 500-BU-M-019 und zudem die Bestände aus der RS10061 und RS10134 zu der RS10061 zusammengefasst werden. Verwendet wurden in 2023 aus der RS10061 24.751,29 €. Die im Haushaltsjahr 2023 für beide Maßnahmen bisher nicht verausgabten Mittel in Höhe von insgesamt 130.000 € werden weiterhin benötigt und daher der Rückstellung zugeführt.	
Instandhaltungsrückstellungen Kulturzentren insgesamt:	322.964,01 €
Umstellung auf elektrischen Schließanlage - Pictorius-Berufskolleg	110.000,00 €
(Rückstellung Nr. RS10095 aus 2018) Die vorhandene und abgängige Schließanlage des Pictorius-Berufskollegs Coesfeld muss ausgetauscht werden. Es soll eine Umstellung auf eine elektronische Schließanlage erfolgen. Die Rückstellungsmittel sind für die Umsetzung der Maßnahme weiterhin erforderlich.	
Digitalnetzausbau Pictorius-Berufskolleg	108.791,32 €
(Rückstellung Nr. RS10113 aus 2021 / 400-BU-M-066) Die Rückstellungsmittel sind für die Maßnahme weiterhin erforderlich.	
Sanierung und Erneuerung Abwasser- und Sanitärinstallation - Pictorius-Berufskolleg	485.465,82 €
(Rückstellung Nr. RS10119 aus 2021 / 400-BU-M-074) Die Maßnahmen "Sanierung und Erneuerung Abwasser- und Sanitärinstallation - Pictorius-Berufskolleg" (RS10119 / 400-BU-M-074) und "Sanierung alter und abgängiger Heizungsleitungen – Pictorius-Berufskolleg" (RS10128 / 400-BU-M-078) sind buchungstechnisch nicht sinnvoll abzugrenzen. Daher sollen diese ab dem Haushaltsjahr 2024 zu einer Maßnahme „Instandsetzungen Pictorius-Berufskolleg“ (400-BU-M-074) und zudem die Bestände aus der RS10119 und RS10128 zu der RS10119 zusammengefasst werden. Verwendet wurden aus der RS10119 im Haushalts 2023 insgesamt 14.534,18 €. Die Mittel beider Rückstellungen sollen für künftige Instandsetzungen weiter vorgetragen werden. Zusätzliche Mittel werden nicht benötigt, so dass die noch verfügbaren Haushaltsmittel aus 2023 (200.000 €) nicht zur Erhöhung der Rückstellung verwendet werden. Insofern resultiert die Erhöhung der Rückstellung um 100.000 € aus den noch bestehenden Mitteln bei der RS10128.	
Instandhaltungsrückstellungen Pictorius-Berufskolleg insgesamt:	704.257,14 €
Energetische Sanierung Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Lüdinghausen	1.055.963,59 €
(Rückstellung Nr. RS10022 aus 2014 / 401-BU-M-004) Folgende Maßnahmen für das Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg lassen sich buchungstechnisch nicht sinnvoll abgrenzen und sollen daher ab 2024 unter der Maßnahme „Energetische Sanierung (RS10022) zusammengefasst werden: - „Energetische Sanierung“ (RS10022 / 401-BU-M-004) – Bestand am 31.12.2022: 528.450,63 € (Verwendung in 23: 17.329,13 €) - "Behindertengerechter Umbau einer Eingangstür" (RS10126 / 400-BU-M-062) – Bestand zum 31.12.22: 10.000 € - "Erneuerung der Außentüren an der Sporthalle" (RS10188 / 400-BU-M-072) – Bestand zum 31.12.22: 40.000 € - „Instandsetzung Lüftungstechnischer Anlagen an der Sporthalle“ (RS10130 / 400-BU-M-082) – Bestand zum 31.12.22: 150.000 € Die im Haushaltsjahr bei der Maßnahme „Energetische Sanierung“ durch Umverteilung zur Verfügung gestellten und noch nicht verausgabten Mittel in Höhe von 344.842,09 € werden für die Fortführung der Maßnahme benötigt und sollen zur Erhöhung der bestehenden RS10022 verwendet werden. Gleichzeitig werden die noch bestehenden Mittel bei den RS10126, RS10188 und RS10130 in Höhe von insgesamt 200.000 € auf die RS10022 umbucht, so dass diese insgesamt um 544.842,09 € zu erhöhen ist.	
Instandhaltungsrückstellungen Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg insgesamt:	1.055.963,59 €

Sanierung Flachdach – Steverschule Nottuln	99.145,77 €
(Rückstellung Nr. RS10127 aus 2022 / 400-BU-M-076)	
Die Maßnahmen "Sanierung Flachdach" (RS10127 / 400-BU-M-076) und "Fassadenanstrich an Werkstatt, Garagen und Nebengebäude" (RS10121 / 400-BU-M-077) sind buchungstechnisch nicht sinnvoll abzugrenzen. Daher sollen diese ab dem Haushaltsjahr 2024 zu einer Maßnahme „Sanierung Steverschule“ (400-BU-M-076) und zudem die Bestände aus der RS10127 und RS10121 zu der RS10127 zusammengefasst werden. Verwendet wurden im Haushaltsjahr nur Mittel aus der RS10121 in Höhe von 15.854,23 €.	
Instandhaltungsrückstellungen Steverschule Nottuln insgesamt:	99.145,77 €
Digitaler Netzausbau Pestalozzischule	179.425,27 €
(Rückstellung Nr. RS10137 aus 2023 / 400-BU-M-090)	
Die für 2023 geplante Maßnahme konnte aus personellen Gründen zwar begonnen, aber noch nicht abgeschlossen werden. Daher ist hierfür eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden.	
Instandhaltungsrückstellungen Pestalozzischule insgesamt:	179.425,27 €
Umbau und Modernisierungsmaßnahmen - Straßenverkehrsamt Dülmen	199.479,08 €
(Rückstellung Nr. RS10124 aus 2022 / 100-BU-M-044)	
Die für die Maßnahme im Haushalt 2023 veranschlagten Mittel konnten noch nicht verausgabt werden, werden aber für die Fortführung der Maßnahme noch benötigt. Die bestehende ist daher um 89.479,08 € zu erhöhen.	
Instandhaltungsrückstellungen Straßenverkehrsamt Dülmen insgesamt:	199.479,08 €
Energetische Optimierung Gebäude Gesundheitsamt Lüdinghausen	216.965,80 €
(Rückstellung Nr. RS10011 aus 2020 / 100-BU-M-035)	
Die für diese Maßnahme im Haushalt 2023 durch Umverteilung von anderen Maßnahmen bereitgestellten Mittel wurden noch nicht vollständig verausgabt. Die Mittel werden für die Endabrechnung der Maßnahme jedoch noch benötigt, so dass die bestehende Rückstellung um 122.110,20 € zu erhöhen ist. Verwendet wurden aus der Rückstellung für 2023 insgesamt 15.144,40 €.	
Sanierung der Sanitäranlagen Gesundheitsamt Lüdinghausen	90.000,00 €
(Rückstellung Nr. RS10139 aus 2023 / 100-BU-M-048)	
Für die Grundsanierung der sanitären Anlagen bei der Nebenstelle des Gesundheitsamtes in Dülmen wurden im Haushalt 2023 Mittel eingeplant. Aus personellen Gründen konnte die Maßnahme noch nicht umgesetzt werden. Für die Durchführung der Maßnahme werden die Mittel voraussichtlich in voller Höhe benötigt, so dass eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 90.000 € gebildet wird.	
Instandhaltungsrückstellungen Gesundheitsamt Lüdinghausen insgesamt:	306.965,80 €
Öko-Profit-Bewertung Bauhof Dülmen	80.000,00 €
(Rückstellung Nr. RS10138 aus 2023 / 100-BU-M-047)	
Für die Umsetzung der im Rahmen der Öko-Profit-Bewertung vorgeschlagenen baulichen Änderungen am Bauhof Dülmen wurden im Haushalt für 2023 Mittel veranschlagt. Aus personellen Gründen konnten diese Maßnahmen noch nicht umgesetzt werden, wurden aber bereits zum Teil inzwischen beauftragt. Für die weitere Durchführung der Maßnahme ist daher eine Instandhaltungsrückstellung zu bilden.	
Instandhaltungsrückstellungen Bauhof Dülmen insgesamt:	80.000,00 €
Instandhaltungsrückstellungen insgesamt:	5.269.579,05 €

4.3.4 Sonstige Rückstellungen

Der Betrag der sonstigen Rückstellungen beläuft sich zum 31.12.2023 auf insgesamt 17.200.500,74 €. Die Zusammensetzung dieses Betrages ergibt sich aus Anlage IV.

4.4 Verbindlichkeiten

Eine Gesamtübersicht der Verbindlichkeiten kann dem Verbindlichkeitspiegel (Anlage III) entnommen werden. Die Aufteilung der Verbindlichkeiten nach Restlaufzeiten im Verbindlichkeitspiegel orientiert sich an dem letzten Fälligkeitstag. Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Zahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt.

4.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Kreis Coesfeld hat zur Finanzierung seiner Investitionen Kredite aufgenommen. Nach den Saldenbestätigungen der Kreditinstitute belaufen sich die Darlehensrestbestände zum 31.12.2023 auf insgesamt 25.745.071,52 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags-Nr.	Verwendungszweck	Kredit-auf-nahme	Ursprungs-betrag T€	Darlehens-rest am 31.12.2022 €	Darlehens-rest am 31.12.2023 €	Zinssatz v. H.	Laufzeit der Zins-bindungs-frist bis	Ablauf-datum
1	2	3	4	5	6	7a	7b	8	9	10
1	NRW.BANK	351 338 0190	Ausgleich Vermögens-haushalt 1992/1993	1993	4.090	1.212.473,33	1.012.455,48	5,39	2028	30.06.2028
2	NRW.BANK	351 338 0208	Umschuldung	1997	7.958	993.143,71	473.676,44	5,59	2024	30.12.2024
3	NRW.BANK	351 338 0232	Ausgleich Vermögens-haushalt 2002	2003	2.600	196.155,20	0,00	4,76	2023	01.12.2023
4	Sparkasse Westmünster-land	635 140 601	Umschuldung	2005/2016	3.087	701.301,33	560.981,33	3,03	30.12.2027	30.12.2027
5	DG Hyp	321 572 570 0	Realisierung Haushalts-einnahmerest	2005	1.000	43.200,06	0,00	3,94	2023	30.07.2023
6	KfW-Banken-gruppe	22 333 0	Investitionskredit	2006	1.690	298.204,00	198.790,00	4,00	2025	15.08.2025
7	Helaba (vorher: WestLB)	1241272/800076334	Ausgleich Vermögens-haushalt 2005/2006/ Tilgung Restkapital von 1,9 Mio. € am 30.12.2036 in einer Summe, sofern keine Vereinbarung getroffen wird.	2006	2.800	2.320.000,00	2.290.000,00	4,76	2036	30.12.2036
8	KfW-Banken-gruppe	252 222	Ausgleich Vermögens-haushalt 2006	2007	738	173.710,00	130.280,00	3,7	2026	15.08.2026
9	Sparkasse Westmünster-land	635 552 599	Umschuldung	2007 2013	3.958	1.578.672,12	1.418.560,08	3,53	30.12.2032	30.12.2032
10	Sparkasse Westmünster-land	635 552 607	Umschuldung	2008	1.282	165.480,56	56.470,27	4,76	2024	30.06.2024
11	KfW-Banken-gruppe	4778554	Investitionen in die kommunale und soziale Infrastruktur im HJ 2013 (u. a. OvNB-BK)	2013	1.341	41.883,00	0,00	0,84	15.02.2023	15.02.2023
12	KfW-Banken-gruppe	9961705	Energetische Sanierung Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Coesfeld (OvNB-BK) - Südflügel	2013	540	325.566,00	0,00	0,1	15.05.2023	15.02.2033

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags- Nr.	Verwendungszweck	Kredit- auf- nahme	Ursprungs- betrag T€	Darlehens- rest am 31.12.2022 €	Darlehens- rest am 31.12.2023 €	Zinssatz v. H.	Laufzeit der Zins- bindungs- frist bis	Ablauf- datum
13	KfW- Banken- gruppe	8944486	Investitionen im Schul- bereich / energetische Sanierung OvNB-BK Co- esfeld (Restbetrag 695.000 € - 540.000 €)	2013	155	4.836,00	0,00	0,77	15.02.2023	15.02.2023
14	KfW- Banken- gruppe	994810	Energetische Sanierung OvNB-BK - Ostflügel	2014	600	397.048,00	361.752,00	0,10	15.05.2024	15.02.2034
15	NRW.BANK	4201415223	Um- und Ausbau Ostflü- gel OvNB-BK Coesfeld	2014	1.283	886.820,00	811.300,00	0,19	15.11.2024	15.08.2034
16	NRW.BANK	4201638584	Investive Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld	2015	872	628.135,00	576.855,00	0,00	15.05.2025	15.02.2035
17	KfW- Banken- gruppe	4975879	Energetische Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld (Schulgebäude / Lernwerkstatt)	2016	1.394	963.623,92	881.607,92	0,05	15.11.2024	15.08.2034
18	KfW- Banken- gruppe	7085022	Energetische Sanierung Pictorius-Berufskolleg Coesfeld (Schulsport- halle)	2016	651	450.263,00	411.935,00	0,05	15.11.2024	15.08.2034
19	NRW.BANK	4202184042/ 4202273829	Mitfinanzierung Projekt der Regionale 2016 "WasserBurgenWelt"	2016	2.000	1.617.540,00	1.499.860,00	0,23	15.11.2026	15.08.2036
20	NRW.BANK	4202902765	Finanzierung Deckener- neuerung und nicht ge- förderter Straßenbau- maßnahmen Investiti- onsnummer 66K	2018	2.000	1.823.480,00	1.705.800,00	0,55	15.08.2028	15.05.2038
21	NRW.BANK	4203316387	Finanzierung Deckener- neuerung und nicht ge- förderter Straßenbau- maßnahmen Investiti- onsnummer 66K - HHJ 2019	2019	2.000	1.970.580,00	1.852.900,00	0,00	15.11.2029	15.08.2039
22	NRW.BANK	4203316346	Finanzierung Deckener- neuerung und nicht ge- förderter Straßenbau- maßnahmen Investiti- onsnummer 66K - HHJ 2019	2019	300	295.588,00	277.940,00	0,00	15.11.2029	15.08.2039
23	NRW.BANK	4203997954	Finanzierung Deckener- neuerung u. nicht geför- derte Straßenbaumaß- nahmen im Kreisgebiet Coesfeld - HHJahr 2020	2020	1.500	1.333.320,00	1.166.640,00	0,00	15.11.2030	15.11.2030
24	NRW.BANK	4203998093	Finanzierung Deckener- neuerung u. nicht geför- derte Straßenbaumaß- nahmen im Kreisgebiet Coesfeld - HHJahr 2020	2020	750	666.640,00	583.280,00	0,00	15.11.2030	15.11.2030

Lfd. Nr.	Kreditgeber	Darlehens- bzw. Vertrags- Nr.	Verwendungszweck	Kredit- auf- nahme	Ursprungs- betrag T€	Darlehens- rest am 31.12.2022 €	Darlehens- rest am 31.12.2023 €	Zinssatz v. H.	Laufzeit der Zins- bindungs- frist bis	Ablauf- datum
25	NRW.BANK	4204832549	Finanzierung Deckener- neuerung u. nicht geför- derte Straßenbaumaß- nahmen im Kreisgebiet Coesfeld - HHJahr 2021	2021	500	500.000,00	444.440,00	-0,04	15.11.2031	15.11.2031
26	NRW.BANK	4205425269	Finanzierung Deckener- neuerung u. nicht geför- derte Straßenbaumaß- nahmen im Kreisgebiet Coesfeld - HHJahr 2022	2022	1.300	1.300.000,00	1.191.640,00	1,71	31.03.2032	31.03.2032
27	KfW- Banken- gruppe	12858803	Erwerb und Sanierung Pestalozzschule	2023	2.000	0,00	2.000.000,00	3,80		30.12.2043
Zwischensumme 1: Kredite ohne Gute Schule 2020					48.389	20.887.663,23	19.907.163,52			
28	NRW.BANK	4202858124	Erwerb und Sanierung Steverschule (frühere Geschwister-Scholl- Schule) in Nottuln (Gute Schule 2020 - Krediter- mächtigung aus 2017)	2018	1.789	1.459.477,00	1.365.317,00	0,00	15.05.2038	15.05.2038
29	NRW.BANK	4203126711	Sanierung Steverschule (frühere Geschwister- Scholl-Schule) in Nottuln (Gute Schule 2020 - Kre- ditermächtigung aus 2018)	2019	1.789	1.530.097,00	1.435.937,00	0,00	15.02.2039	15.02.2039
30	NRW.BANK	4203322898	Sanierung Steverschule (frühere Geschwister- Scholl-Schule) in Nottuln (Gute Schule 2020 - Kre- ditermächtigung aus 2019)	2019	1.789	1.577.177,00	1.483.017,00	0,00	15.08.2039	15.08.2039
31	NRW.BANK	4203735883	Sanierungs- und Ditgita- lisierungsmaß-nahmen an diversen Schulen im Kreisgebiet	2020	1.789	1.647.797,00	1.553.637,00	0,00	15.05.2040	15.05.2040
Zwischensumme 2: Kredite Gute Schule 2020					7.156	6.214.548,00	5.837.908,00			
Summe (inkl. Gute Schule 2020)						27.102.211,23	25.745.071,52			

Der Verbindlichkeitspiegel weist zum 31.12.2023 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von 25.745.071,52 € aus.

In 2023 für Investitionsvorhaben im Bereich Förderschulen ein Kredit in Höhe von insgesamt 2 Mio. € aufgenommen. Dieser Kreditbetrag wurde dem Konto der Kreiskasse Coesfeld am 30.10.2023 gutgeschrieben (Darlehenslaufzeit bis 30.09.2043, Zinssatz von 3,80 % p.a. und 20 Jahre Zinsbindungsfrist).

Die Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Rückzahlungsbetrag am Bilanzstichtag angesetzt. Der Kreis Coesfeld verfügt über keine Darlehen in Fremdwährung.

4.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 werden bei der Bilanzposition Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 3.286.889,26 € ausgewiesen.

4.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Lfd. Nr.	Kostenrechnende oder ähnliche Einrichtung	Buchwert 31.12.2022 €	Buchwert 31.12.2023 €
1	Weiterleitung eines Anteils von 50 % der Ist-Erträge im Bereich des Unterhaltsvorschusses an das Land NRW	416.604,23	297.354,89
2	Weiterleitung eines Anteils von realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart an den Bund	1.014.098,89	1.124.524,27
3	Sonstige Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.422.161,23	3.802.029,45
Summe		5.852.864,35	5.223.908,61

Nach § 6 Ziffer 2 der Haushaltssatzung 2023 erfolgt nach Ablauf des Haushaltsjahres eine Abrechnung der Kreismehrbelastung Jugendamt. Differenzen zwischen Plan und Ergebnis sind nach § 56 Abs. 5 Satz 2 KrO NRW im übernächsten Jahr auszugleichen. Aktuell besteht hier keine Verbindlichkeit aus einer Überdeckung.

Der Kreis Coesfeld ist gesetzlich verpflichtet, von den Ist-Erträgen im Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) in 2023 einen Anteil von 50,00 % an das Land NRW weiterzuleiten. Von den zum Stichtag 31.12.2023 wertberichtigten Forderungen ist im Fall der Realisierung der Ansprüche ein Betrag von 297.354,89 € an das Land NRW abzuführen. In dieser Höhe ist eine Verbindlichkeit aus Transferleistungen passiviert.

Im Zuständigkeitsbereich des Jobcenters ist von den realisierten Forderungen nach dem SGB II in Abhängigkeit von der Hilfeart ebenfalls ein Anteil an den Bund weiterzuleiten. Die Verbindlichkeit ergibt sich aus dem SGB II in Verbindung mit der Verwaltungsvereinbarung über die vom Bund zu tragenden Aufwendungen des zugelassenen Trägers der Grundsicherung für Arbeitsuchende. Die Höhe dieser Verbindlichkeit aus Transferleistungen ist zum Bilanzstichtag 31.12.2023 mit 1.124.524,27 € ermittelt worden.

4.4.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden alle restlichen Verbindlichkeiten des Kreises ausgewiesen, die bei den anderen Bilanzpositionen noch nicht aufgenommen worden sind. Zum Stichtag 31.12.2023 werden insgesamt Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 14.418.015,39 € ausgewiesen. Hier ergeben sich folgende Entwicklungen:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2022 €	Buchwert 31.12.2023 €
1	Passivierte Verwahr- und Vorschussgelder	-12.190,67	505.548,42
2	Zweckgebundene Mittel		
2.1	Landesförderung Personalkosten und Sachausgaben	553.855,30	275.525,37
2.2	Nicht verwendete Mittel Ausbildungsverkehr-Pausch.	1.758.914,21	1.679.636,98
2.3	Billigkeitsleist. Schadensausgl. Corona ÖPNV RVM	199.837,08	0,00
2.4	Projekt Knotenpunktsystem	180.978,07	180.978,07
2.5	Projekt "BüLaMo" aus Landeswettbewerb Mobil.NRW	511.275,54	0,00
2.6	Sanierung von Bildstöcken, Heiligenfiguren, etc	50.000,00	220.368,77
2.7	ÖPNV-Billigkeitsleistungen (Covid-19)	44.770,29	44.770,29
2.8	Preisgeld Landespreis für innovative interkommunale Zusammenarbeit	10.000,00	0,00
2.9	Kautionszahlung Mietverhältnis	43.274,00	41.730,00
2.10	Austausch Fenster 1. OG StVA Dülmen	45.000,00	0,00
2.11	Beschaffung Co2 Geräte	75.435,87	0,00
2.12	Digitalisierung ABH	0,00	326.292,87
2.13	Zweckgebundene Mittel "Inklusion"	13.500,00	19.317,11
2.14	Schule und Bildung	6.575,86	5.041,16
2.15	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	218.766,02	1.882,00
2.16	Aktionsprogramm "Integration"	0,00	16.775,64
2.17	Programm "Ankommen nach Corona"	0,00	26.877,55
2.18	Inklusionspauschale	0,00	260.450,21
2.19	Zweckgebundene Mittel Bildung und Teilhabepaket SGB Schulsozialarbeit	13.266,02	0,00
2.20	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	300.000,00	300.000,00
2.21	Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft	52.030,69	39.753,47
2.22	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	2.379.363,86	1.811.227,15
2.23	Musterstreitverfahren zw. kommunale Träger u. BMAS / Aufwendungen für Eingliederungsleistungen	254.699,96	254.699,96
2.24	Bundesmittel Ukraine Hilfe	773.551,07	0,00
2.25	Rückzahlung Landesmittel Betriebskostenzuschüsse Kita	1.164.255,47	1.168.031,09
2.26	LZ für die Fortbildung zur Sprachförderung	28.352,77	58.470,78
2.27	LZ Präventionsprogramm "Wertevermittlung"	25.256,30	0,00
2.28	LZ Förderprogramm "Aufholen nach Corona"	222.048,72	0,00
2.29	Zuwendung Landesprogramm Kulturrucksack NRW	5.368,37	0,00
2.30	ÖGD Paket Digitalisierung Teil C	59.324,46	201.970,98
Zwischensumme zu 2		8.989.699,93	6.933.799,45
3	Abrechnung bereits durchgeführter Maßnahmen		
3.1	Öffentlicher Personennahverkehr: Abrechnung Ortslinienverkehre	780.708,76	1.069.908,76
3.2	Sozialticket / Mobi-Ticket	241.546,21	253.820,29
3.3	Deutschlandticket ÖPNV 2023	0,00	727.759,88
3.4	Mobilitätspreis	0,00	15.000,00
3.5	Linienbündel COE 2a	0,00	160.000,00
3.6	NWL-Schnellbusförderung ZVM	0,00	91.142,66
3.7	Abfindung Versorgungslastenteilung	76.648,35	0,00
3.8	Energielieferung	25.000,00	25.000,00
3.9	VEMAGS-Betriebskostenumlage	0,00	11.000,00
3.10	Nachzahlung Betriebskostenzuschüsse an Kita-Träger	600.000,00	1.550.000,00
3.11	Abrechnungen Vermessungsleistungen	18.323,92	113.072,31
3.12	sonstige bereits durchgeführte Lieferung und Leistung	1.583,60	20.884,55
Zwischensumme zu 3		1.743.810,84	4.037.588,45
4	Andere sonst. Verbindlichkeiten		
4.1	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
4.2	sonst. Verbindlichkeiten	3.933.911,12	2.941.079,07
Zwischensumme zu 4		3.933.911,12	2.941.079,07
Summe		14.655.231,22	14.418.015,39

Die Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen Mitteln unter Punkt 2 reduzieren sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 2,06 Mio. €. Hierbei fallen insbesondere die Verwendung bzw. Auflösung der Verbindlichkeiten für das Projekt „BüLaMo“ in Höhe von 511.275,54 €, die „Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten“ (Verwendung 892.110,81 €, erneute Zuführung 323.974,10 €) und für die Bundesmittelmittel „Ukraine Hilfe“ in Höhe von 773.551,07 € ins Gewicht. Bei den Verbindlichkeiten aus der Abrechnung bereits durchgeführter Maßnahmen unter Punkt 3 ist eine Erhöhung in Höhe von rd. 2,3 Mio. € zu verzeichnen. Ursächlich ist hier insbesondere der Bereich ÖPNV sowie die Nachzahlung von Betriebskostenzuschüssen an Kita-Träger.

Die passivierten Verwehr- und Vorschussgelder sowie die unausgeglichenen sonstigen Verbindlichkeiten unter Punkt 4.2 sind zum Jahresabschluss 2023 gestiegen. Diese Positionen unterliegen aufgrund der Stichtagsbetrachtung regelmäßig größeren Schwankungen.

4.4.5 Erhaltene Anzahlungen

Diese Bilanzposition wird für bereits erhaltene Fördermittel gebildet, deren Verwendung dem Kreis Coesfeld per Zweckbindungsbestimmung vorgegeben ist und denen außerhalb von Anlagen im Bau keine Vermögensgegenstände auf der Aktivseite gegenüberstehen. Ausgewiesen sind in der Bilanz folgende Buchwerte:

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2022 €	Buchwert 31.12.2023 €
1	Schul- und Bildungspauschale (bisher nicht verbrauchte Mittel zur Finanzierung von bestimmten Aufwendungen und Auszahlungen im Schulsektor in künftigen Haushaltsjahren)	9.302.352,05	10.246.246,72
2	Feuerschutzpauschale	326.373,96	326.373,96
3	Zuwendungen für den Straßenbau	5.099.586,59	3.951.886,59
4	Landesmittel und Ersatzgelder für den Naturschutz	992.183,45	1.171.606,16
5	Mittel der Ausgleichsabgabe	126.949,73	62.898,68
6	Investitionsmittel Inklusion	1.500,00	-
7	Projekt NS-Zeit im Kreis Coesfeld	40.995,00	53.702,00
8	Gute Schule 2020	1.471.194,45	7.234,51
9	Pilotprojekt 5G im Rettungsdienst	35.288,56	-
10	Kompensationsleistung progres.nrw	39.000,00	39.000,00
11	Förderung e-Bikes	9.399,00	-
12	Digitalisierung Gesundheitsamt	338.613,56	199.121,90
13	GFörderung Akkuschränke	-	4.526,90
14	Digitalisierung Ausländerbehörde	-	150.000,00
15	Versicherungsleistungen	-	15.596,00
Summe		17.783.436,35	16.228.193,42

Nach den Vorgaben des Festsetzungsbescheides der Bezirksregierung Münster und den Regelungen des GFG 2023 kann die Schulpauschale sowohl für konsumtive Zwecke - z. B. Mieten, Instandsetzungen von Schulgebäuden - als auch für investive Zwecke wie beispielsweise für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für raumbildende Ausbauten sowie für die Einrichtung und Ausstattung von

Schulgebäuden eingesetzt werden. Der Wertansatz bei den erhaltenen Anzahlungen der Schul- und Bildungspauschale hat sich in 2023 wie folgt entwickelt:

Schul- und Bildungspauschale	Betrag €
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schussbilanz zum 31.12.2022	9.302.352,05
Mittelzufluss aus der Schul- und Bildungspauschale 2023 - Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 20.01.2023	1.942.391,00
Verfügbare Finanzmittel im Haushaltsjahr 2023	11.244.743,05
Finanzierung von Investitionsauszahlungen in 2023 (Ausstattung von kreiseigenen Schulen)	753.724,87
Finanzierung von Aufwendungen im Schulbereich (Miete für Pestalozzischule, Beschaffungen von GWG unter 800 € netto und Digitalpakt Schule)	244.771,46
Buchwert bei den erhaltenen Anzahlungen in der Schussbilanz zum 31.12.2023	10.246.246,72

4.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag eingeht, die erst für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag einen Ertrag darstellen. Es ergeben sich folgende Entwicklungen:

Produktbereich	Verwendungszweck	Buchwert 31.12.2022 €	Buchwert 31.12.2023 €
50 Arbeit und Soziales	Monatszahlung SGB II und SGB XII Januar Folgejahr	2.454.000,00	4.161.000,00
51 Jugendamt	Belastungsausgleich zum U3-Ausbau	8.374.646,97	7.600.778,71
11 Digitalisierung und E-Government	OZG-Förderung (Onlinezugangsgesetz)	36.000,00	0,00
66 Straßenbau und -unterhaltung	Abstufung von Straßen zu Gemeindestraßen und Eisenbahnbrücke	4.632.547,92	5.045.780,10
01 Nahverkehrsplanung ÖPNV	ÖPNV-Pauschale / Fahrzeugförderung (Weiterleitung von Finanzmitteln Dritter)	618.969,29	337.425,38
Summe		16.116.164,18	17.144.984,19

4.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

4.6.1 Haftungsverhältnisse

Im Rahmen seiner Aufgabenerledigung hat der Kreis Coesfeld Bürgschaften für Darlehen seiner Beteiligungsgesellschaften sowie für soziale Einrichtungen übernommen. Die Gesamtsumme der Darlehensrestbestände beläuft sich zum 31.12.2023 auf insgesamt 3.830.668,45 €. Dieser Gesamtbetrag ist auch im Verbindlichkeitspiegel (Anlage III) ausgewiesen.

Unter Berücksichtigung der beim Kreis Coesfeld vorliegenden Informationen ist mit einer Inanspruchnahme des Kreises Coesfeld durch die Gläubiger nicht zu rechnen. Daher waren zum 31.12.2023 aus den Haftungsverhältnissen aus Bürgschaften keine Beträge zu passivieren.

Die Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften sind nachfolgend aufgeführt:

Vom Kreis Coesfeld wurden im Haushaltsjahr 2023 keine weiteren Bürgschaften übernommen.

Lfd. Nr.	Darlehensgläubiger	Darlehensnehmer	Bürgschaftserklärung vom	Ursprungsbetrag der Bürgschaft €	Darlehensrest am 31.12.2022 €	Tilgung in 2023 €	Übernahme Bürgschaft in 2023 €	Darlehensrest am 31.12.2023 €
1	NRW.Bank / DKM	Vestische Caritas-Kliniken GmbH	05.07.2001 / 09.12.2013	1.840.650,77	398.932,57	101.731,05	0,00	297.201,52
2	Sparkasse Westmünsterland	Diakonisches Werk der Ev. Kirchengemeinde Dülmen e.V.	02.09.2002	732.665,71	325.141,00	30.610,07	0,00	294.530,93
3	Kommunale Siedlungs- und Wohnbaugesellschaft GmbH (KSG)	WohnBau Münsterland eG	23.04.2008	1.167.766,00	1.167.766,00	0,00	0,00	1.167.766,00
4	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	08.12.2011	3.000.000,00	1.350.000,00	150.000,00	0,00	1.200.000,00
5	Deutsche Kreditbank AG Berlin	Regionalverkehr Münsterland GmbH	10./15.02.2016	1.450.000,00	446.140,00	148.720,00	0,00	297.420,00
6	Sparkasse Westmünsterland	Regionalverkehr Münsterland GmbH	16.04.2018	1.350.000,00	708.750,00	135.000,00	0,00	573.750,00
Summe					4.396.729,57	566.061,12	0,00	3.830.668,45

Vom Kreis Coesfeld wurden im Haushaltsjahr 2023 keine weiteren Bürgschaften übernommen.

4.6.1 Derivatgeschäfte

Der Kreis Coesfeld hat in der Vergangenheit mehrere Kredite über Swap-Zinsvereinbarungen angepasst, um zu einem insgesamt wirtschaftlichen und sparsamen Portfolio zu gelangen. Zur Zinsoptimierung hat der Kreis Coesfeld in 2013 bei einigen Darlehen der Sparkasse Westmünsterland Anschlussvereinbarungen für zukünftige Jahre geschlossen.

Eine Bewertung und Bilanzierung der Swap-Zinsvereinbarungen auf der Basis des aktuellen Marktwertes ist für die Schlussbilanz nicht erforderlich. Auch der Ausweis einer Drohverlustrückstellung ist aus heutiger Sicht nicht notwendig, da eine sogenannte Durchhalteabsicht besteht und die Vertragsverhältnisse nicht vor Ende der Ablaufrist aufgelöst werden.

Die im Haushaltsjahr 2023 laufenden Vertragsverhältnisse des Kreises Coesfeld sind nachfolgend aufgeführt:

Lfd. Nr.	Grundgeschäft (Darlehen)	Ursprungsbetrag (teilweise nach Umfinanzierung) €	Zinssatz	Marge %	Sicherungsgeschäft / Zinsswappartner	Swapfestzinssatz %	Anfangsdatum	Enddatum
1	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 599	2.459.288,34 (ursprünglicher Betrag aus 2007: 3.957.928,38)	3-M-Euribor	0,55	Landesbank Hessen-Thüringen Ref.-Nr. 3852402	3,53 *)	01.08.2017	29.12.2032
2	Sparkasse Westmünsterland Konto: 635 552 607	1.282.382,80	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318784AD (vorher WestLB AG)	4,76	30.06.2008	30.06.2024
3	Landesbank Hessen-Thüringen (vorher WestLB AG) Konto: 800076334	2.800.000,00	3-M-Euribor	0,06	Erste Abwicklungsanstalt Ref.-Nr. 4318713AD (vorher WestLB AG)	4,76	29.12.2006	29.12.2036
	Summe	6.541.671,14						

*) Am 03./10.07.2013 wurde ein Forwardzinsswap abgeschlossen. Hiernach ergibt sich ab dem 01.08.2017 ein Festzinssatz von 3,53 % (vorher 5,15 %) p.a.. Der Kreis Coesfeld erhält dann einen 3-Monats-Euribor vierteljährlich plus 0,55 % p.a..

4.6.2 Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Der Kreis Coesfeld hat einen Großteil seiner Dienstfahrzeuge geleast. Für bestehende Leasingverträge für den Fuhrpark sind im Jahr 2023 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 124.408,42 € angefallen. Die Aufwendungen für den Miet- und Wartungsvertrag für die Druck- und Multifunktionssysteme betrugen 105.581,75 €. Seit dem 15.07.2022 bietet der Kreis die Möglichkeit des Dienstradleasings. Die Aufwendungen hierfür beliefen sich in 2023 auf insgesamt 72.904,81 €.

5. Ergebnis- und Finanzrechnung

5.1 Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung 2023 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -369.610,51 € ab. Dieser resultiert aus einer Vielzahl von nicht vorhersehbaren Abweichungen der Jahresergebnisse 2023 von den Haushaltsansätzen 2023. Die Struktur des Haushaltes des Kreises Coesfeld basiert auf den bestehenden Organisationsstrukturen. Ausgehend von diesen Strukturen sind die wesentlichen Abweichungen in den Budgets 1 bis 5 im Lagebericht 2023 dargestellt.

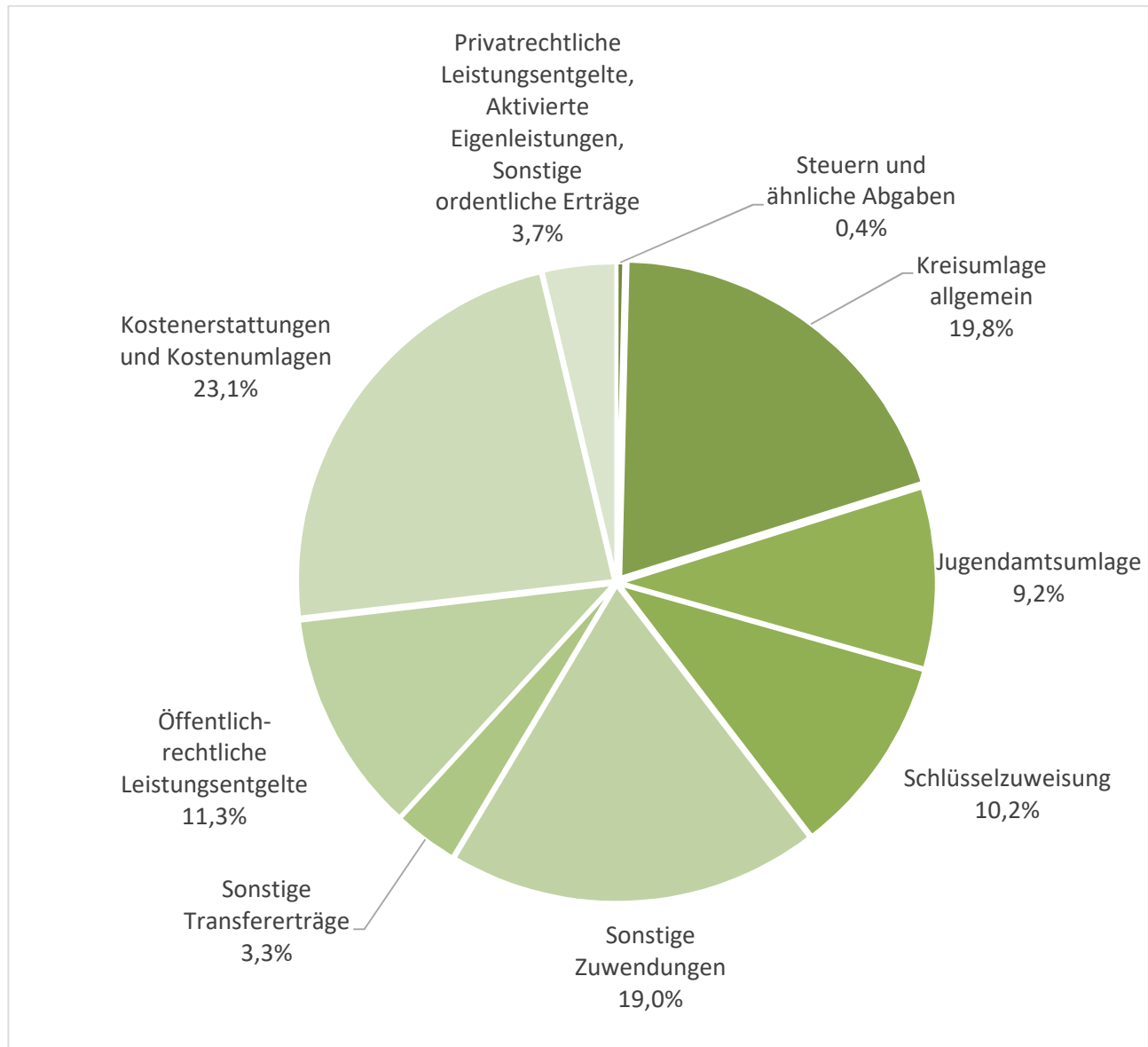
Mit Einführung des 2. NKFVG NRW zum 01.01.2019 besteht für den Kreis Coesfeld gem. § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 116a GO NRW die Möglichkeit der Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses und eines Gesamtlageberichtes. Für die Abschlussjahre 2019 bis 2021 hat der Kreis Coesfeld von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht. Für das Abschlussjahr 2023 sind die in § 116a Abs. 1 GO NRW genannten größenabhängigen Merkmale voraussichtlich weiterhin erfüllt. Über das Vorliegen der Voraussetzungen für die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabchlusses 2023 entscheidet gem. § 116a Abs. 2 GO NRW der Kreistag bis zum am 30.09.2023.

Sofern der Kreis Coesfeld von der größenabhängigen Befreiung im Zusammenhang mit der Erstellung des Gesamtabchlusses und des Gesamtlageberichtes Gebrauch macht, sind in den Anhang zum Jahresabschluss Angaben zu Erträgen und Aufwendungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen aufzunehmen. Zum Vollkonsolidierungskreis des Konzerns Kreis Coesfeld gehören neben der Kernverwaltung die

- WBC - Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH und die
 - GFC - Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH
- als 100 %-ige Tochterunternehmen. Nachfolgend sind daher insbesondere die Beziehungen des Kernhaushaltes zu diesen Beteiligungen dargestellt.

5.1.1 Ordentliche Erträge und Finanzerträge

Nach dem Jahresergebnis 2023 betragen die ordentlichen Erträge insgesamt 489.253.801,45 €. Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 01 bis 09 des Gesamtergebnisplans ausgewiesen und lassen sich grafisch wie folgt darstellen:



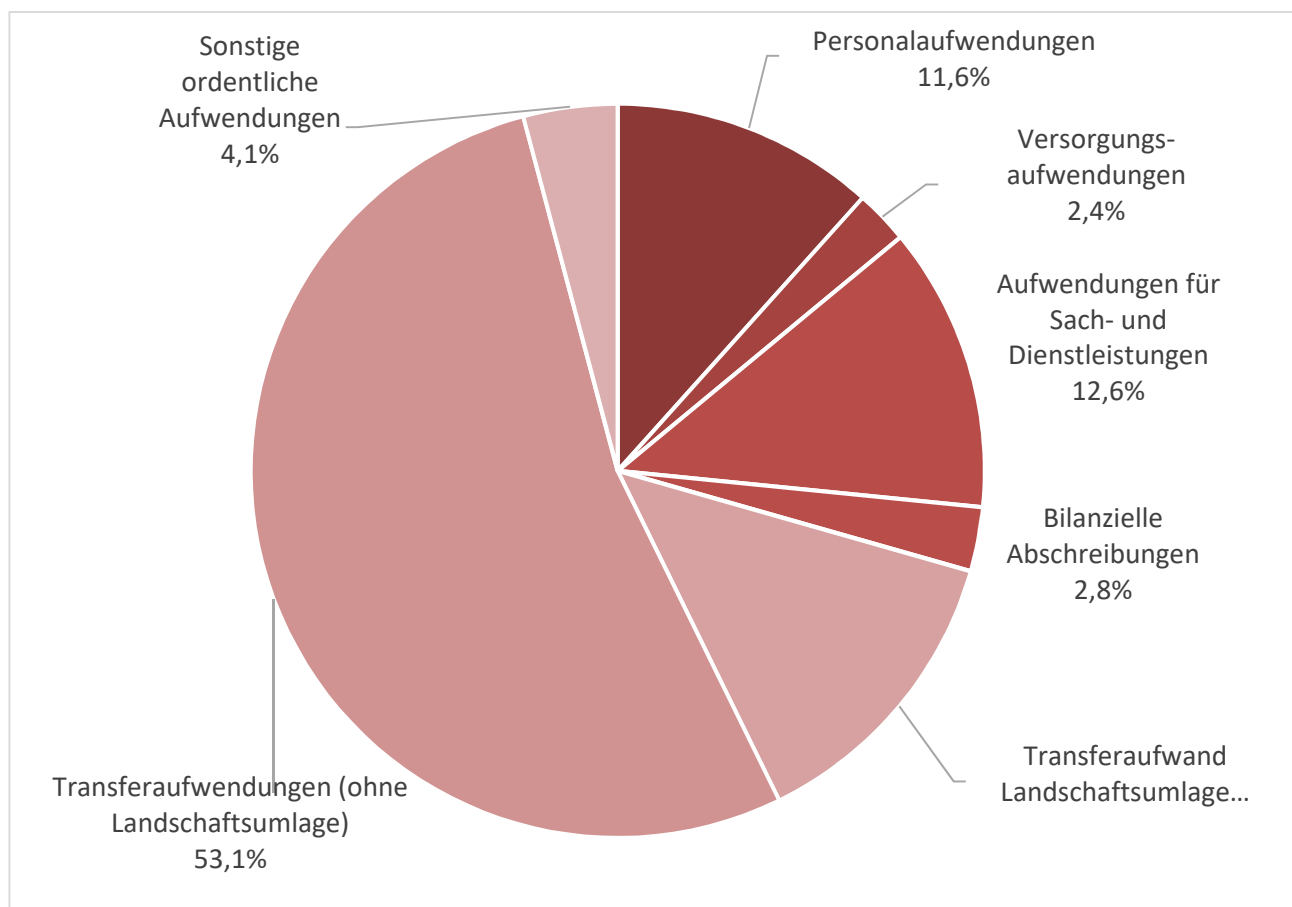
Die Grafik zeigt, dass von den ordentlichen Erträgen rd. 58,2 % auf Zuwendungen und allgemeine Umlagen entfallen. Das Ertragsaufkommen hieraus liegt für 2023 bei 248.700.293,88 €. Hierin enthalten sind u. a. folgende Erträge:

- Kreisumlage allgemein = 96.771.717 € (Hebesatz für 2023 = 27,50 %)
- Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt = 45.174.523 € (Hebesatz 2023 = 21,41 %)
- Schlüsselzuweisung = 49.965.511 €
- Sonstige Zuwendungen = 92.788.542,98 €. Hiervon entfallen 50.493.250,51 € auf die Landeszuweisungen für Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen.

Die Finanzerträge liegen für das Haushaltsjahr 2023 bei 672.739,53 € und somit rd. 500.000 € über dem Vorjahreswert. Hiervon resultieren rd. 436.000 € aus Zinserträge inländischer Sparkassen und rd. 75.000 € aus Zinsen für Darlehen, die der Kreis Coesfeld seinen Tochterunternehmen WBC (rd. 33.000 €) und GFC (rd. 42.000 €) gewährt hat.

5.1.2 Ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen betragen nach dem Jahresergebnis 2023 insgesamt 488.205.094,06 €. (vgl. Zeile 17 der Gesamtergebnisrechnung). Im Einzelnen sind sie in den Zeilen 11 bis 16 des Gesamtergebnisplans ausgewiesen und lassen sich grafisch wie folgt darstellen:



Auf der Aufwandsseite dominieren die Transferaufwendungen. Zu den kommunalen Sozialtransferaufwendungen gehören:

- Kommunale Leistungen nach dem SGB II (u. a. Leistungen für Unterkunft und Heizung der Bezieher von Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II)
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII
- Leistungen für Kriegssopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte
- Jugendhilfe und
- sonstige soziale Leistungen.

- Bei den Sozialtransferaufwendungen handelt es sich in aller Regel um Aufwendungen für Pflichtaufgaben. Ferner ist bei den Transferaufwendungen auch die Landschaftsumlage, die der Kreis Coesfeld an den LWL zahlen muss, nachzuweisen. Der Zahlbetrag der Landschaftsumlage liegt für 2023 bei 65.111.015,86 €.

Der Tochtergesellschaft WBC obliegt die Wahrnehmung von Aufgaben der Wertstoff- und Abfallwirtschaft, der Altlastensanierung sowie der Natur- und Landschaftspflege im Kreis Coesfeld.

Im Bereich der Abfallwirtschaft ist der Kreis Coesfeld verpflichtet, entsprechend des Vertrages zur Regelung der Kalkulation und der Abrechnung der Leistungen der WBC ein nach Maßgabe der Leitsätze für die Preisermittlung auf Grund von Selbstkosten (LSP/Anlage zur Verordnung PR Nr. 30/53) ermitteltes Entgelt für die vertraglich vereinbarten Leistungen zu zahlen.

Im Jahr 2023 sind hierfür Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 10,01 Mio. € angefallen. Die Entgeltzahlungen des Kreises Coesfeld werden über die Abfallgebühren (Kostenrechnende Einrichtung Abfallwirtschaft) erwirtschaftet.

Für Sammlung und Transport im Bereich der Abfallwirtschaft liegen die Aufwendungen im Jahr 2023 bei rd. 5,5 Mio. €. Der Kreis Coesfeld hat mit den Städten und Gemeinden Ascheberg, Billerbeck, Coesfeld, Dülmen, Havixbeck, Nordkirchen, Nottuln, Olfen, Rosendahl und Senden im Jahr 2017 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung im Bereich der Sammlung und Beförderung von Abfällen geschlossen. Durch die Kooperation führt der Kreis die Aufgaben der Sammlung und Beförderung von Restabfall, Bioabfall und Altpapier für alle Gemeindegebiete ab dem 1. Januar 2019 durch. Mit Datum vom 26.07.2017 hat der Kreis seinerseits die WBC mit der Durchführung der vorgenannten Sammlung und Beförderung beauftragt.

Für den Betrieb der Wertstoffhöfe durch die WBC sind dem Kreis Coesfeld im Jahr 2023 Aufwendungen in Höhe von rd. 621.000 € entstanden. Die der WBC im Bereich der Rekultivierung von Deponien und Altlasten entstandenen Aufwendungen im Jahr 2023 in Höhe von rd. 2,63 Mio. € werden aus Mitteln der hierzu gebildeten Rückstellungen gedeckt (vgl. Ziffer 4.3.2).

Zudem hat die WBC Miet- und Nebenkostenzahlungen in Höhe von rd. 38.000 € erhalten.

Gegenüber der GFC sind im Jahr 2023 insgesamt Aufwendungen in Höhe von rd. 181.000 € angefallen. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Nutzungsentgelte u. a. für Blockheizkraftwerke (rd. 59.000 €) und PV-Anlagen (rd. 15.600 €) an kreiseigenen Liegenschaften sowie für Elektro-Fahrzeuge/Ladesäulen (rd. 106.000 €) an.

Insgesamt betrachtet sind die den verselbstständigten vollkonsolidierungspflichtigen Aufgabenbereiche WBC und GFC zuzurechnenden Aufwendungen als auch die Erträge für den Haushalt des Kreises Coesfeld eher von untergeordneter Bedeutung.

Die Zinsaufwendungen liegen im Haushaltsjahr 2023 insgesamt bei 507.996,56 €. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Zinsaufwendungen für Investitionskredite des Kreises Coesfeld. Der durchschnittliche Zinssatz für die Investitionskredite beträgt 1,67 % (inkl. GuteSchule).

5.1.3 Außerordentliche Erträge

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2023 sind gem. § 5 Abs. 2 NKF-CUIG NRW die Summen der Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie sowie aus dem Krieg gegen die Ukraine durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Die ermittelte Summe der Haushaltsbelastungen ist im Jahresabschluss 2023 als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen (vgl. 3.1).

Die außerordentlichen Erträge betragen nach dem Jahresergebnis 2023 insgesamt 307.767,16 €. Hiervon entfallen 274.953,55 € auf den allgemeinen Kreishaushalt und 32.813,61 € auf dem für die Jugendamtsumlage maßgeblichen Produktbereich 51.

5.1.4 Außerordentliche Aufwendungen

Nach dem Jahresergebnis 2023 betragen die außerordentlichen Aufwendungen insgesamt 1.890.828,03 €. Die Aufwendungen sind für das Josefshaus in Seppenrade (vorübergehende Flüchtlingsunterkunft) angefallen. Die Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten ist Aufgabe der Städte und Gemeinden, welche auf Basis eines Amtshilfeersuchens durch den Kreis Coesfeld ausgeführt worden ist. Die für den Kreis Coesfeld außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit angefallenen Aufwendungen wurden als außerordentliche Aufwendungen ausgewiesen. Die von den Städten und Gemeinden vollständig geleisteten Kostenerstattungen wurden in analoger Anwendung des Erlasses der Bezirksregierung Münster vom 13.06.2022 (Az.: 31.05-027/2022.0002) erneut im ordentlichen Ergebnis gefasst. Es ergeben sich keine sachlichen Gründe, Erstattungsleistungen von Kommunen anders zu behandeln als jene von Bund bzw. Land.

5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen

5.2.1 Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Finanzrechnung erfasst mit den Einzahlungen und Auszahlungen die Zahlungsströme und damit die Liquiditätsentwicklung des Kreises Coesfeld. In der Gesamtfinanzrechnung sind für 2023 folgende Werte ausgewiesen:

Laufende Verwaltungstätigkeiten	fortgeschriebener Ansatz 2023 €	Ergebnis 2023 €	Vergleich Ergebnis zum fortgeschriebenem Ansatz
Einzahlungen	440.474.664,81	465.457.270,80	24.982.605,99
Auszahlungen	478.216.629,62	467.985.531,30	-10.231.098,32
Saldo	-37.741.964,81	-2.528.260,50	35.213.704,31

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit (konsumtive Ermächtigungsübertragungen)

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 wurde erstmalig das Instrument der konsumtiven Ermächtigungsübertragung gem. § 22 KomHVO in Verbindung mit den Leitlinien der Budgetierung (Ziffer II. 3 a) der Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung) des Kreises Coesfeld angewandt. Auch im Jahresabschluss 2023 findet die konsumtive Ermächtigungsübertragung Anwendung.

Das Instrument der konsumtiven Ermächtigungsübertragung ermöglicht die Übertragung von nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen für Aufwendungen und konsumtive Auszahlungen in das Folgejahr. Dem Prinzip der Gesamtdeckung soll Rechnung getragen werden, d. h., der Gesamthaushalt sollte im Rechnungsjahr eine Verbesserung mindestens in Höhe der beantragten konsumtiven Ermächtigungsübertragungen ausweisen. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 werden konsumtive Ermächtigungen in Höhe von insgesamt 922.088,58 € in das Haushaltsjahr 2024 übertragen. Der Gesamthaushalt 2023 weist im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz eine Verbesserung von insgesamt 6.662.020,06 € aus. Damit wird dem Prinzip der Gesamtdeckung Rechnung getragen.

Die Ergebnis- und Finanzrechnung des abschließenden Haushaltsjahres werden durch die konsumtiven Ermächtigungsübertragungen nicht belastet. Es werden vielmehr die Ansätze des Folgejahres verstärkt mit der Folge, dass sich die Inanspruchnahme der Ermächtigungsübertragungen verschlechternd auf das Ergebnis des Folgejahres auswirkt. Aus den konsumtiven Ermächtigungsübertragungen kann für das Jahresergebnis 2023 eine maximale Belastung in Höhe von 922.088,58 € resultieren.

Die übertragenen Ermächtigungen (konsumtiv) ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle.

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2023 nach 2024					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck Begründung	Position Ergebnisplan / Finanzplan / -rechnung	Übertrag Aufwands- und Finanz- ermächtigung nach 2024 €
1	63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz	Digitalisierung des Baulastenverzeichnisses Der Dienstleistungsauftrag zur Digitalisierung des Baulastenverzeichnisses konnte im Jahr 2023 nicht mehr abgewickelt werden.	13 / 12	6.298,08
1	63.01	Bauaufsicht / Denkmalschutz	Wechsel des Fachverfahrens und Anschluss an das Bauportal NRW Für den Wechsel des Fachverfahrens sowie den Anschluss an das Bauportal NRW konnten in 2023 nicht alle Leistungen in Anspruch genommen werden.	16 / 15	15.930,52
1	70.02	Natur- und Bodenschutz	Pflegemaßnahmen an den Naturdenkmalen In den Jahren 2022 und 2023 war eine Auftragsvergabe aufgrund von personellen Engpässen nur bedingt möglich, sodass nicht alle erforderlichen Arbeiten zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit durchgeführt werden konnten. Die Übertragung ist daher zwingend notwendig.	13 / 12	13.075,42

2	40.01	Leistungen der Schulen	DigitalPakt NRW Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Die im Haushaltsjahr 2023 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	73.290,31
2	40.01	Leistungen der Schulen	DigitalPakt NRW Pictorius-Berufskolleg Die im Haushaltsjahr 2023 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	16.355,40
2	40.01	Leistungen der Schulen	DigitalPakt NRW Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Die im Haushaltsjahr 2023 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	95.370,96
2	40.01	Leistungen der Schulen	Digitalpakt NRW Steverschule Die im Haushaltsjahr 2023 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	77.511,60
2	40.01	Leistungen der Schulen	DigitalPakt NRW Peter-Pan-Schule Die im Haushaltsjahr 2023 nicht verwendeten Mittel im Zusammenhang mit dem DigitalPakt NRW werden zur Ausschöpfung der kompletten Fördersumme übertragen. Die Förderquote beträgt 90 %.	16 / 15	39.585,68
2	40.01	Leistungen der Schulen	Schulbudget Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg Übertragung von nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 75 v. H. gemäß Schulbudgetvereinbarung.	13 / 12	158.749,22
2	40.01	Leistungen der Schulen	Schulbudget Pictorius-Berufskolleg Übertragung von nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 75 v. H. gemäß Schulbudgetvereinbarung.	13 / 12	107.405,16
2	40.01	Leistungen der Schulen	Schulbudget Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg Übertragung von nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 75 v. H. gemäß Schulbudgetvereinbarung.	13 / 12	25.960,90
2	40.03 / 43.03	Serviceleistungen / RBN, zdi, KAOA, Fachplanung (ab 2024)	Veranstaltungen Kommunale Koordinierungsstelle Im Jahr 2024 sollen zwei Veranstaltungen durchgeführt werden.	13 / 12	5.300,00
2	40.05	Kulturzentren, überörtliche Arbeit	Kulturzentren Noch zur Verfügung stehende Haushaltsmittel sollen für folgende Zwecke übertragen werden: Honorare Inventarisierung Museumsgut, Aufwendungen Museumsshop sowie Pflege Außenanlagen inkl. Erneuerung Leitsystem.	13 / 12 16 / 15	33.000,00

3	11.02	Organisation und Digitalisierung	Internetauftritt Die Mittel werden für den Relaunch des Internetauftritts benötigt.	13 / 12	80.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Öffentlichkeitsarbeit Nahmobilität (AGFS) Die Mittel sollen für ein Radevent im Frühjahr 2024 zur Eröffnung der touristischen Radsaison und der kreisweiten Aktion "Stadtradeln" eingesetzt werden.	16 / 15	5.000,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	"PENDLA-Portal" Die Mittel werden für das kreisweite Projekt "PENDLA-Portal" benötigt.	16 / 15	18.969,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Aufrechterhaltung und Ausweitung eines attraktiven ÖPNV Bei den Schülerfahrtkosten wurden im Haushaltsjahr 2023 Mittel aufgrund des Deutschland-Tickets eingespart. Diese sollen lt. Beschluss des Kreistages vom 13.06.2023 (SV-10-0945) zur Aufrechterhaltung und Ausweitung eines attraktiven ÖPNV eingesetzt werden.	15 / 14	150.286,33
Summe					922.088,58

Finanzermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit für Rückstellungen und sonstige Verbindlichkeiten

Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden die Bilanzpositionen Rückstellungen und Sonstige Verbindlichkeiten fortgeschrieben. Zur Sicherstellung der Auszahlungen hieraus ist es erforderlich, Finanzermächtigungen für den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 25.994.617,81 € aus 2023 ins Haushaltsjahr 2024 zu übertragen. Die übertragenen Ermächtigungen ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle. Durch die nach 2024 übertragenen Ermächtigungen werden die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2024 erhöht. Die Änderungen betreffen ausschließlich den Finanzplan.

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit von 2023 nach 2024 (aus Rückstellungen und Verbindlichkeiten)					
Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position im Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2024 in €
1	70.01	Betrieblicher Umweltschutz	Klageverfahren	15	5.000,00
1	70.01	Betrieblicher Umweltschutz	Klageverfahren Windenergieanlagen/ laufendes Klageverfahren	15	2.000.000,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	14	71.080,42
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebsmittelprüfung Berufskollegs u. Schulen	12	14.823,22
2	40.01	Leistungen der Schulen	Betriebsmittelprüfung Pestalozzischule	12	11.352,90
2	40.01	Leistungen der Schulen	zweckgebundene Mittel offene Ganztagschule Pestalozzischule	12	3.457,83
2	40.01	Leistungen der Schulen	zweckgebundene Mittel Pestalozzischule "Geld statt Stelle"	12	1.583,33
2	40.01	Leistungen der Schulen	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" BGS	12	1.882,00
2	40.01	Leistungen der Schulen	Inklusionspauschale	14	260.450,21
2	40.02	Schülerbezogene Leistungen	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	12	15.000,00
2	40.03	Serviceleistungen	Zweckgebundene Mittel "Inklusion"	12	19.317,11
2	50.10	Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	14	800.000,00
2	50.40	Ambulante Leistungen	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	15	300.000,00
2	50.20	Stationäre Pflege	Förderung der Investitionskosten gem. APG NRW	14	122.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Kurzzeitpflege	14	17.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Pflegewohngeld	14	425.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	14	95.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	14	265.000,00
2	50.30	Stationäre Pflege	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	14	100.000,00
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel Jobcenter	14	400.000,00
2	50.40	Jobcenter	Bundesbeteiligung Kosten der Unterkunft	14	39.753,47
2	50.40	Jobcenter	Abrechnung Bundesmittel SGB II Verwaltungskosten	14	1.811.227,15
2	50.40	Jobcenter	Musterstreitverfahren zw. kommunale Träger u. BMAS / Aufwendungen für Eingliederungsleistungen	15	254.699,96
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Rückzahlung Landesmittel mehrerer Jahre für KiTa's	12	1.168.031,09
2	51.10	Prävention und Regelangebote	Betriebskostenzuschuss für freie Tageseinrichtungen für das Jahr 2016/17 u. 2017/18	14	1.550.000,00
2	51.10	Prävention und Regelangebote	LZ für die Fortbildung zur Sprachförderung	14	58.470,78

Budget	Produktgruppe	Bezeichnung der Produktgruppe	Verwendungszweck	Position im Finanzplan / -rechnung	Übertrag nach 2024 in €
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre erzieherische Hilfe	14	1.833.744,36
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante erzieherische Hilfe	14	190.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Erziehung in einer Tagesgruppe	14	8.500,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Hilfe für Volljährige	14	225.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Stationäre Eingliederungshilfe	14	120.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Ambulante Eingliederungshilfe	14	220.000,00
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	Laufende Verfahren VG NRW	14	111.990,37
2	51.20	Hilfen zur Erziehung	laufende Verfahren VG - ambulante Eingliederungshilfe	14	34.000,00
2	51.30	Sonstige Leistungen	sonst. Dienste Jugendhilfeanbieter	12	15.000,00
2	53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Kostenzusagen Langzeitverhütung	14	10.884,55
2	53.30	Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Finanzielle Förderung Sexual-pädago Präventionsarbeit	14	0,00
2	53.40	Gesundheitsschutz	ÖGD-Paket Digitalisierung Teil C	15	201.970,98
3	11.02	Organisation und Digitalisierung	Digitalisierung von abgeschlossenen Bauakten	12	12.000,00
3	11.02	Organisation und Digitalisierung	Digitalisierung von Bestandsakten Oberflächengewässer	12	431,40
3	20.01	Haushalt, Finanzcontrolling	Beratungsleistungen vom Steuerberater	12	31.000,00
3	20.05	Liegenschaftsverwaltung	Kautionszahlung Mietverhältnis	15	10.000,00
3	20.05	Liegenschaftsverwaltung	Kautionszahlung Mietverhältnis	15	9.240,00
3	20.05	Liegenschaftsverwaltung	Kautionszahlung Mietverhältnis	15	22.490,00
3	20.06	Gebäude	Qualifizierung Schulstandort Astrid-Lindgren-Förderschule	12	0,00
3	20.06	Gebäude	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Pictorius-Berufskollegs)	12	19.311,92
3	20.06	Gebäude	Ermächtigungsübertragung für alle Instandhaltungsrückstellungen der PG 20.06	12	5.269.579,05
3	20.07	Zentraler Service	Energielieferungen 2023 (Schlussrechnung)	12	25.000,00
3	62.02	Liegenschaftskataster	Dienstleistungskontingent Umstellung GeoInfoDok 7	15	15.087,71
3	66.01	Verkehrsflächen	Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen	12	18.359,03
3	66.02	Straßenunterhaltung	punktueller Deckensanierung, Markierungsarbeiten, Salzlieferungen	12	132.803,50
3	66.02	Straßenunterhaltung	Instandsetzung Brücken	12	68.224,69
4	00.02	Kommunales Integrationszentrum	Landesförderung Personalkosten und Sachausgaben 17/18/19	15	275.525,37
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	AR/VR Guides Burg Vischering/radtouristisches Knotenpunktsystem	15	120.050,00
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Projekt Knotenpunktsystem	15	180.978,07
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Sanierung von Bildstöcken, Heiligenfiguren, etc	15	220.368,77
4	01.02	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Sozialticket/Mobi-Ticket	14	253.820,29
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Mediation RVM & Verkehrsunternehmen	14	600.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2013-2019	14	331.370,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Tarifprojekt 9 Uhr Abo 60plus "Feier die 50"	12	344.554,05
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Alternative Antriebe ÖPNV/Dieselpreiserhöhung	14	410.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Ausgleich Personalaufwendungen i.R. Personalkostenglättung	15	25.000,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Nicht verwendete Mittel Ausbildungsverkehr-Pausch.	14	1.679.636,98
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Billigkeitsleist. Schadensausgl. Corona ÖPNV RVM	14	0,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2019 mit RVM	14	189.357,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2020 mit RVM	14	184.256,00
4	01.07	Nahverkehrsplanung ÖPNV	Abrechnung Ortslinienverkehre 2021 mit RVM	14	174.695,76
Summe					25.994.617,81

5.2.2 Investitionstätigkeit

Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit fließen die Investitionseinzahlungen und -auszahlungen in die Finanzrechnung ein. Nach dem Jahresergebnis liegen die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in 2023 bei 9.002.311,89 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

FR-	Bud-	PG	Bezeichnung / Erläuterung	Aufteilung	Gesamtsumme
18			Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		8.026.628,46 €
			Zuwendungen vom Land		
	01	32	Feuerschutzpauschale	17.865,38 €	
	01	32	Projektförderung DigitaleABH	150.000,00 €	
	02	40	Investitionszuwendung (Digital Pakt Schule)	286.336,01 €	
	02	51	Investitionsförderung zur Förderung der U3 Betreuung (PRAP)	915.351,15 €	
	03	20	Investitionszuwendung (Ladeinfrastruktur)	9.532,04 €	
	03	66	Investitionszuwendungen für Infrastrukturvermögen	2.830.496,66 €	
	04	01	Zuwendung Projekt "NS-Zeit im Kreis Coesfeld"	12.707,00 €	
	04	01	Investitionszuwendung (Mobil.NRW)	18.634,00 €	
	05	21	Investitionspauschale	1.398.595,78 €	
	05	21	Schul- und Bildungspauschale	1.942.391,00 €	
	05	21	Investitionszuwendungen KlnvFöG Kap. 2	- €	
	05	21	Förderprojekt Gute Schule 2020 (Tilgung)	376.640,00 €	
	03	66	Zuwendungen von Gemeinden (Übernahme Eigenanteil am Infrastrukturvermögen)	50.000,00 €	
	03	20	Zuwendungen von Gemeinden (Zuwendung Spielplatz BV)	- €	
	div.		sonstige Investitionszuwendungen von Dritten	18.079,44 €	
	div.		sonstige Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	- €	
19	div.		Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		184.005,05
20	01	70	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (zweckgebundene Rekultivierungsmittel aus der Abfallwirtschaft)		200.000,00
21	01	70	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		279.452,67
22	div.		Sonstige Investitionseinzahlungen		312.225,71
Investitionseinzahlungen Gesamt					9.002.311,89 €

Die Investitionsauszahlungen liegen in 2023 bei insgesamt 22.085.012,08 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2023	Ermächtigungsübertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ermächtigungsübertragung nach 2024	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
		€			€		
010215FMO	Gesellschafterdarlehen FMO	32.325,00	0,00	32.325,00	32.325,00	0,00	27
010119REP	Reprographische Geräte	0,00	7.113,83	7.113,83	5.855,17	0,00	26
010121FMO	Kapitalzuführung FMO	46.180,00	0,00	46.180,00	46.178,14	0,00	26
010221ÖPNV	Projekt Bürgerlabor Mobiles Münsterland	0,00	0,00	0,00	166.778,05	0,00	26
010418HIS	Aufarbeitung NS-Zeit im Kreis Coesfeld	0,00	40.000,00	40.000,00	500,00	39.500,00	26
Summe Produktbereich 01		78.505,00	47.113,83	125.618,83	251.636,36	39.500,00	
110108PRST	Erwerb von Finanzanlagen f. Pensionsrückstellungen	3.092.295,00	0,00	3.092.295,00	3.092.295,00	0,00	27
100318EGOV	Hard- und Software für Verwaltungsdigitalisierung	56.000,00	252.768,95	308.768,95	29.671,39	279.097,56	26
160113KH01	Standard-Software inkl. Netzwerk und Betriebssystem	50.000,00	100.000,00	150.000,00	18.216,55	130.000,00	26
160213SCHU	Hardware-Ergänzung für die Schulen (Verwaltungsbetrieb)	19.500,00	0,00	19.500,00	2.906,00	0,00	26
160312KH01	Lizenzen und Programme für Fachabteilungen	55.500,00	471.300,00	526.800,00	148.209,29	378.590,00	26
160412KH01	Vermessungstechnische Lizenzen und Programme	20.000,00	90.015,21	110.015,21	9.446,22	50.000,00	26
160512KH01	Redundantes Server- und Speichersystem	225.000,00	60.455,72	285.455,72	280.673,40	0,00	26
160712KH01	Hardware-Ergänzung für die gesamte Verwaltung	131.750,00	100.000,00	231.750,00	150.364,43	80.000,00	26
162311KH01	Enterprise Agreement (Vertrag mit Microsoft)	40.000,00	100.000,00	140.000,00	0,00	140.000,00	26
Summe Produktbereich 11		3.690.045,00	1.174.539,88	4.864.584,88	3.731.782,28	1.057.687,56	
100114KH01	Gebäudeleittechnik Kreishaus 1	50.000,00	153.623,04	203.623,04	76.817,22	126.805,82	25
100119RWB	Neubau Rettungswache Billerbeck	331.000,00	3.190.256,15	3.521.256,15	1.371.821,02	2.149.435,13	25
100216RVW	Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK	0,00	5.016.364,99	5.016.364,99	686.177,37	4.330.187,62	25
100219KH01	Sanierung und Umbau der Kantine KH I	0,00	407.987,91	407.987,91	125.876,08	282.111,83	25
100308KH01	Verwaltungsvermögen	200.000,00	540.797,96	740.797,96	158.668,98	582.128,98	26
100317GSN	Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort (Gute Schule)	0,00	266.469,16	266.469,16	118.681,24	147.787,92	25
100517BBA	Breitbandausbau Schulen (Gute Schule)	0,00	192.192,71	192.192,71	0,00	192.192,71	25
100614RWA	Neubau Rettungswache Ascheberg (i. V. m. Feuerwache)	0,00	37.865,25	37.865,25	5.931,53	0,00	25
100718VISC	Raumlüfttechnische Anlagen Burg Vischering	0,00	20.000,00	20.000,00	12.495,00	7.505,00	25
100809OVNB	Erweiterung und investive Sanierung des Oswald-von-Nell- Breuning-Berufskollegs	0,00	15.134,35	15.134,35	8.374,26	0,00	25
100916RWN	Neubau Rettungswache Nottuln	127.000,00	1.619.122,54	1.746.122,54	44.302,08	1.701.820,46	25
100919PRE	Investive Planungsreserve Förderprogramme	0,00	436.380,57	436.380,57	0,00	436.380,57	25
200121KAN	Neuausstattung Küche Kantine KH I	0,00	123.714,80	123.714,80	0,00	123.714,80	25
200122KH01	Kleinmaßnahmen und Geräte	50.000,00	0,00	50.000,00	4.212,69	45.787,31	25
200123RWO	Neubau Rettungswache Olfen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	24
2000221RWD	Neubau Rettungswache Dülmen	2.500.000,00	800.000,00	3.300.000,00	0,00	3.300.000,00	25
200222HWS	Präventive Maßnahmen Hochwasserschutz	50.000,00	50.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	25

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2023	Ermächtigungsübertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ermächtigungsübertragung nach 2024	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
200323MPST	Mobilitäts- und Parkstation 'Altes Freibad'	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	25
200321RWS	Erweiterung Rettungswache Senden	300.000,00	150.000,00	450.000,00	0,00	450.000,00	25
200322PHO	Errichtung Photovoltaikanlagen auf kr.eig Gebäuden	0,00	433.000,00	433.000,00	337.336,39	95.663,61	25
200323KH01	Erneuerung Haustechnik KH01	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	25
200421FWTZ	Neubau Feuerwehrtechnische Zentrale Dülmen	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	25
200521BAUH	Erweiterung Kreisbauhof	700.000,00	200.000,00	900.000,00	1.190,00	898.810,00	25
200522PICT	Infrastruktur Ausbau Digitalisierung Pictorius-BK	0,00	30.577,25	30.577,25	3.017,90	27.559,35	25
200621RWL	Neubau Rettungswache Lüdinghausen	2.800.000,00	711.622,93	3.511.622,93	31.307,65	3.480.315,28	25
200622SVAD	Err. Fertiggarage u. Fahrradüberdachung SVA Dülmen	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	25
200820RVW	Errichtung Flucht- und Rettungstreppe RvW-BK Dülmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25
200920GRU	Erwerb Grundstücke für kreiseigene Zwecke	2.500.000,00	1.777.105,24	4.277.105,24	3.097.469,13	1.179.636,11	24
200921SVAD	Modernisierung Straßenverkehrsamt Dülmen	0,00	28.080,48	28.080,48	4.846,56	23.233,92	25
201020WOH	Errichtung einer Wohnanlage in Lüdinghausen	500.000,00	3.588.312,09	4.088.312,09	3.441,10	4.084.870,99	25
201120KLS	Neubau Kreisleitstelle Coesfeld	416.500,00	843.367,90	1.259.867,90	382.292,17	877.575,73	25
201520KOLV	Herstellung Barrierefreiheit Kolvenburg	0,00	222.327,21	222.327,21	0,00	0,00	25
201820RVW	Einbau von Leuchtmitteln mit LED-Technik RvW-BK LH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25
201920STN	Schutzraum zur Mehrfachnutzung Steverschule	0,00	159.577,02	159.577,02	59.746,66	99.830,36	25
Summe Produktbereich 20		12.274.500,00	22.058.879,55	34.333.379,55	6.534.005,03	27.538.353,50	
210119KFG1	Investive Einzahlungen KInvFöG I	0,00	0,00	0,00	42.081,12	0,00	29
210123KST	Kostensteigerungen bei verschiedenen Investitionen	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	25
Summe Produktbereich 21		1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	42.081,12	0,00	
320116RW	Gerätewagen für den Rettungsdienst	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	26
320118RLS	Einrichtung Redundanz Leitstelle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26
320120RWC	Erneuerung/Austausch Teilanlage Notrufabfrageeinr	0,00	816,82	816,82	0,00	0,00	26
320122KLS	Technik Kreisleitstelle (Neubau)	175.560,00	500.000,00	675.560,00	119.000,00	556.560,00	26
320123ATEM	Technische Ausstattung Atemschutzübungsstrecke	150.000,00	0,00	150.000,00	21.030,87	128.969,13	26
320208RWD	Krankentransportwagen	0,00	824.000,00	824.000,00	801.932,33	22.067,67	26
320209RWC	Zentrale Notrufabfrageeinr.	0,00	10.397,13	10.397,13	10.397,00	0,00	26
320210RWL	Transporter-Fahrgestelle RTW	0,00	672.080,40	672.080,40	312.460,40	359.620,00	26
320217ABC	Umsetzung des kreisweiten ABC Schutzkonzeptes	0,00	997.948,53	997.948,53	593.351,85	404.596,68	26
320220RWC	Digitale Meldeempfänger (DME)	0,00	10.833,05	10.833,05	6.045,20	4.787,85	26
320223RW	Notstromversorgung der Rettungswachen	180.000,00	220.000,00	400.000,00	23.689,72	376.310,28	26
320308RWA	Rettungstransportwagen	200.000,00	1.904.597,46	2.104.597,46	1.117.709,18	986.888,28	26
320317ELW	Neubeschaffung ELW 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26
320320RW	Pilotprojekt 5G	0,00	48.900,73	48.900,73	36.712,75	12.187,98	26
320409RW	Möbiliar Rettungswachen	110.000,00	150.000,00	260.000,00	19.872,48	240.127,52	26
320410RW	Digitalfunkgeräte	5.000,00	5.000,00	10.000,00	4.066,71	5.933,29	26
320415RW	Ausbildungsgeräte RettAss und	20.000,00	63.126,22	83.126,22	0,00	83.126,22	26
320509RW	Digitale Datenerfassung und QM	10.000,00	263.671,81	273.671,81	178.275,10	95.396,71	26
320608RW	Medizintechnische Geräte	50.000,00	74.832,19	124.832,19	87.033,52	37.798,67	26
320708RW	Navigation für Rettungsdienst.-Fahrzeuge	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	26
320808RWC	Erneuerung Technik Leitstelle	20.000,00	93.524,72	113.524,72	34.961,05	78.563,67	26
321008RW	Digitale Alarmierung/Gleichwellen-	10.000,00	22.283,35	32.283,35	31.068,78	1.214,57	26
321108FW	Feuerschutzgeräte Alarmausstattung	5.200,00	24.671,61	29.871,61	21.990,55	34.557,06	26
32FSCHUTZ	LZ Feuerschutzpauschale	13.000,00	-13.000,00	0,00	0,00	0,00	26
320323DABH	Digitalisierung Ausländerbehörde	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	26
Summe Produktbereich 32		1.103.760,00	5.873.684,02	6.977.444,02	3.419.597,49	3.733.705,58	

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2023	Ermächtigungsübertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ermächtigungsübertragung nach 2024	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
350118BGA	Büroausstattung ZAB	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	26
350218KFZ	Fahrzeuge für die ZAB	538.000,00	250.000,00	788.000,00	0,00	788.000,00	26
350318SOF	Software für die ZAB	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	26
Summe Produktbereich 35		605.000,00	250.000,00	855.000,00	0,00	788.000,00	
360118MGMA	Mobile Geschwindigkeitsmess- anlage	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	26
360119SGMA	Stationäre Geschwindigkeitsmess- anlage	200.000,00	226.569,30	426.569,30	143.623,72	282.945,58	26
360122VZGL	Verkehrszähl-/Lärmmessgerät	0,00	10.000,00	10.000,00	5.397,84	0,00	26
Summe Produktbereich 36		275.000,00	236.569,30	511.569,30	149.021,56	357.945,58	
390119ASP	Ausrüstungsgegenstände zur Bekämpfung der ASP	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	26
Summe Produktbereich 39		150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	
400111TEST	Ausstattung der schulpsychologischen	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	26
400116FSP	Ausstattung Pestalozzischule Förderschule Lernen	12.000,00	95.000,00	107.000,00	39.275,83	67.724,17	26
400117INK	Beschaffungen im Rahmen der Inklusion	0,00	1.500,00	1.500,00	1.499,00	0,00	26
400118VISC	Ausstattung Burg Vischering	7.000,00	32.544,01	39.544,01	37.819,93	0,00	26
400121STN	Ausstattung der Steverschule in Nottuln	10.000,00	91.803,63	101.803,63	96.058,31	5.745,32	26
400123MINT	Ausstattung/Geräte MINT- Werkstatt	15.000,00	0,00	15.000,00	11.988,19	0,00	26
400208PPAN	Ausstattung Peter-Pan-Schule in Dülmen	10.000,00	30.344,61	40.344,61	13.434,61	26.910,00	26
400308PEST	EDMOND-Medien für das Medienzentrum	26.500,00	19.278,83	45.778,83	21.854,57	23.924,26	26
400508OVNB	Ausstattung des Oswald-von-Nell- Breuning-Berufskollegs	88.475,00	343.016,07	431.491,07	207.353,89	237.402,17	26
400608PBK	Ausstattung des Pictorius- Berufskollegs	215.041,00	306.868,24	521.909,24	198.863,55	323.045,69	26
400708RVW	Ausstattung des Richard-von- Weizsäcker-Berufskollegs	162.984,00	339.326,71	502.310,71	215.683,49	286.627,22	26
Summe Produktbereich 40		549.000,00	1.259.682,10	1.808.682,10	843.831,37	973.378,83	
510115ZUW	Investitionsförderung Einrichtung Kinder- und Jugendarbeit	105.000,00	0,00	105.000,00	70.000,00	30.000,00	28
510116ZUW	Investitionsförderung U 3	906.305,00	0,00	906.305,00	923.160,86	0,00	28
Summe Produktbereich 51		1.011.305,00	0,00	1.011.305,00	993.160,86	30.000,00	
530121TMOD	Technische Modernisierung Gesundheitsamt	0,00	316.946,56	316.946,56	117.824,66	199.121,90	26
Summe Produktbereich 53		0,00	316.946,56	316.946,56	117.824,66	199.121,90	
620208KH02	Vermessungsgeräte	44.000,00	0,00	44.000,00	4.763,57	0,00	26
Summe Produktbereich 62		44.000,00	0,00	44.000,00	4.763,57	0,00	
660211SEF	Fahrzeug für Radwege	255.000,00	0,00	255.000,00	0,00	276.120,00	26
660315BAUH	Ersatzbeschaffung Bagger	0,00	90.000,00	90.000,00	34.845,58	55.154,42	26
660415BAUH	Ersatzbeschaffung Anhänger	0,00	25.000,00	25.000,00	4.849,00	20.151,00	26
660709BAUH	Kleingeräte	25.000,00	21.971,72	46.971,72	11.001,72	36.070,00	26
660908BAUH	Fahrzeuge und Geräte	0,00	56.026,46	56.026,46	30.464,00	27.691,00	26
66B235/K14	Knotenpunkt B 235 / K 14 Lüdinghausen	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	25
66K	Deckenerneuerungen und nicht geförderte	1.500.000,00	878.311,84	2.378.311,84	19.001,46	2.359.310,38	25
66K/LZA	Blindengerechte Umrüstung von	0,00	71.235,33	71.235,33	20.202,38	51.032,95	25
66K01/AN2R	Erneuerung Radweg K 1 AN 2 Havixbeck	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	24
66K01/K51	Querungshilfe K 01 / K 51 Havixbeck	1.900.000,00	100.000,00	2.000.000,00	1.446.310,06	553.689,94	25
66K02/A13R	Bürgeradweg K 2 AN 13 Senden - Nordkirchen	50.000,00	1.145.854,36	1.195.854,36	153.330,27	1.042.524,09	25
66K02/AN3	Ausbau der K 2 AN 3 in Offen- Vinnum	1.000.000,00	394.670,67	1.394.670,67	0,00	1.394.670,67	25

Investitions-Nr.	Maßnahme	Ansatz 2023	Ermächtigungsübertragung + Mittelum- verteilung	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Ermächtigungsübertragung nach 2024	Position Gesamt- finanz- plan/ -rechnung
66K02AN5,6	Radweg K 2 AN 5 und 6 in Olfen-Vinum	0,00	20.002,08	20.002,08	501,00	19.501,08	24
66K02/AN11	Erneuerung K 02 AN 11 Nordkirchen einschl. Radweg	0,00	631.315,10	631.315,10	79.105,78	552.209,32	25
66K04KREIS	Umgestaltung Kreisverkehr K 4 Senden	0,00	1.170,76	1.170,76	0,00	0,00	24
66K04KV/HE	3. Abschnitt Bau Mini-KV Garten-/Herrenstr. Senden	0,00	53.741,07	53.741,07	0,00	53.741,07	25
66K04KV/MÜ	4 Abschnitt Bau KV Münster-/W-Haverkamp-Str Senden	700.000,00	15.000,00	715.000,00	0,00	715.000,00	25
66K07/AN3	Erneuerung K 7 AN 3 in Olfen	1.900.000,00	0,00	1.900.000,00	3.186,82	1.896.813,18	25
66K08/AN1R	Radweg K 8 AN 1 Olfen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	24
66K08/AN5	Erneuerung der Brücken Füchteler Mühle in Olfen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	25
66K09/AN4	Brücke über die Lippe im Zuge der K 9 / AN 4	0,00	1.800.038,49	1.800.038,49	1.678.223,46	121.815,03	25
66K10/AN1R	Radweg K 10 AN 1 Senden-Ottmarsbocholt (1.BA)	1.000.000,00	513.207,20	1.513.207,20	5.542,00	1.507.665,20	25
66K11/AN5	Sanierung Brücke K11 (AN5) über die Stever	0,00	356.144,95	356.144,95	100.955,93	255.189,02	24
66K11/AN5R	Radweg K 11 AN 5 Schapdetten	0,00	76.597,92	76.597,92	56.580,24	20.017,68	24
66K11/B525	Ausbau Knotenpunkt B 525/K 11 Nottuln	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	25
66K13/A10R	Radweg K 13 AN 10 in Buldern	0,00	67.175,46	67.175,46	0,00	67.175,46	25
66K13/A15R	Radweg K 13 AN 15 in Darup	50.000,00	120.000,00	170.000,00	57.560,87	112.439,13	24
66K13/A17R	Radweg K 13 AN 17 in Billerbeck	0,00	30.000,00	30.000,00	1.197,90	28.802,10	24
66K13/AN17	Ausbau und Umgestaltung der K13/AN17 OD Darup	0,00	25.000,00	25.000,00	5.966,90	19.033,10	25
66K16/AN4R	Radweg K 16 AN 4 in Lüdighausen	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	24
66K17/AN1	Neubau Radweg an der K17/AN1 und K 16/AN4 Dülmen	0,00	22.019,05	22.019,05	909,16	21.109,89	24
66K17/AN2B	Kostenbeteiligung Erneuerung DB-Bahnbrücke Dülmen	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	24
66K17N	K17N Dülmen	0,00	1.108.575,51	1.108.575,51	0,00	1.108.575,51	25
66K17N/STR	K17n Dülmen Straße	0,00	1.617.019,25	1.617.019,25	103.338,55	1.513.680,70	25
66K22/AN1	Erneuerung K 22 AN 1 in Havixbeck	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	24
66K27A3+4R	Radweg K 27 AN 3+4 in Dülmen	0,00	894.829,90	894.829,90	44.419,01	850.410,89	25
66K39/A3,4	Radweg K 39 AN 3 & 4 in	900.000,00	1.796.172,21	2.696.172,21	1.009.827,91	1.686.344,30	25
66K39/AN3B	Brücke K 39 AN 3 in Davensberg	0,00	48.584,59	48.584,59	300,16	48.284,43	25
66K48/AN4	Umgestaltung K48 AN 4 in Coesfeld-Lette	0,00	7.457,67	7.457,67	0,00	7.457,67	25
66K49A1+2R	Radweg K 49 AN 1+2 in Dülmen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000,00	24
66K50/AN1	Ausbau K 50 / AN 1 in Havixbeck	0,00	1.302.032,50	1.302.032,50	154.990,30	1.147.042,20	25
66K51/AN2	Grundhafte Erneuerung der K 51	250.000,00	1.120.771,43	1.370.771,43	0,00	1.370.771,43	25
66K60/AN1R	Radweg K 60 AN 1 in Senden	150.000,00	900.000,00	1.050.000,00	0,00	1.050.000,00	25
66K72/AN1	Sanierung Brücke über Steinfurter	0,00	67.755,06	67.755,06	5.016,61	62.738,45	25
66KRAD	Deckenerneuerung auf Radwegen an verschiedenen Kreisstraßen	250.000,00	558.091,69	808.091,69	155.190,62	652.901,07	25
Summe Produktbereich 66		10.185.000,00	16.174.772,27	26.359.772,27	5.182.817,69	21.180.132,36	
700116ERS	Flächenkauf aus Ersatzgeldern	200.000,00	0,00	200.000,00	106.462,50	0,00	24
700121FÜC	Erwerb Füchteler Mühle	350.000,00	0,00	350.000,00	434.336,08	0,00	26
70FINANZ	Erwerb von Sonstigen Finanzanlagen	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	27
Summe Produktbereich 70		550.001,00	0,00	550.001,00	540.798,58	0,00	
-keine-	Reinvestition EDV allgemeine Verwaltung / Festwert Literatur	244.427,00	0,00	244.427,00	273.691,51	0,00	26
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit insgesamt		31.760.543,00	47.392.187,51	79.152.730,51	22.085.012,08	56.047.825,31	

Ermächtigungsübertragungen für Investitionsauszahlungen

Die für 2023 eingeplanten Investitionsauszahlungen konnten nicht bzw. nicht in voller Höhe ausgezahlt werden. Um die fachgerechte Weiterführung und Beendigung dieser Maßnahmen nicht zu gefährden, mussten Auszahlungsermächtigungen für Investitionen in Höhe von 56.047.825,31 € übertragen werden. Nach Ziffer II Nr. 3 der Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2023 des Kreises Coesfeld) bleiben diese bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Die übertragenen Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen sind in der vorstehenden Auflistung enthalten. Die nach 2024 übertragenen Ermächtigungen erhöhen die entsprechenden Positionen im Haushaltsplan 2024 (Auswirkungen nur im Finanzplan).

5.2.3 Umsetzung von Investitionsförderprogrammen des Bundes bzw. des Landes NRW

Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG – Kapitel 1 und 2)

Der Bund stellt mit dem KInvFöG sieben Milliarden Euro zur Stärkung der Investitionstätigkeit finanzschwacher Kommunen zur Verfügung, aufgeteilt auf zwei Kapitel mit unterschiedlichen Förderzielen. Kapitel 1 ist das „Infrastrukturprogramm“ und Kapitel 2 das „Schulsanierungsprogramm“. Aus dem Kapitel 1 stehen dem Kreis Coesfeld Fördermittel in Höhe von 5.734.707,48 € und aus dem Kapitel 2 Fördermittel in Höhe von 4.771.619,00 € zur Verfügung. Im Jahr 2023 gestaltete sich die Abwicklung der Fördermaßnahmen aus den Kapiteln 1 und 2 wie folgt:

179.004,92 € als Gesamtabruf für die Fassadensanierung sowie den Einbau eines inneren Sonnenschutzes am Richard-von-Weizsäcker Berufskolleg in Dülmen. Die konsumtiv gebuchte Maßnahme wurde am 23.06.2023 abgeschlossen. Die Summe der insgesamt abgerufenen Fördermittel (Förderanteil = 90%) beläuft sich auf 179.004,92 €. Der Eigenanteil des Kreises Coesfeld (förderfähige Gesamtbaukosten = 198.894,36 € x 10 % = 19.889,44 €) wird durch die Inanspruchnahme der Schul- und Bildungspauschale gedeckt.

492.794,86 € Die energetische Sanierung der Kellerräume (ehemaliger Bunker) in der Steverschule Nottuln zur Mehrfachnutzung als Archivräume, redundante Kreisleitstelle sowie Krisenstabsräume wurde am 23.06.2023 baulich abgeschlossen. Beendigungsanzeige und der Restmittelaabruf (92.794,86 €) bezüglich der konsumtiven Maßnahme wurden der Bewilligungsbehörde am 06.03.2024 übersandt.

Im Jahr 2021 wurde die Gültigkeit der Programme nach dem KInvFöG Kapitel 1 („Infrastrukturprogramm“) und Kapitel 2 („Schulsanierungsprogramm“) durch den Bundesgesetzgeber jeweils um zwei Jahre verlängert (s. Artikel 3 §§ 5, 13 des Gesetzes zur Errichtung eines Sondervermögens „Aufbauhilfe 2021“ und zur vorübergehenden Aussetzung der Insolvenzantragspflicht wegen Starkregenfällen und Hochwassern im Juli 2021 sowie zur Änderung weiterer Gesetze vom 10.09.2021, BGBl. I. S. 4148, 4149). Fördermaßnahmen nach dem Kapitel 1 müssen danach nicht schon zum 31.12.2021 vollständig abgenommen sein, sondern erst zum 31.12.2023. Für Fördermaßnahmen nach dem Kapitel 2 währt diese Frist nun bis zum 31.12.2025. Für die Abrechnungen dieser Maßnahmen hat der Gesetzgeber jeweils ein weiteres Jahr (Kapitel 1 = 31.12.2024 / Kapitel 2 = 31.12.2026) eingeräumt.

Das Kontingent für das Förderprogramm KInvFöG Teil 1 (rd. 5,73 Mio. €) wurde vollständig ausgeschöpft. Es ist zu erwarten, dass auch die Mittel aus dem Förderprogramm KInvFöG Teil 2 mit einer Laufzeit bis zum 31.12.2025 vollständig abgerufen werden.

Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ (Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW)

Mit dem Förderprogramm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ wurde den Kommunen in NRW eine langfristige Finanzierungsmöglichkeit für die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur bereitgestellt. Das Kreditkontingent aus diesem Förderprogramm für den Kreis Coesfeld in Höhe von vier Tranchen je 1.789.037,00 € wurde vollständig ausgeschöpft. Zum 15.07.2020 wurde die vierte und letzte Kredittranche bei der NRW.BANK aufgenommen. Zu berücksichtigen ist, dass der Schuldendienst in voller Höhe vom Land NRW getragen wird.

Mit der vierten Kredittranche werden insbesondere Maßnahmen der Sanierung und Digitalisierung der kreiseigenen Schulen finanziert. Der Verwendungsnachweis ist innerhalb von 48 Monaten nach der Kreditaufnahme zu führen. Im Jahr 2022 wurden für die ersten drei Kredittranchen Verwendungsnachweise gegenüber der NRW.BANK erbracht. Beanstandungen wurden seitens der NRW.BANK nicht geltend gemacht.

Künftige Umsetzung des KInvFöG und des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ beim Kreis Coesfeld

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat in seiner Sitzung am 12.12.2018 über die Fortschreibung der bisherigen Beschlüsse zu den anstehenden baulichen Maßnahmen zur Verwendung der Fördermittel nach dem KInvFöG und dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ beraten und beschlossen (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1235). Nach diesem Grundsatzbeschluss ist in den zuständigen Fachausschüssen regelmäßig zum Baufortschritt und zur Einhaltung des Kostenrahmens der geförderten Maßnahmen zu berichten.

Über die Abwicklung der vorgenannten Förderprogramme wurde zuletzt in den Sitzungen des Ausschusses für Mobilität, Infrastruktur und Kreisentwicklung am 17.06.2024 sowie des Ausschusses für Finanzen, Wirtschaftsförderung und Digitalisierung am 18.06.2024 berichtet (vgl. Sitzungsvorlage SV-10-1241).

5.2.4 Finanzierungstätigkeit

Mit dem Programm „NRW.BANK Gute Schule 2020“ wird den Kommunen in Nordrhein-Westfalen eine langfristige Finanzierungsmöglichkeit für die Sanierung, die Modernisierung und den Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt. Kreditermächtigungen wurden in den Jahren 2017 bis 2020 realisiert, im Jahr 2023 fand hieraus keine neue Kreditaufnahme statt.

Im Haushaltsjahr 2023 erfolgten Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 2,0 Mio. € zur Finanzierung des Erwerbs der Pestalozzischule.

In 2023 sind planmäßige Tilgungen für die Investitionskredite in Höhe von insgesamt 2,98 Mio. € angefallen.

Im Übrigen wird hierzu auf die Ausführungen im Lagebericht 2023 zum Schuldenstand (Pos. 8.3) verwiesen.

5.3 Abrechnung der Schulbudgets 2023

In den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2023) ist geregelt, dass für die eingerichteten Schulbudgets (Kostenstellen A0401 bis A0403) die in der Vereinbarung zur Budgetierung zwischen dem Kreis Coesfeld und den Berufskollegs des Kreises Coesfeld getroffenen Regelungen vom 01.01.2008 gelten (Anlage 2 der Niederschrift über die 13. Sitzung des Ausschusses für Schule, Kultur, Sport und Gesundheit am 27.02.2008).

Nach den Erläuterungen zum Teilergebnisplan 40.01 im Haushaltsplan 2023 sind sämtliche zahlungswirksamen Ansätze der Schulbudgets (ohne Personalaufwendungen und Abschreibungen) für Maßnahmen der Berufskollegs zweckgebunden. Gemäß Ziffer 3.6 der Budgetierungsvereinbarung zwischen dem Kreis und den Berufskollegs werden die bis zum Ablauf eines Haushaltsjahres nicht in Anspruch genommenen Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen zur Erfüllung der Zweckbestimmung bis zur Höhe von 75 % der Einsparungen für das nächste Haushaltsjahr verfügbar gehalten. Die Berufskollegs können hierbei wählen, ob ihnen die eingesparten Mittel im Bereich der Ergebnisrechnung oder für investive Maßnahmen zur Verfügung gestellt werden. Sofern die Mittel in der Ergebnisrechnung verfügbar gehalten werden sollen, erfolgt die haushaltmäßige Umsetzung seit dem Jahr 2020 über konsumtive Ermächtigungsübertragungen und nicht mehr wie in den Vorjahren über die Einstellung einer entsprechenden Verbindlichkeit in die Schlussbilanz des jeweiligen Haushaltsjahres („konsumtive“ Verwendung der Einsparungen). Hinzu kommt bei dieser neuen Methode ebenfalls eine entsprechende Übertragung von Auszahlungsermächtigungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit. Im Falle einer investiven Verwendung der Einsparungen werden in entsprechender Höhe Auszahlungsermächtigungen für Investitionen aus 2023 überplanmäßig übertragen, die dann dem Berufskolleg im Jahr 2024 zusätzlich zur Verfügung stehen.

Die Abrechnung der Schulbudgets für das Haushaltsjahr 2023 und die Verwendung der Ergebnisverbesserungen stellt sich wie folgt dar (ohne DigitalPakt):

Berufskolleg	Mehrerträge + Mindererträge -	Minder- aufwendungen + Mehraufwendungen -	Summe Erträge Aufwendungen	Kürzung Monatsbericht zum 30.06.2023	Ergebnis	Übertragbar: 75 % der Erträge und Aufwendungen
	€	€	€			€
Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg	73.201,75	168.463,88	241.665,63	-30.000,00	211.665,63	158.749,22
Pictorius-Berufskolleg	66.386,59	96.820,29	163.206,88	-20.000,00	143.206,88	107.405,16
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	157.289,75	-72.675,22	84.614,53	-50.000,00	34.614,53	25.960,90

Ergänzend wurden Ermächtigungsübertragungen für Mittel aus dem DigitalPakt beantragt:

Berufskolleg	Übertragung €
Oswald-von-Nell-Breuning-Berufskolleg	73.290,31
Pictorius-Berufskolleg	16.355,40
Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg	95.370,96

6. Gleichstellungsplan

Nach § 5 Landesgleichstellungsgesetz erstellt jede Dienststelle mit mindestens 20 Beschäftigten im Rahmen ihrer Zuständigkeit für Personalangelegenheiten jeweils für den Zeitraum von drei bis fünf Jahren einen Gleichstellungsplan und schreibt diesen nach Ablauf fort.

Der neue Gleichstellungsplan mit Wirkung vom 23.06.2021 bis zum 31.12.2025 wurde am 23.06.2021 vom Kreistag beschlossen. Er ist verfügbar unter <https://serviceportal.kreis-coesfeld.de/dienstleistungen/-/egov-bis-detail/dienstleistung/997/show>

7. Mitgliedschaften des Landrats, des Kämmerers und der Kreistagsmitglieder

Der Landrat und der Kämmerer des Kreises Coesfeld sowie die Kreistagsmitglieder sind am Schluss des Anhangs des jeweiligen Jahres mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen aufzuführen (vgl. § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 95 Abs. 3 GO NRW – **neue Fassung**). Die entsprechenden Angaben hierzu (Stand: 01.01.2023 bis 31.12.2023) ergeben sich aus der folgenden Übersicht:

Schulze Pellengahr, Dr., Christian	Landrat
Tepe, Dr., Linus	Kreisdirektor und Kämmerer

Kreistagsmitglieder
Allendorf, Dr., Julian
Bolte, Rainer
Bontrup, Martin
Bukelis-Graudenz, Tanja
Crämer-Gembaczyk, Sonja
Danielczyk, Ralf
Dropmann, Wolfgang
Egger, Hans-Peter
Gernitz, Renate
Geuking, Nils
Gochermann, Prof. Dr., Josef
Hageney, Thomas – ab 07.10.2023
Haselkamp, Anneliese
Holters, Ulrike – ab 03.03.2023
Holtkamp, Stefan
Holz, Anton
Jansen, Patrick
Kiekebusch, Heiner
Kirstein, Dr., Günter
Klaus, Markus
Kleerbaum, Klaus-Viktor
Kübber, Florian
Kullik, Angela
Lenter, Andreas
Leufgen, Anke
Ley, Claudia – ab 09.10.2023
Löcken, Claus
Lütkecosmann, Josef
Merschhemke, Valentin
Merten, Michael
Mondwurf, Günter
Mühlenbäumer, Sarah Maria-Elisabeth
Niermann, Ursula Elisabeth
Oertel, Waltraud
Pohlmann, Franz
Pohlschmidt, Anke
Raack, Mareike
Schäfer, Sabine
Schäpers, Margarete
Schreiber, Tim

Schulze Entrup, Antonius
Schulze Easking, Werner
Schürkötter, Ingo Robert
Seiwert, Franz-Dieter
Selhorst, Angelika
Spräner, Uta
Sticht, Niklas Gabriel
Vogdt, Dr., Christian
Vogelpohl, Norbert
Vogt, Hermann-Josef
Waldmann, Johannes
Wäsker, Dr., Christoph
Weber, Winfried – ab 13.10.2023
Wenning, Dr., Thomas
Wessels, Wilhelm
Willms, Anna Maria
Wobbe, Ludger
Wozniak, Ralf

Übersicht der Mandatsträger, die im Jahre 2023 aus dem Kreistag ausgeschieden sind:

Höne, Henning – bis 28.02.2023
Lützenkirchen, Christoph - bis 30.09.2023
Lunemann, Heinz-Jürgen - bis 30.09.2023
Verspohl, Monika – bis 30.09.2023

Anlage I – Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anlage am 01.01. des HHJ				Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abgänge im HHJ				Umbuchungen im HHJ				Stand am 31.12. des HHJ				Abschreibungen und Zuschreibungen				Änd. Zu- u. Abgänge + Umb. im HHJ				Kumulierte AFA zum 31.12. des HHJ (inkl. VJ)				Buchwert		
	Zugänge im HHJ		Abgänge im HHJ		Umbuchungen im HHJ		Stand am 31.12. des HHJ		Abschreibungen im HHJ		Zuschreibungen im HHJ		Änd. Zu- u. Abgänge + Umb. im HHJ		Kumulierte AFA zum 31.12. des HHJ (inkl. VJ)		Buchwert am 31.12. des HHJ		Änd. Zu- u. Abgänge + Umb. im HHJ		Kumulierte AFA zum 31.12. des HHJ (inkl. VJ)		Buchwert am 31.12. des HHJ		Änd. Zu- u. Abgänge + Umb. im HHJ		Kumulierte AFA zum 31.12. des HHJ (inkl. VJ)		Buchwert am 31.12. des HHJ						
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				
1. Immaterialle Vermögensgegenstände	5.058.904,75	259.676,42	-252.359,55	21.682,40	5.087.904,02																														
1.1 Immaterialle Vermögensgegenstände	5.058.904,75	259.676,42	-252.359,55	21.682,40	5.087.904,02																														
2. Sachanlagen	384.851.322,00	16.653.967,66	-4.854.074,57	-21.682,40	396.625.532,69																														
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.729.065,16	130.606,14	-1.559,38	0,00	2.858.111,92																														
2.1.1 Grünflächen	283.676,80	0,00	0,00	0,00	283.676,80																														
2.1.2 Ackerland	123.043,13	0,00	0,00	0,00	123.043,13																														
2.1.3 Wald, Forsten	102.820,00	0,00	0,00	0,00	102.820,00																														
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.219.525,23	130.606,14	-1.559,38	0,00	2.348.571,99																														
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	77.485.829,55	3.398.539,49	-996.543,91	1.136.299,85	81.024.124,98																														
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																														
2.2.2 Schulen	49.604.057,95	3.083.253,68	-958.863,91	845.187,52	52.573.635,24																														
2.2.3 Wohnbauten	576.768,02	0,00	-37.680,00	0,00	539.088,02																														
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	27.305.003,58	315.285,81	0,00	291.112,33	27.911.401,72																														
2.3 Infrastrukturvermögen	240.341.643,00	509.659,43	-6.342,59	5.506.822,51	246.351.782,35																														
2.3.1 Grund und Boden des HHJ	21.919.698,78	83.523,43	-5.775,92	0,00	21.997.446,29																														
2.3.2 Straßen und Tunnel	11.351.067,25	330,18	0,00	3.258.184,97	14.609.582,40																														
2.3.3 Gleisanlagen mit Strecken- und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																														
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbehandlungsanlagen	134.853,99	0,00	0,00	0,00	134.853,99																														
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	206.936.022,98	425.805,82	-566,67	2.248.637,54	209.609.899,67																														
2.3.6 Sonstige Bauten des HHJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																														
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	14.371.354,31	0,00	0,00	49.393,37	14.420.747,68																														
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.294.359,52	1.575,00	0,00	0,00	1.295.934,52																														
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	21.705.429,82	2.004.459,29	-1.231.909,91	487.303,59	22.965.282,79																														
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung *	20.262.056,23	1.520.816,98	-2.617.718,78	443.259,37	19.608.413,80																														
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.661.584,41	9.088.311,33	0,00	-7.644.761,09	8.105.134,65																														
3.0 Finanzanlagen	83.805.717,28	3.170.798,14	-512.225,71	0,00	86.464.289,71																														
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.425.090,35	0,00	0,00	0,00	1.425.090,35																														
3.2 Beteiligungen	2.352.980,84	0,00	0,00	0,00	2.352.980,84																														
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																														
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	75.976.366,65	3.092.295,00	-200.000,00	0,00	78.868.661,65																														
3.5 Ausleihungen	4.051.279,44	78.503,14	-312.225,71	0,00	3.817.556,87																														
3.5.1 an verbundene Unternehmen	2.532.623,24	0,00	-305.906,31	0,00	2.226.716,93																														
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																														
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																														
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.518.656,20	78.503,14	-6.319,40	0,00	1.590.839,94																														
SUMME AKTIVA Anlagevermögen	473.715.944,03	20.084.442,22	-5.618.659,83	0,00	488.181.726,42																														
Der Anlagenspiegel weicht um 239.50€ zu der Auswertung aus Infoma ab.																																			
Diese Differenz ergibt sich aus der Bereinigung des Anlagevermögens durch den Abgang der "Altanlagen".																																			

* Der Anlagenspiegel weicht um 239.506 € zu der Auswertung aus Infoma ab.

Diese Differenz ergibt sich aus der Bereinigung des Anlagevermögens durch den Abgang der "Altanlagen".

Anlage II – Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12 des Haus- halts- jahres (31.12.2023) EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12 des Vor- jahres (31.12.2022) EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Forderungen (ohne sonstige Vermögensgegenstände)	48.864.353,22	38.391.200,33	5.998.308,23	4.474.844,66	45.360.543,96
1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	44.013.887,91	34.510.828,08	5.416.252,39	4.086.807,44	37.456.654,75
1.2 Privatrechtliche Forderungen	4.850.465,31	3.880.372,25	582.055,84	388.037,22	7.903.889,21

Anlage III – Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12 des aktuellen Jahres (31.12.2023)	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12 des Vorjahres (31.12.2022)
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.745.071,52	530.146,71	1.902.506,81	23.312.418,00	27.109.422,54
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	25.745.071,52	530.146,71	1.902.506,81	23.312.418,00	27.109.422,54
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.286.889,26	3.286.889,26	0,00	0,00	2.687.292,83
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.223.908,61	3.795.868,60	1.428.040,01	0,00	5.852.864,35
7. Sonstige Verbindlichkeiten	14.418.015,39	14.418.015,39	0,00	0,00	14.655.231,22
8. Erhaltene Anzahlungen	16.228.193,42	9.736.916,05	6.491.277,37	0,00	17.783.436,35
9. Summe aller Verbindlichkeiten	64.902.078,20	31.767.836,01	9.821.824,19	23.312.418,00	68.088.247,29
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften	3.830.668,45				4.396.729,57

Anlage IV – Rückstellungsspiegel

Bilanzposition	Art der Rückstellung	Produktgruppe	Gesamtbetrag am 31.12.2022	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2023
				Verbrauch/Verwendung bis 31.12.2023	Auflösung bis 31.12.2023	Zuführung/ Bildung zum 31.12.2023	
3.1 Pensions-rückstellungen	Pensionen Beschäftigte	11.01	54.622.037,00 €	0,00 €	0,00 €	-1.058.603,00 €	53.563.434,00 €
	Beihilfen Beschäftigte	11.01	15.710.295,00 €	0,00 €	0,00 €	-709.661,00 €	15.000.634,00 €
	Pensionen Versorgungsempfänger	11.01	56.551.199,00 €	0,00 €	0,00 €	3.789.239,00 €	60.340.438,00 €
	Beihilfen Versorgungsempfänger	11.01	18.683.408,00 €	0,00 €	0,00 €	813.498,00 €	19.496.906,00 €
	Summe Bilanzposition 3.1		145.566.939,00 €	0,00 €	0,00 €	2.834.473,00 €	148.401.412,00 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	Rekultivierung und Nachsorge von Deponien des Kreises Coesfeld	70.04	28.032.564,84 €	2.627.789,67 €	0,00 €	0,00 €	25.404.775,17 €
	Altlasten H. und K. in Coesfeld (zusammengefasst)	70.02	115.419,16 €	2.814,59 €	0,00 €	0,00 €	112.604,57 €
	Summe Bilanzposition 3.2		28.147.984,00 €	2.630.604,26 €	0,00 €	0,00 €	25.517.379,74 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	Sanierung Rohrleitungen Verwaltungsgebäude, Rettungswachen, Schulen	20.06	499.529,03 €	87.946,63 €	0,00 €	0,00 €	411.582,40 €
	GGAL-Energetische Optimierung	20.06	110.000,00 €	15.144,40 €	0,00 €	122.110,20 €	216.965,80 €
	Energetische Sanierung RvW-BK LH	20.06	528.450,63 €	17.329,13 €	0,00 €	544.842,09 €	1.055.963,59 €
	Allgemeine Instandhaltungsmaßnahmen Burg Vischering u. Kolvenburg	20.06	15.191,54 €	8.483,74 €	6.707,80 €	0,00 €	0,00 €
	Grundsanierung Brückenbauwerke	20.06	34.679,22 €	26.509,63 €	8.169,59 €	0,00 €	0,00 €
	Instandhaltungsmaßnahmen Kolvenburg und Burg Vischering	20.06	217.715,30 €	24.751,29 €	0,00 €	130.000,00 €	322.964,01 €
	Bauunterhaltung Kleinaufträge Schulen	20.06	94.525,32 €	85.552,10 €	8.973,22 €	0,00 €	0,00 €
	Einbruchsicherung Kreisgebäude	20.06	192.773,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	192.773,00 €
	Anpassung Brandschutzkonzept + Überprüfung KH2 Parkett	20.06	13.370,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.370,50 €
	Allgemeine Bauunterhaltung - Verwaltungsgebäude	20.06	50.475,65 €	49.800,50 €	675,15 €	0,00 €	0,00 €
	Umstellung auf elektr. Schließanlage am Pictorius BK	20.07	110.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €
	Erneuerung der Sanitäranlage am KH3	20.06	197.283,88 €	182.556,25 €	0,00 €	50.000,00 €	64.727,63 €
	GGSN-Energ.San. "ehemaliger Bunker"	20.06	42.524,38 €	1.154,36 €	41.370,02 €	0,00 €	0,00 €
	GKH1-techn.Gebäude, Ern. Hauptverteilung u. NSHV	20.06	57.177,92 €	31.139,82 €	0,00 €	0,00 €	26.038,10 €
	GVISCH-Technischer Ausbau	20.06	103.583,78 €	6.118,76 €	0,00 €	63.429,63 €	160.894,65 €
	GPIC-DigitalNetzausbau	20.06	108.791,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	108.791,32 €
	GKH1-Erstellung Brandschutzkonzept	20.06	22.622,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.622,95 €
	GKH1-Sanierung der Sanitäranlagen	20.06	238.000,00 €	68.980,59 €	0,00 €	312.000,00 €	481.019,41 €
	GPESC-techn. Aus- und Umbau einzelner Räume	20.06	19.963,49 €	13.688,83 €	6.274,66 €	0,00 €	0,00 €
	GRVWL-Sporthalle Erneuerung der Außentüren	20.06	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	GPIC-San. u. Ern. Abwasser- u. Sanitärinstallationsleitungen	20.06	400.000,00 €	14.534,18 €	0,00 €	100.000,00 €	485.465,82 €
	GSTN-Werkstatt, Garagen u. Nebengeb. Fassadenanstrich	20.06	40.000,00 €	15.854,23 €	24.145,77 €	0,00 €	0,00 €
	GKH1-Umsetzung Maßnahmenliste nach Brandschutzkonzept	20.06	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	GKH1-Sitzungssäle San. Lüftungsanlage einschl. UV-Einb.	20.06	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	450.000,00 €	500.000,00 €
	GSVAD-Umbau u. Modernisierungsmaßnahmen	20.06	110.000,00 €	0,00 €	0,00 €	89.479,08 €	199.479,08 €
	Präventive Maßnahmen Hochwasserschutz	20.06	50.000,00 €	13.468,55 €	0,00 €	87.710,33 €	124.241,78 €
	GRVWL-behindertenger. Umbau einer Eingangstür	20.06	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	GSTN-Flachdachsanieurung	20.06	75.000,00 €	0,00 €	0,00 €	24.145,77 €	99.145,77 €
	GPIC-Sanierung alter und abgängiger Heizungsleitungen	20.06	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	GPIC-Einbau innenl. Blend- u. Sonnenschutzanlagen	20.06	65.000,00 €	46.352,02 €	18.647,98 €	0,00 €	0,00 €
	GRVWL-Sporth. Instandsetzung Lüftungste. Anlagen	20.06	150.000,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	GRVWL-Werkstatt Trennwandanlage mit Schiebetüren	20.06	45.000,00 €	27.791,68 €	17.208,32 €	0,00 €	0,00 €
	GKLOV- Fassadensanieurung	20.06	101.175,00 €	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	301.175,00 €
	GKOLV-Um- u. Ausbau Sanitäranlagen	20.06	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €
	GVISCH-Hauptburg Sanierung Feuchteschäden	20.06	25.000,00 €	2.067,03 €	0,00 €	0,00 €	22.932,97 €
	Digitaler Netzausbau Pestalozzischule	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	179.425,27 €	179.425,27 €
	Öko-Profit-Bewertung Bauhof Dülmen	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
	Sanierung Sanitäranlagen Gesundheitsamt Lüdinghausen	20.06	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
	Summe Bilanzposition 3.3		4.097.832,91 €	739.223,72 €	612.172,51 €	2.523.142,37 €	5.269.579,05 €

3.4 Sonstige Rückstellungen	AR/VR Guides Burg Vischering/radtouristisches Knotenpunktsystem	01.02	240.000,00 €	19.950,00 €	100.000,00 €	0,00 €	120.050,00 €
	Verm. Einn. VU "09-Uhr-TaTi-Aktion MS-Land 2020"	01.07	85.000,00 €	85.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Mediation RVM & Verkehrsunternehmen	01.07	600.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	600.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2017	01.07	85.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.000,00 €
	Regionale-Projekt Schlösserregion Münsterland	01.02	469.259,95 €	283.116,71 €	186.143,24 €	0,00 €	0,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2018	01.07	31.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.500,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2018	01.07	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Einnahmeaufteilung 2013-2016	01.07	204.370,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	204.370,00 €
	Forderungen Verkehrsunternehmen Jahresrechnung 2019	01.07	5.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.500,00 €
	Tarifprojekt 9 Uhr Abo 60plus "Feier die 50"	01.07	344.554,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	344.554,05 €
	09-Uhr-TaTi-Aktion Münsterland	01.07	315.000,00 €	315.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Forderungen im Zusammenhang mit BüLaMo aus 2021	01.07	189.770,94 €	0,00 €	189.770,94 €	0,00 €	0,00 €
	Alternative Antriebe ÖPNV/Dieselpreiserhöhung	01.07	410.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	410.000,00 €
	9 Uhr-TaTi-Aktion Münsterland 2021	01.07	359.467,27 €	359.467,27 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BüLaMo 2022	01.07	1.281.228,61 €	1.271.931,62 €	9.296,99 €	0,00 €	0,00 €
	Ausgleich Personalaufwendungen i. R. Personalkostenglättung	01.07.	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €
	BüLaMo 2023	01.07	0,00 €	0,00 €	0,00 €	483.000,00 €	483.000,00 €
	Urlaubsrückstellung	11.01	3.025.772,32 €	134.213,91 €	0,00 €	75.523,06 €	2.967.081,47 €
	Überstunden, Zeitguthaben	11.01	2.242.875,20 €	65.501,65 €	0,00 €	0,00 €	2.177.373,55 €
	Altersteilzeit der aktiven Beamten und der tariflich Beschäftigten	11.01	1.011.287,21 €	455.324,24 €	3.022,46 €	440.387,35 €	993.327,86 €
	Erstattungsverpflichtungen nach § 107 b Beamtenversorgungsgesetz	11.01	890.025,00 €	0,00 €	0,00 €	-290.101,00 €	599.924,00 €
	Zweckverband Studieninstitut Westfalen-Lippe (Pensions- und Beihilfeverpflichtungen)	11.01	533.143,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	533.143,00 €
	Digitalisierung von abgeschlossene Bauakten	11.02	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
	Digitalisierung von AV-Bestandsakten	11.02	5.200,00 €	5.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Digitalisierung Bestandsakten Oberflächengewässer	11.02	6.500,00 €	6.068,60 €	0,00 €	0,00 €	431,40 €
	Prüfungstätigkeiten der GPA NRW	20.01	165.418,00 €	19.384,05 €	14.033,95 €	44.000,00 €	176.000,00 €
	Rückstellung für zukünftigen Abriss des Pavillons der Landwirtschaftskammer in Coesfeld (Nutzung für Unterrichtszwecke des Bictorius-Berufskollegs)	20.06	19.311,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.311,92 €
	Qualifizierung Schulstandort Astrid-Lindgren-Förderschule	20.06	3.485,19 €	2.915,18 €	570,01 €	0,00 €	0,00 €
	Beratungsleistungen vom Steuerberater	20.01	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	31.000,00 €
	Betriebskostenabrechnung Maximilian-Kolbe-Schule und Haus Hall	40.01	49.288,92 €	38.208,50 €	0,00 €	60.000,00 €	71.080,42 €
	Erstattung Schülerfahrkosten für Berufskollegs	40.02	30.000,00 €	5.458,87 €	24.541,13 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	Betriebsmittelpflichtung Berufskollegs u. Schulen	40.01	14.823,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.823,22 €
	Betriebsmittelpflichtung Pestalozzischule	40.01	11.352,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.352,90 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Kurzzeitpflege	50.30	10.000,00 €	4.225,71 €	5.774,29 €	17.000,00 €	17.000,00 €
	Pflegewohngehd	50.30	244.000,00 €	173.075,75 €	70.924,25 €	425.000,00 €	425.000,00 €
	Abrechnung Integrationshelfer/Schulbegleiter	50.20	220.000,00 €	220.000,00 €	0,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 2	50.30	86.000,00 €	76.991,28 €	9.008,72 €	95.000,00 €	95.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 3	50.30	106.000,00 €	66.849,08 €	39.150,92 €	265.000,00 €	265.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 4	50.30	78.000,00 €	65.607,71 €	12.392,29 €	100.000,00 €	100.000,00 €
	Hilfe zur Pflege in Einrichtungen; Pflegegrad 5	50.30	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	Abrechnung der Krankenhilfe von den Krankenkassen	50.10	600.000,00 €	452.417,96 €	147.582,04 €	800.000,00 €	800.000,00 €
	Förderung der Investitionskosten gem APG NRW	50.20	122.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	122.000,00 €
	KRZ Insolvenzberatung	50.10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.055,00 €	48.055,00 €
	Stationäre erzieherische Hilfe	51.20	710.000,00 €	710.000,00 €	0,00 €	1.833.744,36 €	1.833.744,36 €
	Ambulante erzieherische Hilfe	51.20	165.000,00 €	165.000,00 €	0,00 €	190.000,00 €	190.000,00 €
	Erziehung in einer Tagesgruppe	51.20	8.000,00 €	8.000,00 €	0,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
	Hilfe für Volljährige	51.20	140.000,00 €	140.000,00 €	0,00 €	225.000,00 €	225.000,00 €
	Stationäre Eingliederungshilfe	51.20	73.000,00 €	73.000,00 €	0,00 €	120.000,00 €	120.000,00 €
	Ambulante Eingliederungshilfe	51.20	170.000,00 €	170.000,00 €	0,00 €	220.000,00 €	220.000,00 €
	Laufende Verfahren VG NRW	51.20	111.990,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	111.990,37 €
	Sonstige Dienste Jugendhilfeanbieter	51.30	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	lfd. Verfahren VG - ambulante Eingliederungshilfe	51.20	34.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.000,00 €
	Finanzielle Förderung Sexualpädago Präventionsarbeit	53.30	43.204,61 €	12.457,44 €	30.747,17 €	0,00 €	0,00 €
	Baugrunduntersuchungen Kreisstraßen	66.01	8.290,27 €	4.931,24 €	0,00 €	15.000,00 €	18.359,03 €
	punktueller Deckensanierung, Markierungsarbeiten, Salzlieferungen	66.02	216.744,37 €	216.744,37 €	0,00 €	132.803,50 €	132.803,50 €
	Instandsetzung Brücken	66.02	53.420,98 €	53.420,98 €	0,00 €	68.224,69 €	68.224,69 €
	Klageverfahren Deponiebetrieb	70.01	463.514,28 €	290.420,50 €	173.093,78 €	0,00 €	0,00 €
	Klageverfahren Windenergieanlagen/ laufendes Klageverfahren	70.01	2.320.000,00 €	0,00 €	320.000,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €
	Klageverfahren	70.01	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	Summe Bilanzposition 3.4		18.648.298,58 €	5.974.882,62 €	1.336.052,18 €	5.863.136,96 €	17.200.500,74 €
	Rückstellungen insgesamt		196.461.054,49 €	9.344.710,60 €	1.948.224,69 €	11.220.752,33 €	196.388.871,53 €

Anlage V – Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres *1)	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO NRW im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres *2)
	(31.12.2022)	(01.01.2023)				(31.12.2023)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	15.121.260,54	15.121.260,54	-480.364,51			14.640.896,03
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	14.904.178,92	16.956.539,16				16.956.539,16
1.4 Jahresüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	2.052.360,24	0,00			-369.610,51	-369.610,51
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) *1)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	32.077.799,70	32.077.799,70	-480.364,51	0,00	-369.610,51	31.227.824,68
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

Erläuterungen:

*1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

*2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich:

Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	796.084,62	2.757.026,38	2.052.360,24	5.605.471,24
Summe	796.084,62	2.757.026,38	2.052.360,24	5.605.471,24

Anlage VI – Beteiligungen des Kreises Coesfeld

Gem. § 45 Abs. 2 Ziffer 10 KomHVO NRW sind Name und Sitz anderer Unternehmen, die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital und das Ergebnis des letzten Geschäftsjahres dieser Unternehmen, für das ein Jahresabschluss vorliegt, anzugeben und zu erläutern, soweit es sich um Beteiligungen im Sinne des § 271 Abs. 1 des Handelsgesetzbuches (HGB) handelt. Danach wird eine Beteiligung vermutet, wenn die Anteile an einem Unternehmen insgesamt den fünften Teil des Nennkapitals dieses Unternehmens oder, falls ein Nennkapital nicht vorhanden ist, den fünften Teil der Summe aller Kapitalanteile an diesem Unternehmen überschreiten.

Zum 31.12.2023 trifft das auf folgende Beteiligungen des Kreises Coesfeld zu:

- WBC - Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
- GFC - Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH
- wfc - Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
- RVM - Regionalverkehr Münsterland GmbH

In Anlehnung an die Klassifizierung des § 271 Abs. 1 HGB wird auf die Darstellungsverpflichtung der Beteiligungen, die 20 % nicht überschreiten, verzichtet. Hierzu wird auf die nachrichtliche Darstellung in der nachstehenden Übersicht über den Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld am 31.12.2023 verwiesen.

Weitere Informationen zu den einzelnen Unternehmen sind im Beteiligungsbericht des Kreises Coesfeld dargestellt, der auf der Homepage des Kreises Coesfeld (www.kreis-coesfeld.de) unter der Rubrik „Kreisverwaltung/Haushalt + Finanzen/Gesamtabschlüsse + Beteiligungsberichte“ zur Verfügung steht.

Übersicht über den Bestand der Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 31.12.2023

Privatrechtliche Organisationsformen		Öffentlich-rechtliche Organisationsformen	
100 %	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC) *1)	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe (CVUA-MEL)	6,25%
100 %	Gesellschaft zur Förderung regenerativer Energien mbH (GFC) *1)	Zweckverband Mobilität (ehem. Schienenperso- nennahverkehr) Münsterland (ZVM)	20 %
74,3 %	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc) *2)	Zweckverband Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe (StiWL)	8,33%
27,09%	Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM) *2)	Sparkassenzweckverband Westmünsterland	27,89 %
100 %	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH	EUREGIO Zweckverband	0,76 %
47,14%	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH	d-NRW AöR	0,08 %
3,57 %	Tarifgemeinschaft Münsterland - Ruhr-Lippe GmbH		
0,78 %	Beka GmbH Köln		
12 %	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld GmbH (INCA)		
5,33 %	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH (KSG)		
2 %	Wohnungsbau- und Siedlungsgenossenschaft für den Kreis Coesfeld eG		
	WSG Wohnungsbau- und Siedlungsgesell- schaft für den Kreis Coesfeld mbH*3)		
0,45 %	Flughafen Münster/Osnabrück GmbH (FMO)		
100 %	FMO Airport Services GmbH		
100 %	FMO Parking Services GmbH		
100 %	FMO Security Services GmbH		
100 %	FMO Passenger Services GmbH		
33,33%	WISAG FMO Cargo Services GmbH&Co.KG		
33,33%	WISAG FMO Cargo Services Beteil. GmbH		
2,0 %	Annette von Droste zu Hülshoff-Stiftung		

Anmerkungen:

*1) Vollkonsolidierungspflichtige Unternehmen

*2) Beteiligungsquote >20 % (§ 271 Abs. 1 HGB)

*3) redaktionelle Änderung (nachträgliche Aufnahme in die Beteiligungsübersicht)

Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH (WBC)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Borkener Straße 13, 48653 Coesfeld
 Telefon-Nr.: 02541 9525-0
 Fax: 02541 9525-55
 E-Mail: wbc@kreis-coesfeld.de
 Internet: www.wbc-coesfeld.de

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2023	€
Gezeichnetes Kapital (Nennkapital)- davon Anteil des Kreises Coesfeld: 275.000,00 € (100 %)	275.000,00
Kapitalrücklage	2.176.536,14
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.727.919,30
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	131.431,97
Summe Eigenkapital	4.310.887,41

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2023 der WBC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgte am 08.05.2024.

Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien mbH (GFC)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Borkener Straße 13, 48653 Coesfeld
 Telefon-Nr.: 02541 9525-0
 Fax: 02541 9525-55
 E-Mail: wbc@kreis-coesfeld.de
 Internet: www.gfc-coesfeld.de

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2023	€
Gezeichnetes Kapital - davon Anteil des Kreises Coesfeld: 25.000,00 € (100 %)	25.000,00
Kapitalrücklage	100.000,00
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	1.110.848,97
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	132.697,82
Summe Eigenkapital	1.368.546,79

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2023 der GFC ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft 08.05.2024.

Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH (wfc)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Fehrbelliner Platz 11, 48249 Dülmen
 Telefon-Nr.: 02594 78240-0
 Fax: 02594 78240-29
 E-Mail: info@wfc-kreis-coesfeld.de
 Internet: www.wfc-kreis-coesfeld.de

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2022	€
Gezeichnetes Kapital - davon Anteil des Kreises Coesfeld: 77.300,00 € (74,3 %)	104.000,00
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00
Summe Eigenkapital	104.000,00

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2022 der wfc ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes erfolgte durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft am 16.05.2023. Der Jahresabschluss und der Lagebericht der wfc für das Geschäftsjahr 2023 lag bei Redaktionsschluss noch nicht vor.

Regionalverkehr Münsterland GmbH (RVM)

1. Sitz der Gesellschaft/Anschrift

Anschrift: Krögerweg 11, 48155 Münster / Postfach 88 09, 48047 Münster
 Telefon-Nr.: 0251 6270-0
 Fax: 0251 6270-222
 E-Mail: info@rvm-online.de
 Internet: www.rvm-online.de

2. Angaben zum Eigenkapital und Ergebnis des letzten Geschäftsjahres

Eigenkapital zum 31.12.2023	€
Gezeichnetes Kapital davon Anteil des Kreises Coesfeld: 2.078.010 € (27,09 %)	7.669.400,00
Kapitalrücklage	1.613.113,94
Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-460.955,33
Ergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-90.750,95
Summe Eigenkapital	8.730.807,66

Die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2023 der RVM GmbH ist durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erfolgt. Die Erteilung eines uneingeschränkten Bestätigungsvermerkes durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft ist am 21.05.2024 erfolgt.

An folgenden Tochterunternehmen der RVM ist der Kreis Coesfeld nur mittelbar beteiligt:

Lfd. Nr.	Name und Sitz des Unternehmens/ Anschrift	Eigenkapital zum 31.12.2023	Nennkapital zum 31.12.2023	Anteil der RVM zum 31.12.2023		Ergebnis (Fehlbetrag -/ Überschuss +) zum 31.12.2023
		T€	T€	T€	%	T€
1	Verkehrsbetrieb Kipp GmbH Münsterstraße 58a 49525 Lengerich	25,0	25,0	25,0	100	0
2	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH Krögerweg 11 48155 Münster	2.214,5	2.214,5	1.044,0	47,14	0
3	Tarifgemeinschaft Münsterland-Ruhr-Lippe GmbH Schorlemer Str. 12-14 48143 Münster	58,2	28,0	1	3,57	3,2
4	Beka GmbH Köln *) Von-Werth-Str. 37 50670 Köln	1.175,4	382,5	5	0,78	32,8

*) Stand 2022 (Die Beteiligungsverhältnisse haben sich zum 31.12.2023 nicht geändert.)

Die Prüfungen der Jahresabschlüsse und Lageberichte für die Geschäftsjahre 2023 bzw. 2022 sowie die Erteilung der uneingeschränkten Bestätigungsvermerke durch die jeweilige Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für diese Tochtergesellschaften der RVM GmbH sind in den Jahren 2024 bzw. 2023 erfolgt.

Lagebericht zum Jahresabschluss 2023

1	Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit	2
1.1	Allgemeines	2
1.2	Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld	2
2	Jahresergebnis 2023	4
3	Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld	5
3.1	Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation.....	5
3.2	Vermögenslage	9
3.3	Finanz- und Schuldenlage	15
3.4	Ertragslage	20
4	Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)	26
4.1	Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt	29
4.2	Budget 2 – Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit	37
4.3	Budget 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen.....	48
4.4	Budget 4 – Verwaltungsleitung / Besondere Dienste	55
4.5	Budget 5 – Zentrale Finanzwirtschaft.....	60
5	Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen	65
5.1	Strategische Ziele des Kreises Coesfeld.....	65
5.2	Informationen zu den Zielerreichungsquoten in den Produktbeschreibungen sowie Berichterstattung zu wesentlichen Zielverfehlungen	65
5.3	Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten	71
6	Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen	80
7	Vorgänge von besonderer Bedeutung.....	82
8	Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld	84
8.1	Allgemeines	84
8.2	Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld.....	85
8.3	Aufgabenbezogene Chancen und Risiken	94

1 Rahmenbedingungen der Verwaltungstätigkeit

1.1 Allgemeines

Nach § 53 Abs. 1 KrO NRW i.V.m. § 95 Abs. 1 GO NRW ist vom Kreis Coesfeld ein Lagebericht aufzustellen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune vermittelt wird. Weiter konkretisiert werden die Anforderungen, die an den Lagebericht zu stellen sind, in § 49 KomHVO NRW. Dieser Lagebericht enthält sämtliche dort vorgeschriebenen Berichtsinhalte.

Im Folgenden wird zunächst ein Überblick über allgemeine Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld gegeben.

1.2 Zahlen und Fakten des Kreises Coesfeld

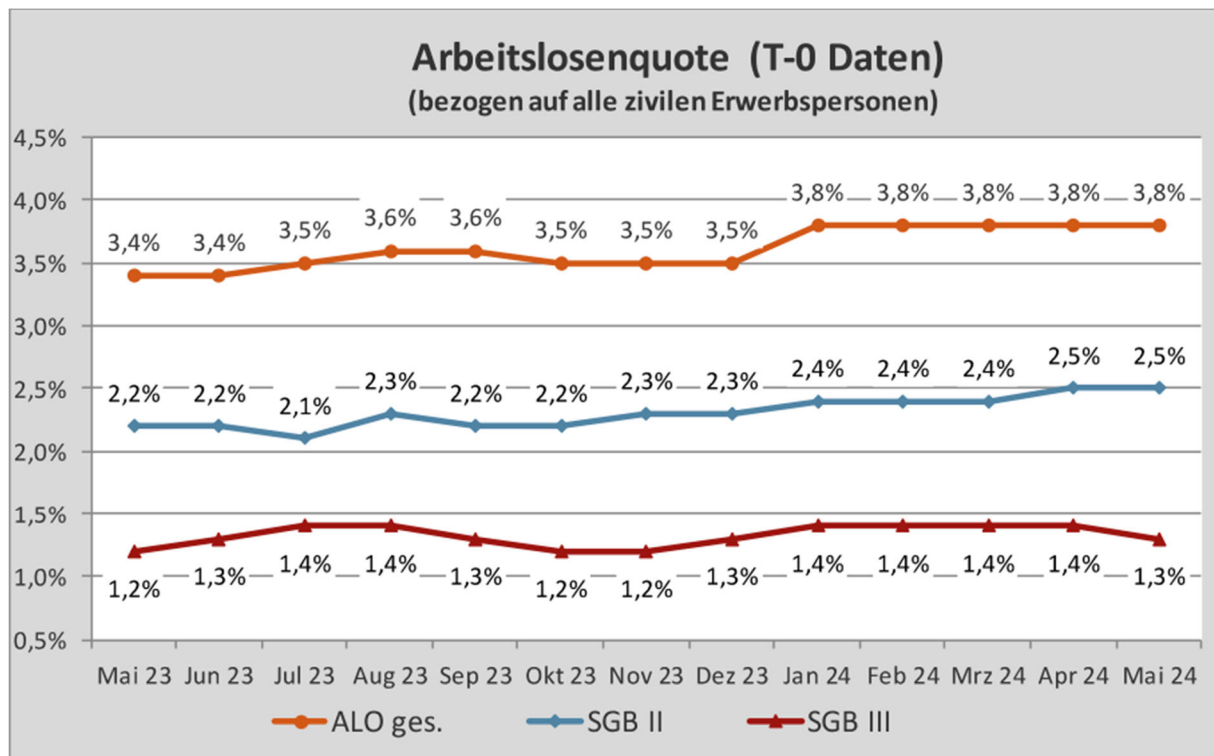
Der Kreis Coesfeld gliedert sich in elf kreisangehörige Städte und Gemeinden. Er gehört zu den sogenannten Optionskommunen. Dies bedeutet, dass die Kreisverwaltung Coesfeld zusammen mit den Städten und Gemeinden die Betreuung und die Vermittlung der Empfänger von Arbeitslosengeld II übernommen hat.

Zum 31.12.2023 war der Kreis Coesfeld unmittelbar an 15 Unternehmen und mittelbar an 11 Unternehmen beteiligt. Zu den unmittelbaren Beteiligungen des Kreises Coesfeld zählen insgesamt sieben Gesellschaften mit beschränkter Haftung, zwei Anstalten des öffentlichen Rechts, vier Zweckverbände, eine Genossenschaft sowie eine Stiftung. Eine Übersicht über die Beteiligungen des Kreises Coesfeld zum 31.12.2023 ist dem Anhang zum Jahresabschluss 2023 als Anlage VI beigelegt.

Ferner sind für den Kreis Coesfeld folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

	2021	2022	2023
Einwohnerzahl am 31.12. des Jahres	221.352	224.692	225.140 (zum 30.06.2023)
Fläche	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm	1.112,0 qkm
Gesamtzahl der Beschäftigten (Personalfälle) der Kreisverwaltung Coesfeld	1.146	1.067	1.096
davon - davon Auszubildende / Anwärter	42	42	38

Die Jobcenter im Kreis Coesfeld betreuten im Mai 2024 insgesamt 3.185 arbeitslose Personen. Damit stieg die Anzahl der Arbeitslosen im Rechtskreis SGB II im Vergleich zum Vormonat um 75 Personen. Die anteilige SGB-II-Arbeitslosenquote bleibt stabil bei 2,5 %. Die Quote aller Arbeitslosen (SGB II und SGB III) im Kreis Coesfeld ist mit 3,8 % ebenso unverändert. Aktuell werden 1.423 arbeitslose Frauen und 1.762 arbeitslose Männer von den örtlichen Jobcentern im Kreis Coesfeld betreut. Der Zuwachs arbeitsloser Menschen im Bürgergeld ist weiterhin in einer deutlichen Zunahme von Leistungsbeziehenden mit Zuwanderungsgeschichte begründet. Bis Mai 2024 waren die nachstehenden Entwicklungen zu verzeichnen:



Informationen zur vorstehenden Grafik

Der Kreis Coesfeld ist als sogenannter Optionskreis vom Bund zugelassener kommunaler Träger der Aufgaben nach dem SGB II, Grundsicherung für Arbeitsuchende, jetzt Bürgergeld (Arbeitslosengeld II). Er nimmt diese Aufgaben eigenständig und unabhängig von der Agentur für Arbeit wahr. Die Städte und Gemeinden im Kreis Coesfeld bewilligen im Auftrag des Kreises Coesfeld das Arbeitslosengeld II und stellen die Ansprechpartner/innen in den Rathäusern vor Ort. Die Angaben beziehen sich auf die **amtlichen Statistiken der Bundesagentur für Arbeit**.

Die Datengewinnung aus Geschäftsdaten stellt eine hohe Genauigkeit sicher. Aufgrund von Verarbeitungsfehlern und Ausfällen bei der Datenlieferung kann es zu einer unvollständigen Datenlage kommen, die jedoch durch Schätzwerte ausgeglichen wird. In der Regel ist die Vollständigkeit der Daten nach dreimonatiger Wartezeit erreicht (z. B. nachträgliche Bewilligungen oder Rücknahmen von Bewilligungen sowie fehlerhafte Datenlieferungen). Bei den T-0 Daten handelt es sich um aktuelle Daten.

2 Jahresergebnis 2023

Die Gesamtergebnisrechnung schließt für 2023 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 369.610,51 € ab.

Mit der Haushaltssatzung 2023 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 5.360.000 € festgesetzt. Damit war der Kreishaushalt 2023 nach der Ansatzplanung nur fiktiv ausgeglichen. Aus konsumtiven Ermächtigungsübertragungen kamen Aufwandsermächtigungen in Höhe von rund 1,85 Mio. € hinzu.

In der Haushaltsausführung zeichneten sich Verschlechterungen ab. Im Finanzbericht zum 31.08.2023 wurde eine Haushaltsverschlechterung – bezogen auf die Kreisumlage allgemein – in Höhe von rund 1,38 Mio. € prognostiziert, sodass zunächst für 2023 von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 6,74 Mio. € auszugehen war. Der Jahresfehlbetrag mit rund 0,37 Mio. € stellt im Vergleich zu den unterjährigen Prognosen eine deutliche Verbesserung dar.

Zu den Nebenrechnungen nach NKF-CUIG wird gesondert berichtet.

Während der Haushaltsausführung 2023 haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen Abweichungen ergeben, die in ihrer Summe zu dem geringeren Jahresfehlbetrag 2023 geführt haben. Weitere Details hierzu sind in diesem Lagebericht unter Ziffer 4 bei den wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung zu finden.

Nach der Neuregelung im Rahmen des 3. NKFVG soll ein etwaiger Jahresfehlbetrag durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage unverzüglich ausgeglichen werden (vgl. § 53 Abs. 1 KrO NRW i V. m. § 95 Abs. 2 GO NRW).

Im Anschluss an die Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss stellt der Kreistag den Jahresabschluss durch Beschluss fest und entscheidet über die Behandlung des Jahresfehlbetrages (§ 53 Abs. 1 KrO NRW i V. m. § 96 Abs. 1 GO NRW).

3 Wirtschaftliche Lage des Kreises Coesfeld

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage des Kreises Coesfeld findet anhand des mit Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 (RdErl. 34 – 48.04.05/01 – 2323/08) vorgegebenen NKF-Kennzahlensets Nordrhein-Westfalen statt. Die darin enthaltenen Kennzahlen machen eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien möglich. Dabei werden die 18 Kennzahlen in die vier Analysebereiche „Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation“, „Vermögenslage“, „Finanzlage“ und „Ertragslage“ unterteilt.

Die nachstehenden Diagramme bzw. Tabellen stellen die Entwicklung der Kennzahlen in den letzten sieben Jahren (2017 bis 2023) dar. Dabei ist zu beachten, dass bei den Diagrammen die abgebildeten Linien zwischen den Datenpunkten keine unterjährigen Werte der Kennzahl ausweisen, da es sich ausschließlich um stichtagsbezogene Werte der Kennzahlen jeweils zum 31.12. eines Haushaltsjahres handelt.

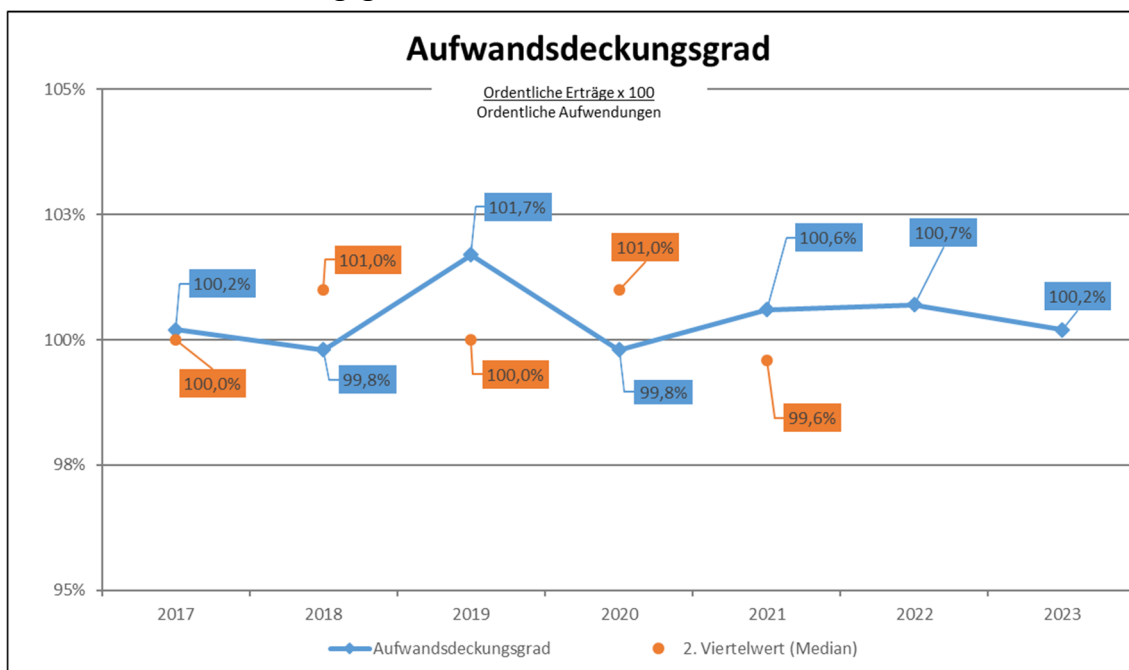
Die GPA-NRW hat in den vergangenen Jahren überörtliche Prüfungen bis einschließlich der Jahre 2020/2021 vorgenommen. Daraus wurden Daten für den interkommunalen Vergleich auf Kreisebene veröffentlicht. Darin enthalten sind die jeweiligen Median-Werte der Kennzahlen. Diese Daten liegen bis einschließlich dem Jahr 2020 vor. Der Vergleichswert des Jahres 2021 stammt aus einer Veröffentlichung der gpaNRW von entsprechenden Daten von IT.NRW – hierbei sind allerdings noch nicht alle Kreise enthalten.

Diese Vergleichswerte sind in den nachfolgenden Grafiken als orange-farbene Punkte ersichtlich.

3.1 Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Bei den Kennzahlen in diesem Analysebereich sind folgende Entwicklungen zu verzeichnen:

3.1.1 Aufwandsdeckungsgrad



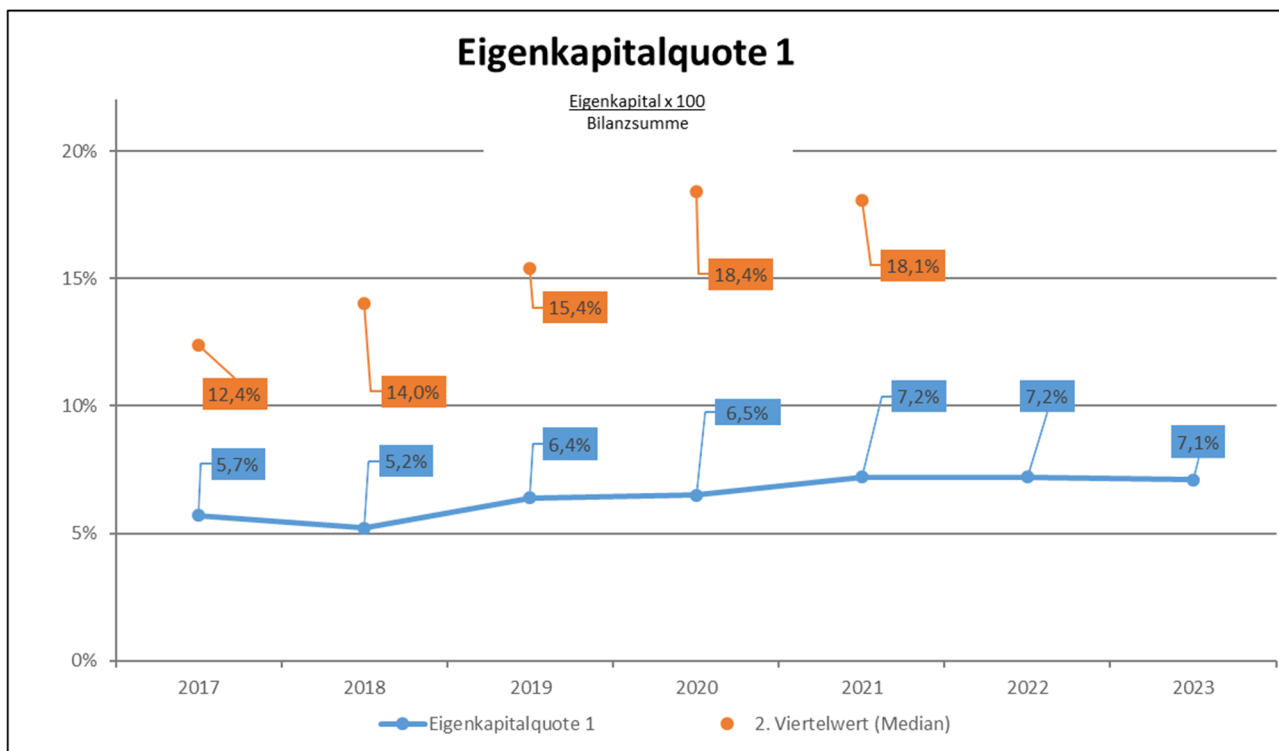
Der **Aufwandsdeckungsgrad** zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17 der Gesamtergebnisrechnung) durch ordentliche Erträge (Zeile 10 der Gesamtergebnisrechnung) gedeckt werden können. Bei einem Aufwandsdeckungsgrad über 100 % liegt ein positives ordentliches Ergebnis bzw. eine Überdeckung der ordentlichen Aufwendungen vor. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. Der Zielwert von 100 % wird in 2023 mit 100,2 % beim hier zu betrachtenden ordentlichen Ergebnis in Höhe von 873.589 € erreicht.

ergänzender Hinweis: Das Jahresergebnis in Höhe von -369.611 € enthält neben dem ordentlichen Ergebnis (s.o.) auch das Finanzergebnis (164.743 €) und das außerordentliche Ergebnis (-1.583.061 €).

3.1.2 Eigenkapitalquote 1

Die **Eigenkapitalquote 1** als eine Kennzahl innerhalb der Finanzierungsanalyse (Kapitalstruktur) gibt Auskunft über das Verhältnis des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Sie ist ein wichtiger Indikator für die Bestandsfähigkeit bzw. das Drohen der Überschuldung einer Kommune. Zu beachten ist dabei, dass die Eigenkapitalquote nicht zeitpunktbezogen, sondern zeitraumbezogen betrachtet werden sollte.

Seit 2017 hat sich die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld wie folgt entwickelt:



Zum 31.12.2023 ergibt sich eine Quote von 7,1 %, die damit gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken ist. Für 2023 hat sich ein Jahresfehlbetrag von 369.610,51 € ergeben. Das gesamte Eigenkapital sinkt zum Abschlussstichtag auf 31.227.824,68 €. Zu den Veränderungen bei der allgemeinen Rücklage sind im Anhang unter Ziffer 3.2.1 nähere Informationen zu finden.

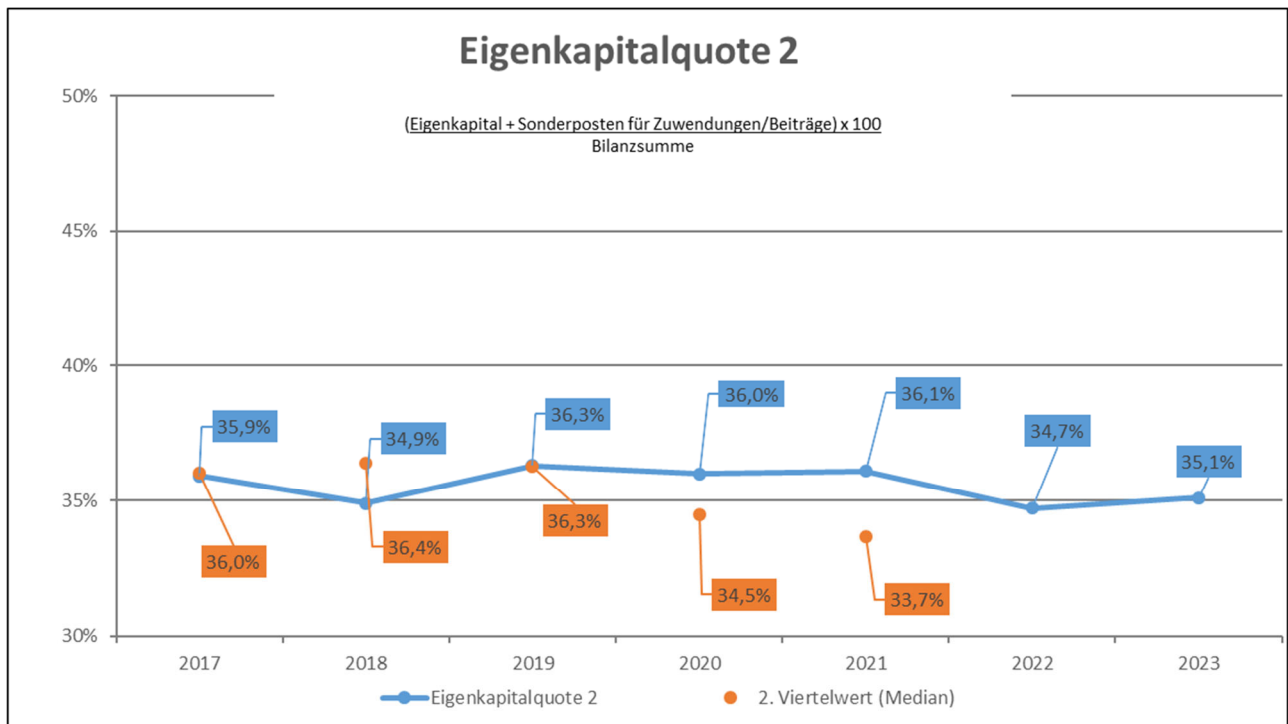
Das verringerte Eigenkapital sowie die Veränderung der Bilanzsumme zum 31.12.2023 auf 441.855.789 € (zum 31.12.2022 = 445.836.040 €) führen zu leichter Änderung der Eigenkapitalquote gegenüber dem Vorjahr.

Die Eigenkapitalquote 1 des Kreises Coesfeld bleibt allerdings vergleichsweise niedrig in Bezug auf den von der GPA-NRW erhobenen Median.

3.1.3 Eigenkapitalquote 2

Die **Eigenkapitalquote 2** misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital. Da die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge im kommunalen Sektor einen großen Anteil am Gesamtkapital ausmachen und charakterlich dem Eigenkapital gleichkommen, lässt sich anhand dieser Kennzahl eine bessere Aussage über eine drohende Überschuldung des Kreises treffen.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Eigenkapitalquote 2 ab 2017 auf:



Bei der Eigenkapitalquote 2 ist für 2023 ein Zuwachs zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist der Anstieg der Sonderposten für Zuwendungen, der das sinkende Eigenkapital in dieser kompensiert. Da auch die Bilanzsumme gesunken ist, steigt diese Kennzahl an.

Der Anstieg bei den Sonderposten für Zuwendungen ist u. a. begründet durch eine höhere Umbuchung aus den erhaltenen Anzahlungen aus Förderungen für fertiggestellte Straßenbaumaßnahmen (vgl. Ziffer 4.4.5 des Anhangs).

3.1.4 Fehlbetragsquote

Fehlbetragsquote							
$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$							
Stichtag 31.12.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Quote in %	0,4	6,1	0	0	0	0	1,2

Die **Fehlbetragsquote** gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da Sonderrücklagen hierbei unberücksichtigt bleiben, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Die Haushaltsjahre 2017 und 2018 schließen mit Jahresfehlbeträgen (2017: -94.213,58 € und 2018: -1.333.285,51 €) ab. Auch das Jahr 2023 verzeichnet einen Fehlbetrag (-369.611 €). In den übrigen Haushaltsjahren haben sich Jahresüberschüsse ergeben.

3.2 Vermögenslage

Die Vermögenslage des Kreises Coesfeld wird erheblich durch das Infrastrukturvermögen geprägt. Dieses beträgt zum 31.12.2023 insgesamt 159.487.414 €. Gemessen an der Bilanzsumme mit 441.855.789 € entfallen 36,1 % auf das Infrastrukturvermögen. Die nachstehenden Tabellen zeigen die Relation der Bilanzposten zueinander sowie deren Entwicklung seit Ende 2017.

Aktiva	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Werte am 31.12. des Jahres	%	%	%	%	%	%	%
Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit				0,5	0,7	0,5	0,6
Anlagevermögen	78,4	77,9	77,1	78,2	79,5	76,3	78,8
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Sachanlagen	61,4	60,6	60,4	59,2	60,0	57,2	59,5
Finanzanlagen	16,7	17,0	16,4	18,7	19,3	18,8	19,5
Umlaufvermögen	13,2	14,1	15,0	13,3	12,3	15,8	13,0
Vorräte	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Forderungen/ sonst. Vermögensgegenstände	7,2	8,9	9,6	9,8	11,0	10,2	11,1
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide Mittel	5,9	5,1	5,3	3,4	1,2	5,5	1,8
Aktive Rechnungsabgrenzung	8,4	8,0	7,9	8,0	7,6	7,4	7,7
Bilanzsumme	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Die vorstehende Tabelle veranschaulicht, dass das Verhältnis des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr prozentual gestiegen ist. Das Sachanlagevermögen lag am 31.12.2022 bei 255,2 Mio. € und am 31.12.2023 bei 260,5 Mio. €. Damit ergibt sich ein Vermögenszuwachs in Höhe von rund 5,3 Mio. €. Zusammen mit dem Absinken der Bilanzsumme zum 31.12.2023 auf 441.855.789 € (zum 31.12.2022: 445.836.040 €) steigt das Verhältnis des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme u. a. aufgrund einer Reduzierung der Liquiden Mittel um 16,9 Mio. €.

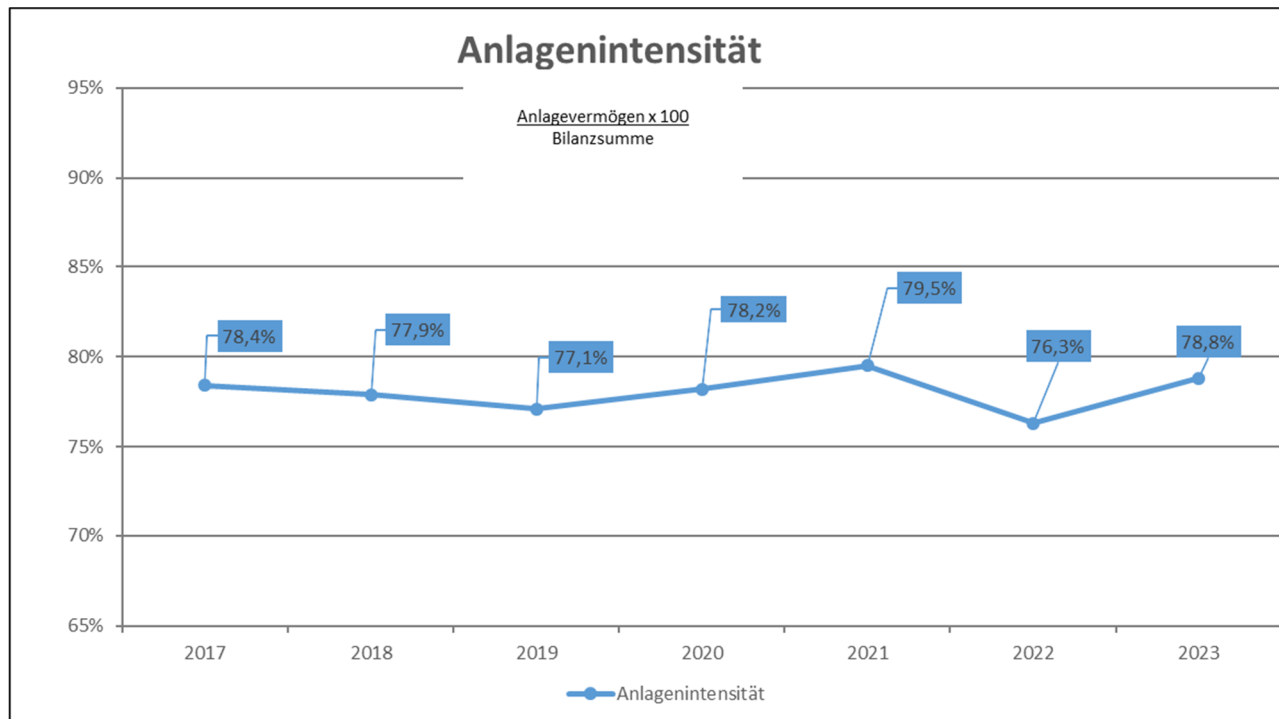
Passiva	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Werte am 31.12. des Jahres	%	%	%	%	%	%	%
Eigenkapital	5,7	5,2	6,4	6,5	7,2	7,2	7,1
Sonderposten	30,8	30,2	30,5	30,5	30,6	29,9	29,9
Rückstellungen	42,1	42,6	42,5	42,1	43,5	44,0	44,4
Verbindlichkeiten	15,5	16,7	16,1	16,5	14,9	15,3	14,7
Passive Rechnungsabgrenzung	5,9	5,3	4,5	4,4	3,8	3,6	3,9
Bilanzsumme	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Ferner geben folgende Kennzahlen Aufschluss über die Vermögenslage des Kreises Coesfeld:

3.2.1 Anlagenintensität

Die **Anlagenintensität** stellt das Verhältnis zwischen Anlagevermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Sie gibt Aufschluss über die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Für Kommunen ist eine hohe Anlagenintensität aufgrund ihrer Aufgabenstellungen (Infrastrukturvermögen, Schulen, Verwaltungsgebäude) charakteristisch.

Die Entwicklung der Kennzahl zur Anlagenintensität stellt sich ab 2017 wie folgt dar:

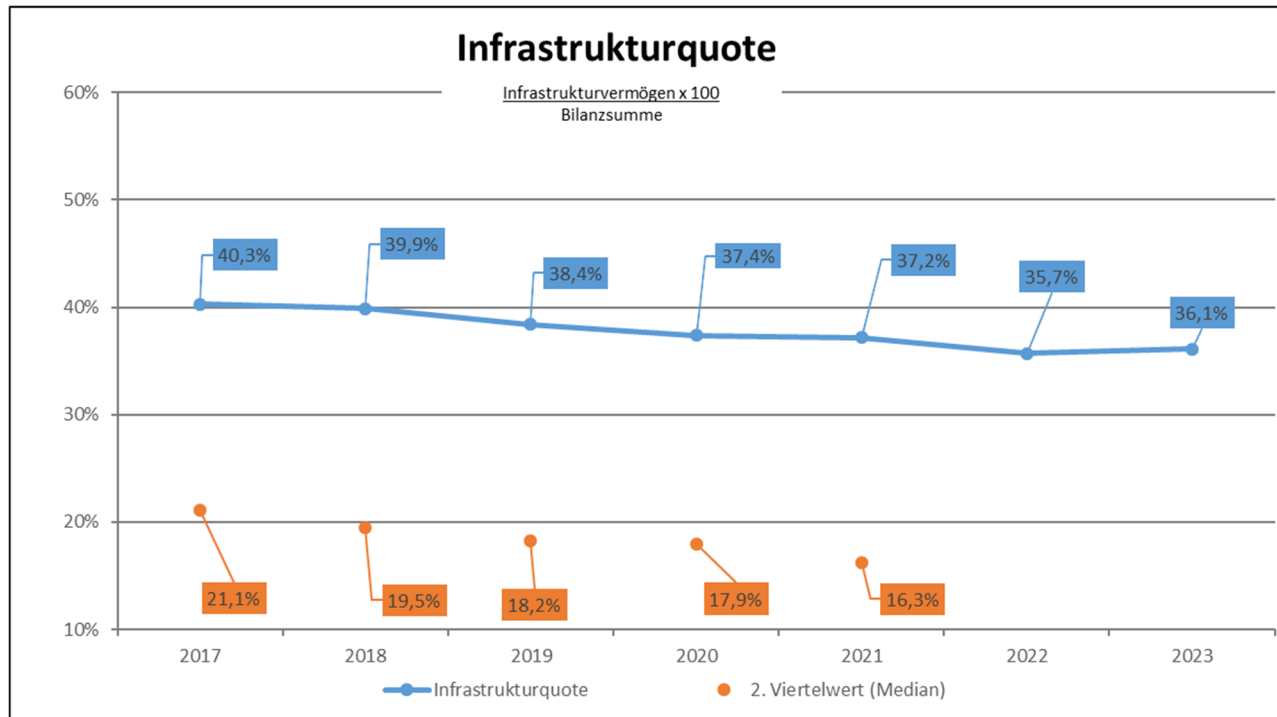


Hierzu sind seitens der gpaNRW keine Vergleichszahlen veröffentlicht worden.

Die vorstehende Grafik zeigt, dass mehr als 3/4 des Gesamtvermögens des Kreises Coesfeld langfristig als Anlagevermögen gebunden sind. Zum 31.12.2023 liegt die Anlagenintensität bei 78,8 % und ist damit gegenüber dem Jahr 2022 angestiegen. Das Anlagevermögen an sich ist gestiegen und die ins Verhältnis gesetzte Bilanzsumme wurde vermindert, sodass die Quote zum Jahresende 2023 gestiegen ist.

3.2.2 Infrastrukturquote

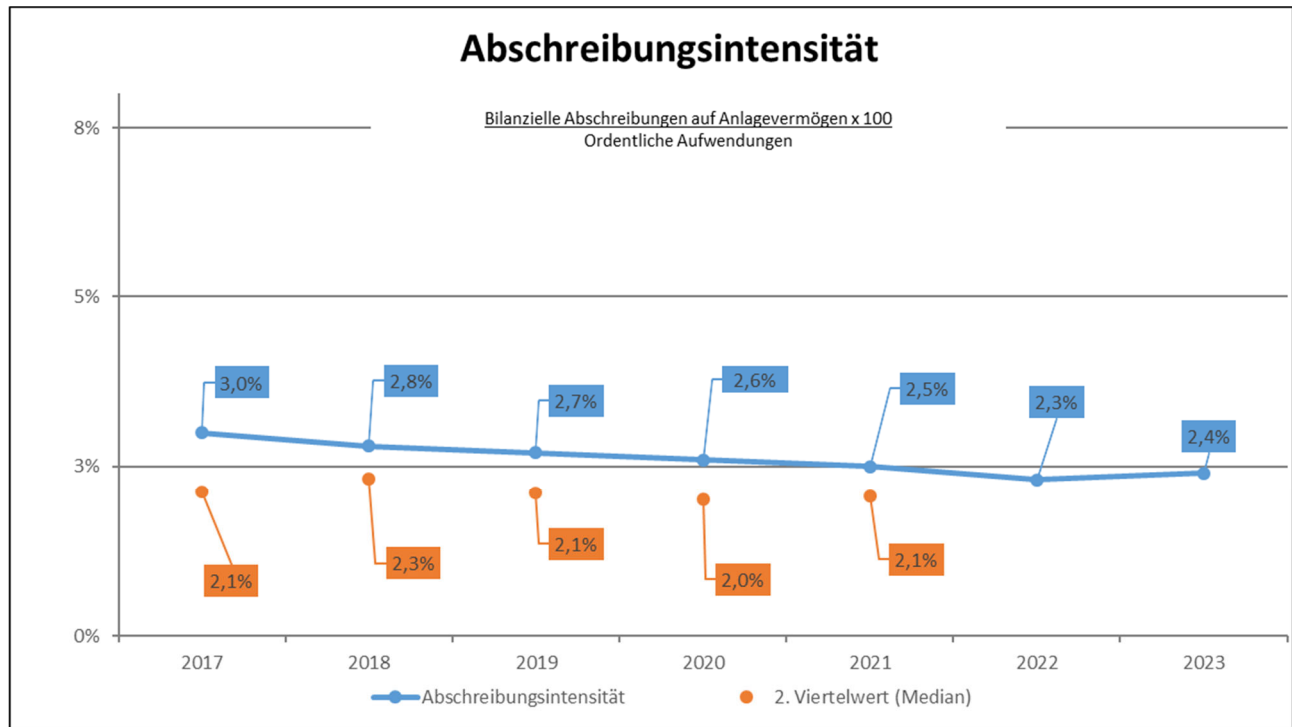
Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung dieser Quote ab 2017 auf:



Die **Infrastrukturquote** informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens (Straßen, Radwege, Brücken usw.) am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz. Diese Quote liegt für 2023 bei 36,1 %. Sie wird beeinflusst durch die Bilanzsumme (2022: 445,84 Mio. €, 2023: 441,86 Mio. €) und durch das Infrastrukturvermögen (2022: 159,01 Mio. €, 2023: 159,49 Mio. €). Damit ist der Bilanzwert beim Infrastrukturvermögen gegenüber dem Vorjahr wieder gestiegen. Hierzu wird auf Ziffer 3.2.3.3 des Anhangs verwiesen.

3.2.3 Abschreibungsintensität

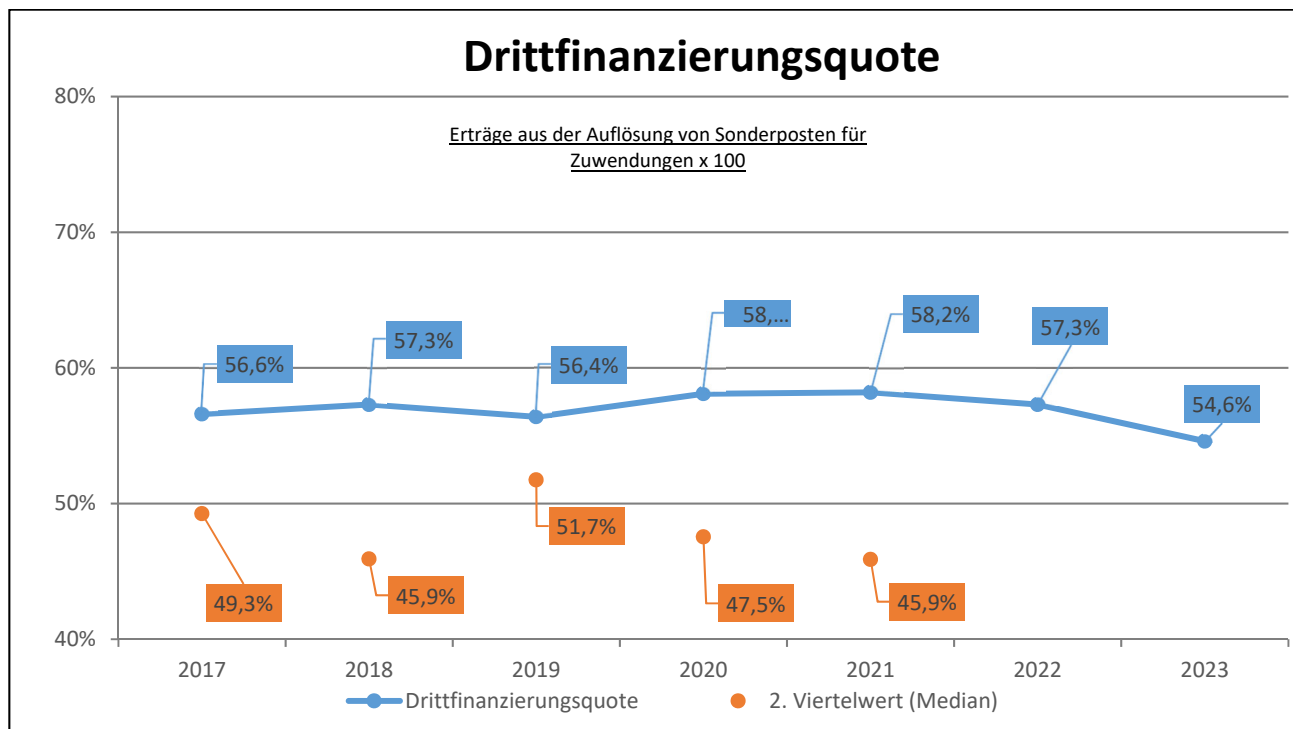
Anhand der **Abschreibungsintensität** lässt sich erkennen, inwieweit der Kreis Coesfeld durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote liegt für 2023 bei 2,4 % und ist gegenüber 2022 leicht gestiegen. Bei dieser Quote sind ab 2017 folgende Entwicklungen zu verzeichnen:



Die bilanziellen Abschreibungen des Anlagevermögens sind gegenüber dem Vorjahr angewachsen (2022: 10,34 Mio. €, 2023: 11,65 Mio. €). Trotz der ebenfalls gestiegenen ordentlichen Aufwendungen (2022: 444,87 Mio. €, 2023: 488,21 Mio. €) ist diese Quote gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht.

3.2.4 Drittfinanzierungsquote

Aus der **Drittfinanzierungsquote** ist zu erkennen, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten dazu beitragen, Belastungen des Haushalts aus Abschreibungen abzuschwächen. Die den Abschreibungen gegenüberstehenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten entlasten den Kreishaushalt und haben damit einen begünstigenden Effekt auf die von den kreisangehörigen Kommunen zu zahlende Kreisumlage.

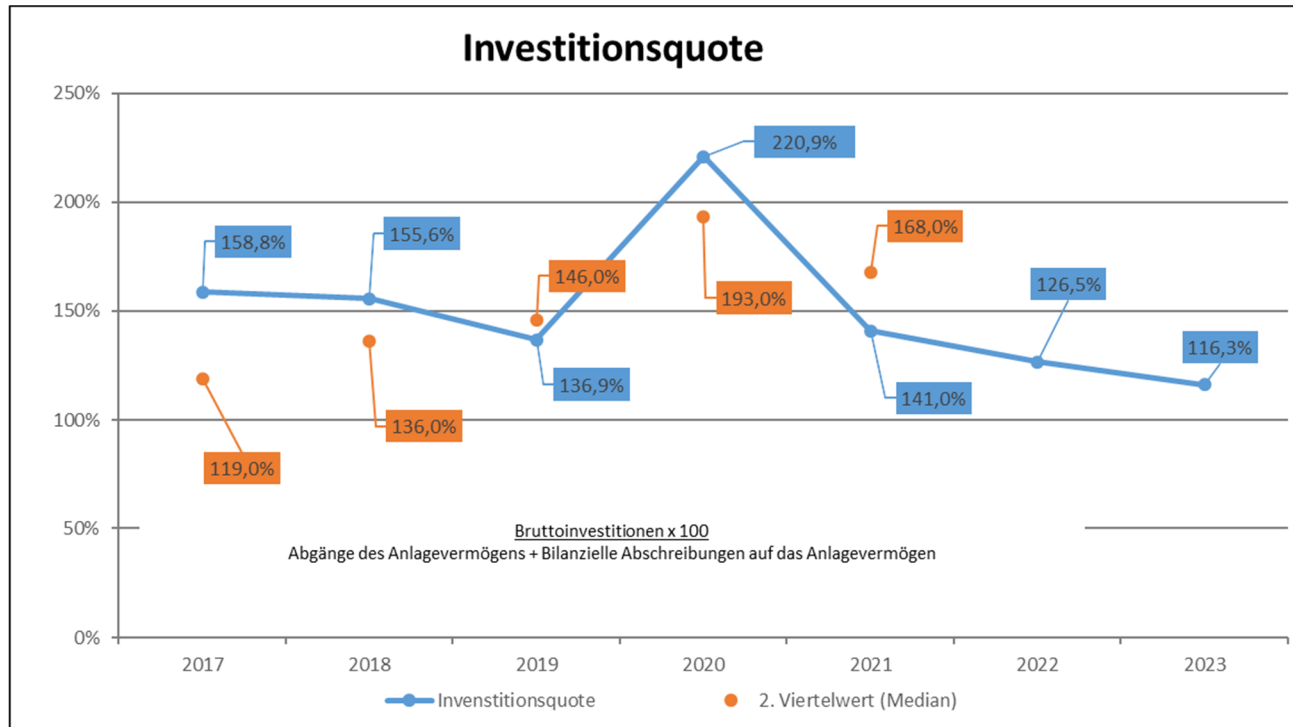


Die Drittfinanzierungsquote liegt zum 31.12.2023 bei 54,6 % und ist damit gegenüber dem Vorjahr wieder gesunken. Die Steigerung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (2022: 5,93 Mio. €, 2023: 6,37 Mio. €) sind nicht so hoch gewachsen wie die ins Verhältnis gesetzten bilanziellen Abschreibungen des Anlagevermögens (2022: 10,34 Mio. €, 2023: 11,65 Mio. €).

Eine hohe Drittfinanzierungsquote zeigt an, dass der abschreibungsbedingte Werteverzehr stark durch die Finanzierung Dritter (z. B. durch Bundes- und Landeszuweisungen, Eigenanteile der kreisangehörigen Städte und Gemeinden für den Straßenbau) gemildert wird.

3.2.5 Investitionsquote

Die **Investitionsquote** gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Ein Wert von 100 % ist anzustreben. Diese Quote hat sich seit 2017 wie folgt entwickelt:



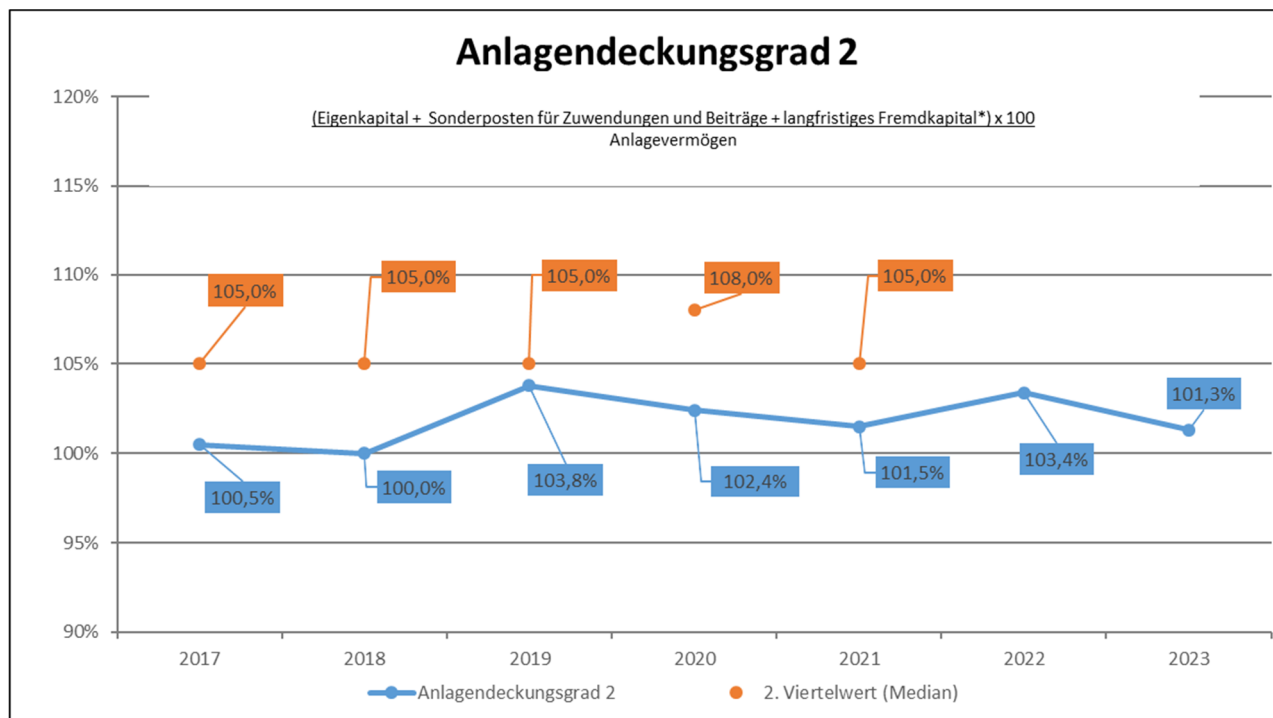
Die vom Kreis getätigten Investitionen unterliegen jährlichen – zum Teil auch starken – Schwankungen. Diese Kennzahl ist deshalb einer längerfristigen Betrachtung zu unterziehen, um Fehlinterpretationen zu vermeiden. Bei Ermittlung der Investitionsquoten sind die investiven Ermächtigungsübertragungen unberücksichtigt geblieben. Die Bruttoinvestitionen beinhalten auch die Zugänge bei den Finanzanlagen in Form von Wertpapieren des Anlagevermögens. Beim Kreis Coesfeld sind dort zweckgebundene liquide Mittel in Form von Finanzanlagen für die Rekultivierungsrücklage und für die Pensionsrückstellung enthalten. Die Abweichungen in 2020 und 2021 rühren aus der jeweiligen deutlichen Aufstockung dieser Rücklagen.

Im Jahr 2023 hat es keinen entsprechend finanzintensiven Geschäftsvorfall gegeben.

3.3 Finanz- und Schuldenlage

In diesem Analysebereich haben sich folgende Entwicklungen ergeben:

3.3.1 Anlagendeckungsgrad 2



*) Das langfristige Fremdkapital setzt sich aus Pensionsrückstellungen, den Rückstellungen für Deponien und Altlasten sowie langfristigen Verbindlichkeiten (Restlaufzeit mehr als 5 Jahre) zusammen.

Der **Anlagendeckungsgrad 2** lässt erkennen, zu welchem Prozentsatz das Anlagevermögen langfristig finanziert ist. Nach der „Goldenen Bilanzregel“ sollte der Anlagendeckungsgrad 2 mindestens 100 % betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte. In 2023 wurde dieses Ziel erneut erreicht.

Hierbei handelt es sich um eine Verhältniszahl, bei der ein deutlicher Anstieg des Anlagevermögens (+7,91 Mio. €) bei gleichzeitiger Verringerung des Eigenkapitals (-0,85 Mio. €) zu einem Absinken führt. Die Entwicklungen beim langfristigen Fremdkapital (insg. +0,24 Mio. €) haben hierbei kaum Auswirkungen und bestehen aus:

- Pensionsrückstellungen: +2,83 Mio. €
- Deponie-Rückstellungen: -2,63 Mio. €
- langfristige Verbindlichkeiten: +0,04 Mio. €

Der Sonderposten aus Zuwendungen steigt zwar auch um 1,32 Mio. €, allerdings ist der Anstieg des Anlagevermögens höher. Das führt insgesamt zu einem Absinken der Kennzahl.

3.3.2 Dynamischer Verschuldungsgrad

Dynamischer Verschuldungsgrad							
<u>Effektivverschuldung</u> Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)							
Stichtag 31.12.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Jahre	8	31	28	17	58	8	-88

Mit Hilfe der Kennzahl „**Dynamischer Verschuldungsgrad**“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit des Kreises Coesfeld beurteilen. Der Dynamische Verschuldungsgrad ist nicht vergleichbar mit dem Schuldenportfolio des Kreises (vgl. Ziffer 8.3 des Lageberichtes).

Die Effektivverschuldung berechnet sich wie folgt:

Gesamtes Fremdkapital (Sonderposten Gebührenausschlag, Rückstellungen und Verbindlichkeiten)

./. Liquide Mittel

./. Kurzfristige Forderungen

= Effektive Verschuldung.

Diese wird dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit, welcher sich aus der Gesamtfinanzenrechnung ergibt, gegenübergestellt. Dieser Saldo zeigt an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus der laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Jahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Aus dem Quotienten von Effektivverschuldung und Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit kann man folglich schließen, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Solange der Wert positiv ist, gilt: Je geringer die Entschuldungsdauer ist, desto größer sind der Finanzierungsspielraum der Kommune und damit die politischen Gestaltungsmöglichkeiten. Unter Berücksichtigung des Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit für 2023 mit -2,53 Mio. € ergibt sich rein rechnerisch erstmalig ein negativer Wert in Höhe von -88.

Bei negativen Werten geht das Handbuch zum NKF-Kennzahlenset NRW des Ministeriums für Inneres und Kommunales von einer geänderten Aussage aus: Dann handelt es sich um eine Rechengröße, die das aktuelle Tempo der möglichen Schuldenzunahme anzeigt (nicht wie im positiven Bereich der Schuldenabnahme). Daher gilt dort: je weiter der Wert von der Nulllinie entfernt ist, desto besser.

Die gpaNRW geht allerdings davon aus, dass sich die Kennzahl bei einem negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht sinnvoll berechnen lässt. Es sind daher von dort keine Vergleichsdaten veröffentlicht worden.

Diese Kennzahl ist (bei allen Verwaltungen) enormen Schwankungen unterworfen. Diese sind in erster Linie darauf zurückzuführen, dass sowohl die liquiden Mittel (Zähler) als auch der Saldo aus

der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Gesamtfinanzzrechnung (= Nenner) jährlich erheblichen Schwankungen unterliegt. Hier handelt es sich um eine Stichtagsbetrachtung, die insbesondere wegen der enthaltenen Zahlungsströme von Dritten so unterschiedlich ausfällt.

Die Ursachen werden in der folgenden Übersicht der einfließenden Faktoren deutlich:

Einfließende Größe	2019	2020	2021	2022	2023
Gesamtes Fremdkapital	239.437.801	249.824.188	253.288.421	274.821.413	269.345.978
- Liquide Mittel	-21.211.690	-14.417.487	-4.910.845	-24.691.392	7.767.090
- Kurzfristige Forderungen	-29.892.178	-31.439.403	-36.077.026	-35.475.056	38.391.200
=Effektivverschuldung	188.333.932	203.967.298	212.300.550	214.654.965	223.187.688
Saldo aus lfd. Vw.-Tätigk.	6.831.365	11.847.960	3.651.793	25.456.453	-2.528.261
dyn. Verschuldungsgrad in Jahren	27,56	17,21	58,13	8,43	-88,28

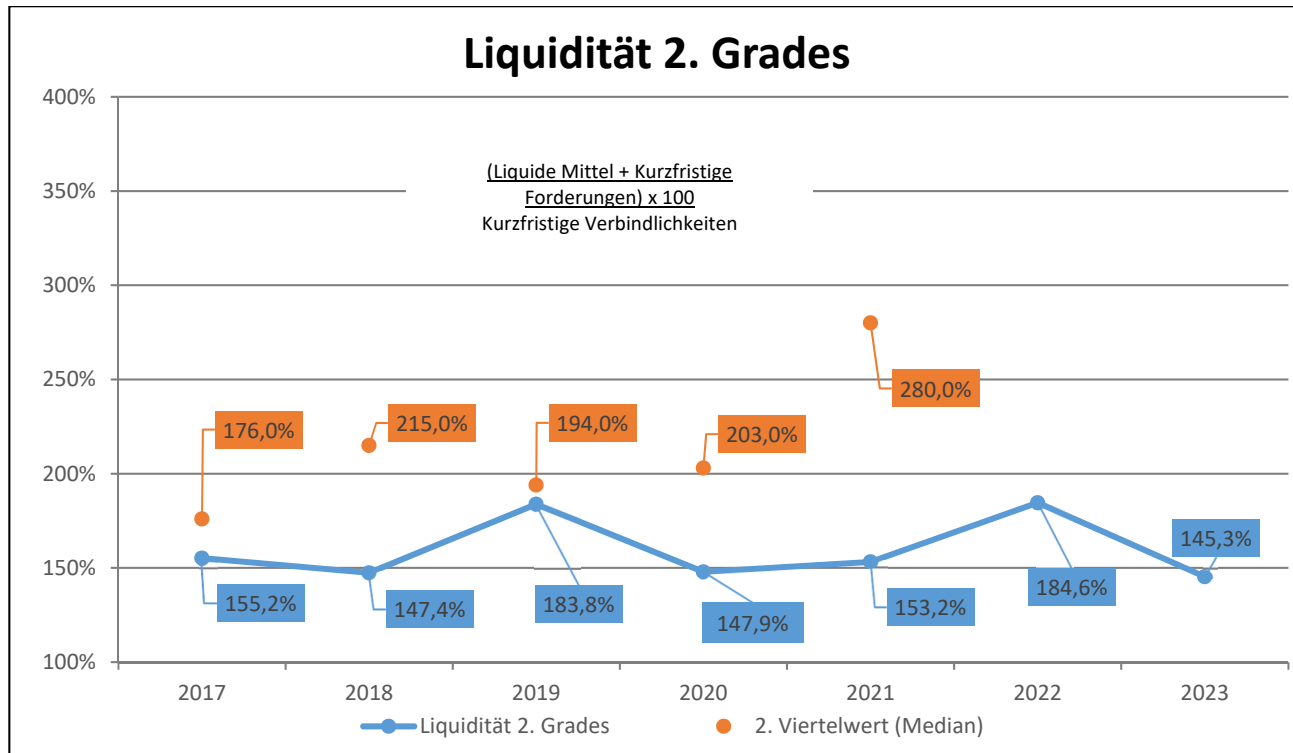
3.3.3 Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl **Liquidität 2. Grades** spiegelt die kurzfristige Liquidität des Kreises wider. Sie zeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises zum Bilanzstichtag durch liquide Mittel und kurzfristig realisierbare Forderungen gedeckt werden können.

Einflussgrößen für diese Kennzahl sind die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen sowie die kurzfristigen Verbindlichkeiten. Diese Bilanzposten unterliegen zum Jahresende teilweise erheblichen Schwankungen und haben sich seit 2017 wie folgt entwickelt:

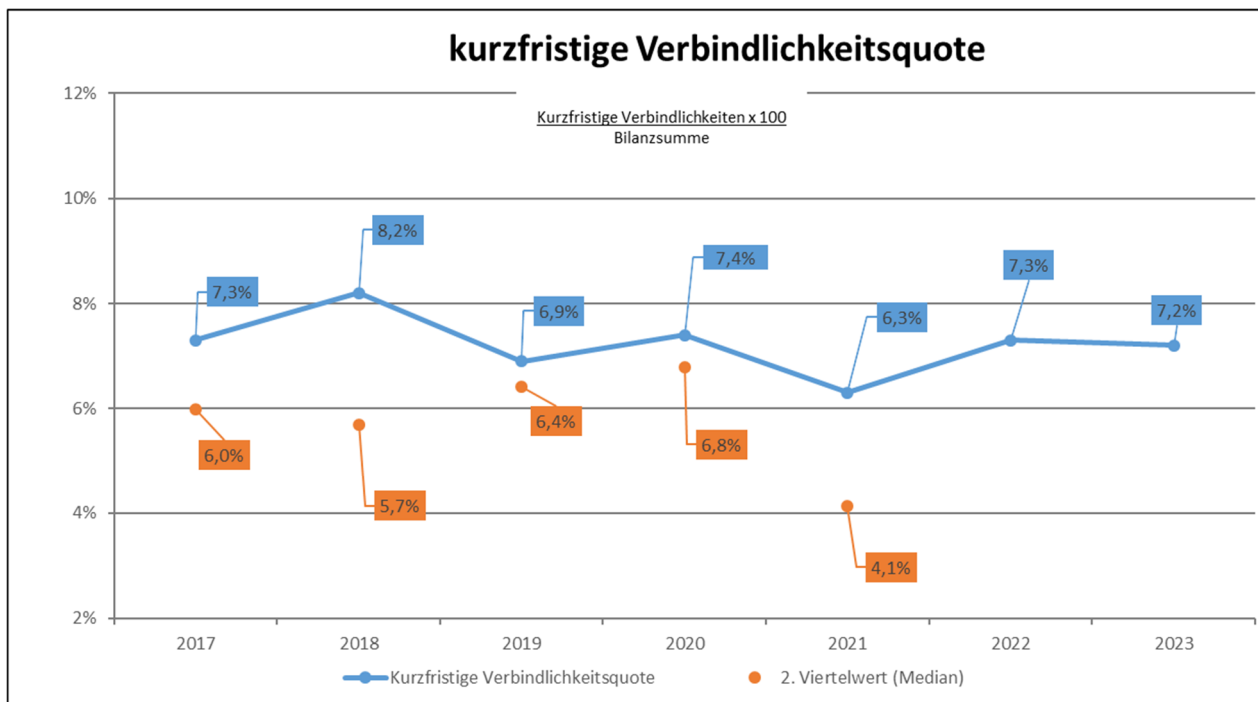
	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
Liquide Mittel	22.447.910	19.953.681	21.211.690	14.417.487	4.910.845	24.691.392	7.767.090
Kurzfristige Forderungen	20.557.990	27.578.119	29.892.178	31.439.403	36.077.026	35.475.056	38.391.200
Kurzfristige Verbindlichkeiten	27.708.732	32.237.488	27.799.419	31.001.054	26.762.752	32.584.757	31.767.836

Unter Berücksichtigung dieser Werte ergibt sich bei der Kennzahl Liquidität 2. Grades ab 2017 folgende Entwicklung:



Bei dieser Kennzahl ist ein Prozentsatz von über 100 % erstrebenswert. Am 31.12.2023 beträgt dieser Wert 145,3 %. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten des Kreises Coesfeld sind daher ausreichend durch die liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt. Wegen der Stichtagsbezogenheit hat diese Kennzahl nur eine begrenzte Aussagefähigkeit, da fällige Verbindlichkeiten zwischenzeitlich schon bezahlt und neue (in ggf. anderer Größenordnung) entstanden sein können.

3.3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote



Mit Hilfe der **kurzfristigen Verbindlichkeitsquote** kann beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei der Berechnung dieser Quote wurden folgende Werte berücksichtigt:

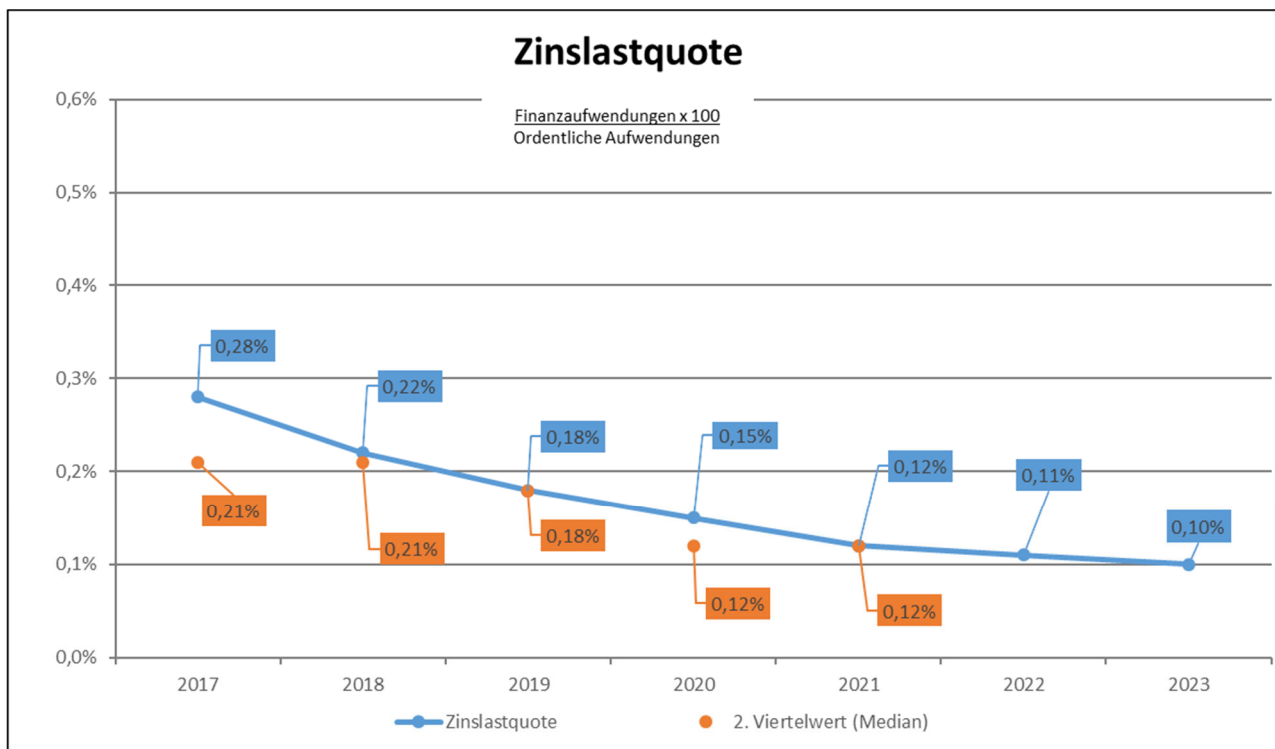
	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
Kurzfristige Verbindlichkeiten	27.708.732	32.237.488	27.830.231	31.001.053	26.762.752	32.584.757	31.767.836
Bilanzsumme	379.573.801	391.854.896	404.259.540	419.734.400	422.158.468	445.836.040	441.855.789

Am 31.12.2023 lag die vorgenannte Quote bei 7,2 %. Hierbei handelt es sich lediglich um eine stichtagsbezogene Betrachtung. In den vergangenen Jahren sind sowohl beim Kreis Coesfeld als auch bei den Vergleichsdaten jährliche Schwankungen zu beobachten.

3.3.5 Zinslastquote

Die **Zinslastquote** beschreibt den Anteil des Zinsaufwands an den ordentlichen Aufwendungen. Ein hoher Verschuldungsgrad bewirkt regelmäßig eine hohe Zinslastquote und schränkt damit die Flexibilität der Kommune ein.

Nachstehend ist die Entwicklung dieser Quote ab 2017 dargestellt:



Die vorstehende Grafik zeigt, dass die Zinslastquote für 2023 gegenüber dem Vorjahr unverändert auf niedrigem Niveau ist. Die Zinsaufwendungen sind zwar leicht angestiegen, aber dies trifft ebenso auf die ordentlichen Aufwendungen zu. Ab dem Jahr 2024 wird sich dieser Trend nicht weiter fortsetzen.

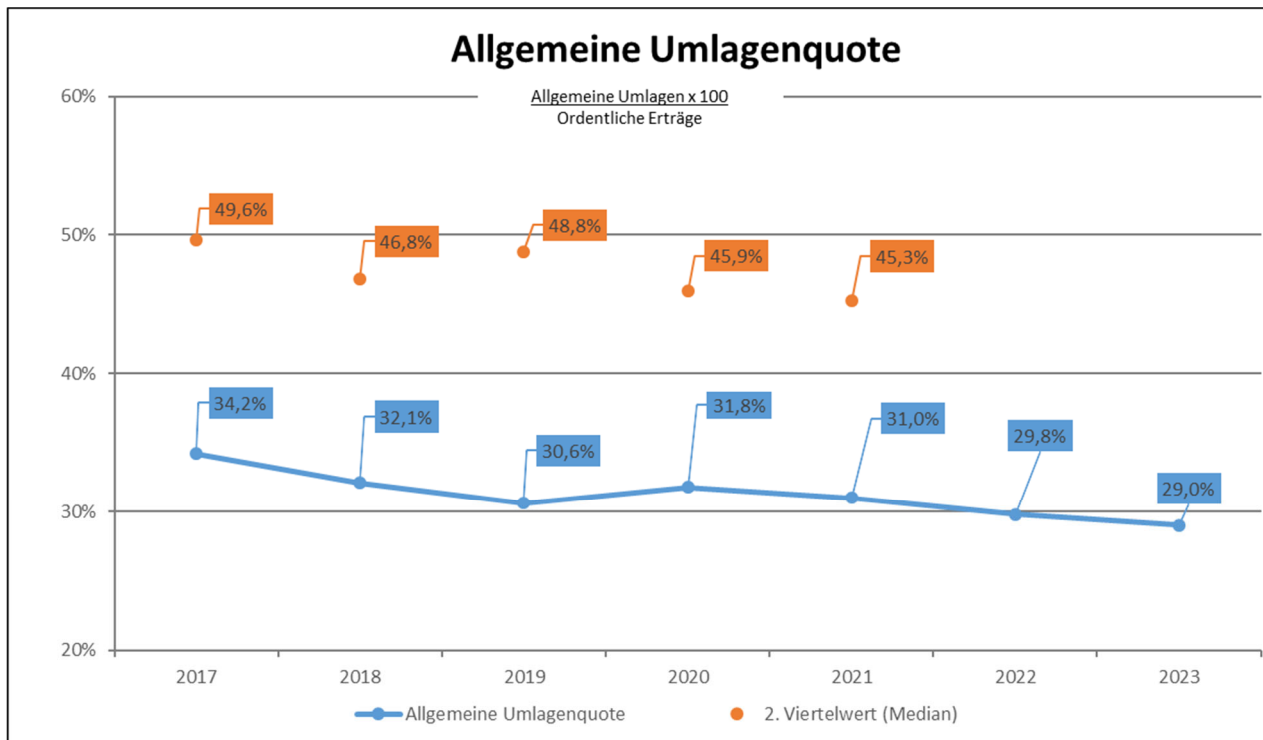
3.4 Ertragslage

Das Ertragsaufkommen des Kreises Coesfeld wird im Wesentlichen durch Zuwendungen des Bundes und des Landes sowie durch die Kreisumlage geprägt. Auf der Aufwandsseite dominieren die Transferaufwendungen (u. a. Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung, Landschaftsumlage).

Bei den Kennzahlen zur Ertragslage haben sich seit 2017 folgende Entwicklungen ergeben:

3.4.1 Allgemeine Umlagenquote

Aus der **Allgemeinen Umlagenquote** lässt sich ableiten, wie hoch der Anteil der Kreisumlagen (allgemeine Kreisumlage und Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt) an den ordentlichen Erträgen ist. In 2023 beträgt diese Quote 29,0 % und ist gegenüber dem Vorjahr weiter leicht gesunken.



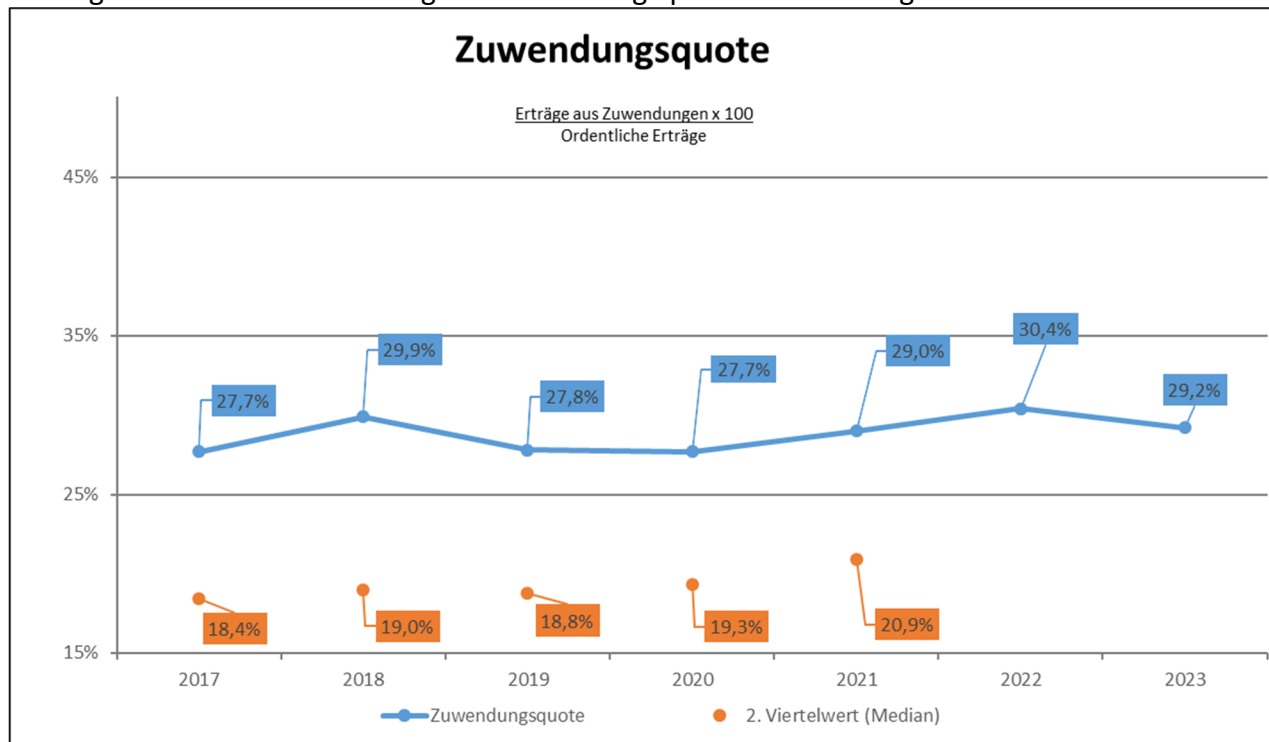
Die Kreisumlage ist eine bedeutende Ertragsart des Kreises Coesfeld. Die Höhe der Kreisumlage selbst wird erheblich beeinflusst durch die Vorgaben des Landes NRW zum jährlichen Kommunalen Finanzausgleich sowie durch die Steuereinnahmen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden. Der Kreis Coesfeld hat dabei keinen Einfluss auf die jährlich neu festzusetzenden Umlagegrundlagen, die für die Berechnung der Kreisumlagen anzusetzen sind. Einzelheiten zum Finanzausgleich werden vom Land NRW im Gemeindefinanzierungsgesetz, das in der Regel ein Jahresgesetz ist, festgelegt.

Neben der allgemeinen Kreisumlage (tatsächliches Aufkommen 2023: 96.771.717 €, 2022: 90.180.505 €) erhebt der Kreis Coesfeld eine „Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt“. Diese ist von neun kreisangehörigen Städten und Gemeinden aufzubringen. Hierzu zählen nicht die Städte Coesfeld und Dülmen, da sie über ein eigenes Jugendamt verfügen. Das Aufkommen aus der Jugendamtsumlage liegt für 2023 bei 45.174.523 €. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage hat sich für 2023 eine **Unterdeckung** von 3.933.393 € ergeben. Über diesen Betrag wurde in die Schlussbilanz zum 31.12.2023 eine **Forderung** eingestellt. Eine entsprechende Einzahlungsermächtigung hierfür soll in den Haushaltsentwurf 2025 eingeplant werden. Weitere Ausführungen hierzu sind unter Ziffer 4.5 des Lageberichts (wesentliche Abweichungen in Budget 5) zu finden.

3.4.2 Zuwendungsquote

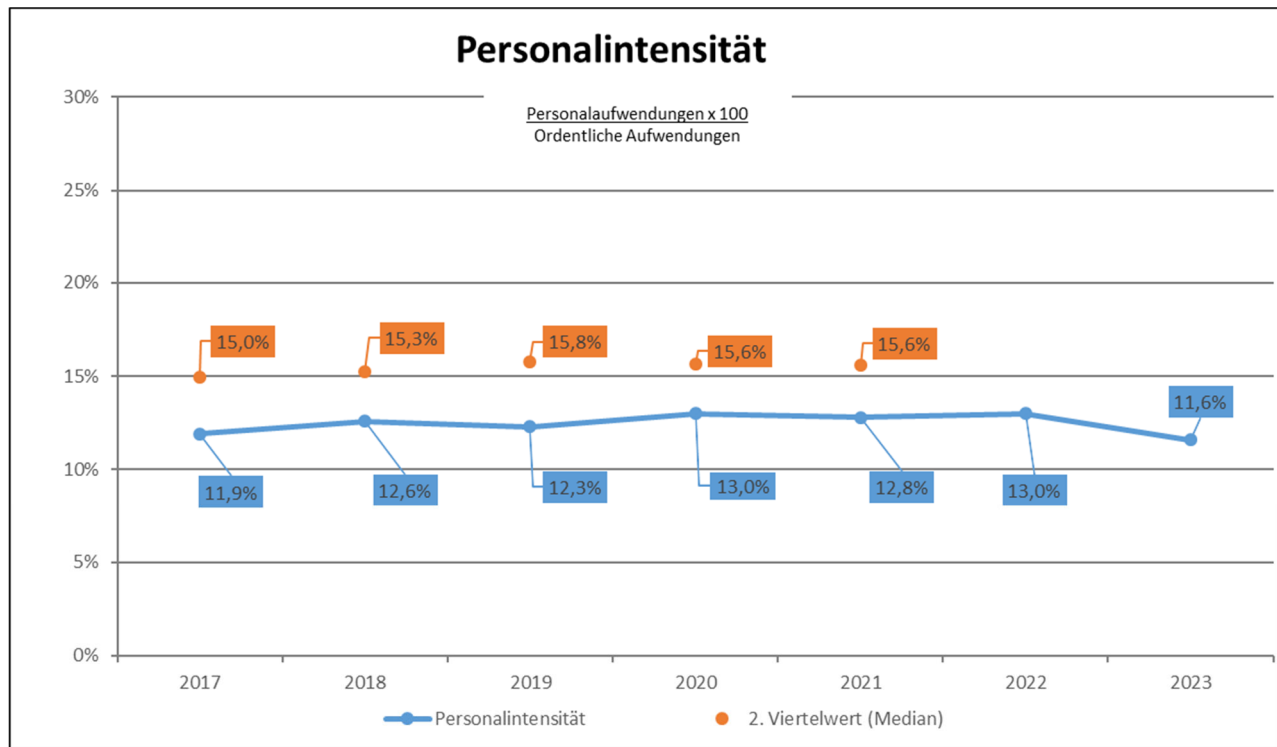
Die **Zuwendungsquote** gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Kreis Coesfeld von Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Eine hohe Zuwendungsquote deutet in der Regel auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hin. In 2023 liegt der Wert bei 29,2 %. Die Quote ist gegenüber dem Vorjahr wieder gesunken. Der Kreis Coesfeld erhält vom Land NRW Schlüsselzuweisungen (allgemeine Zuweisungen). Nach dem Jahresergebnis liegen diese für 2023 bei 49.965.511 € (2022: 50.887.634 €). Gemessen an den ordentlichen Erträgen 2023 entfallen auf die Schlüsselzuweisung in 2023 rund 10,2 % (2021: 11,4 %).

Im Folgenden ist die Entwicklung der Zuwendungsquote ab 2017 dargestellt:



3.4.3 Personalintensität

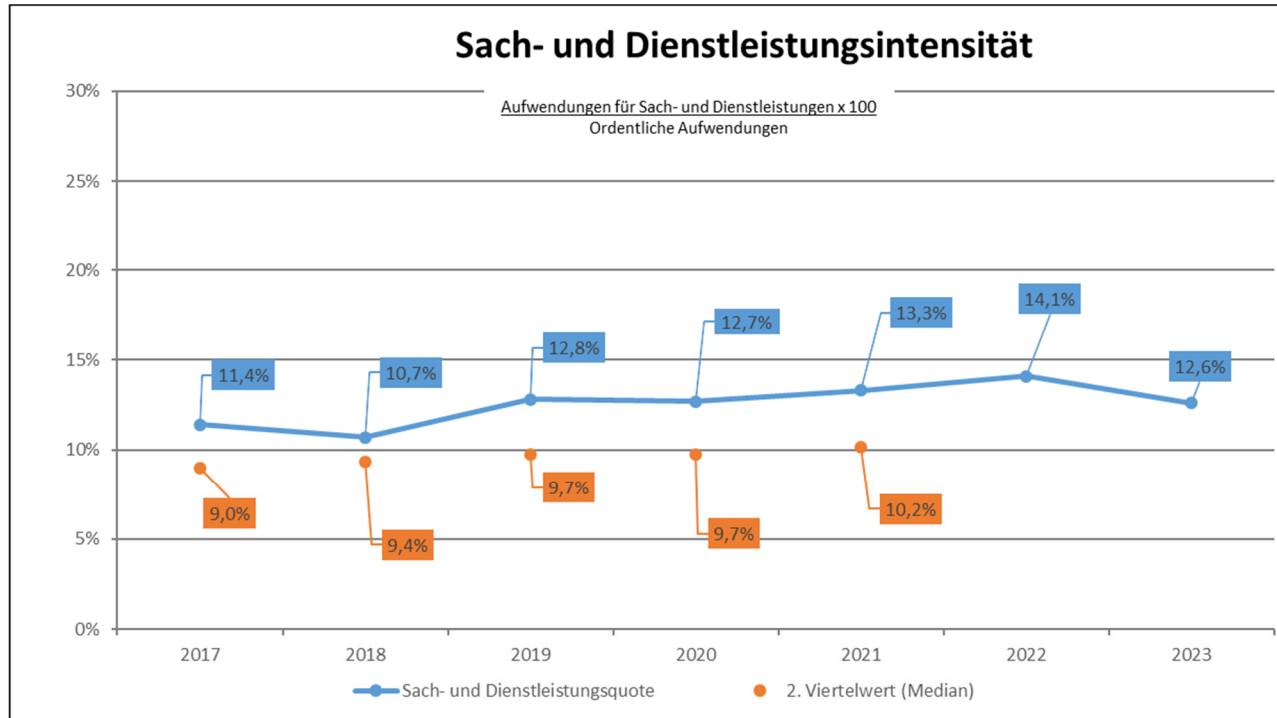
Die **Personalintensität** gibt an, in welchem Verhältnis die Personalaufwendungen zu der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen stehen. Die Entwicklung ab 2017 stellt sich wie folgt dar:



Die Personalaufwendungen liegen für das Jahr 2023 bei 56,83 Mio. € und sind gegenüber dem Vorjahr um 0,83 Mio. € gesunken. Bei den ordentlichen Aufwendungen hat sich für 2023 ein Anstieg (2023: 488,21 Mio. €, 2022: 444,87 Mio. €) ergeben. Diese Entwicklungen haben zu der Veränderung der Kennzahl Personalintensität für 2023 beigetragen.

3.4.4 Sach- und Dienstleistungsintensität

Die **Sach- und Dienstleistungsintensität** gibt an, in welchem Umfang die Kommune Leistungen von Dritten bezieht.

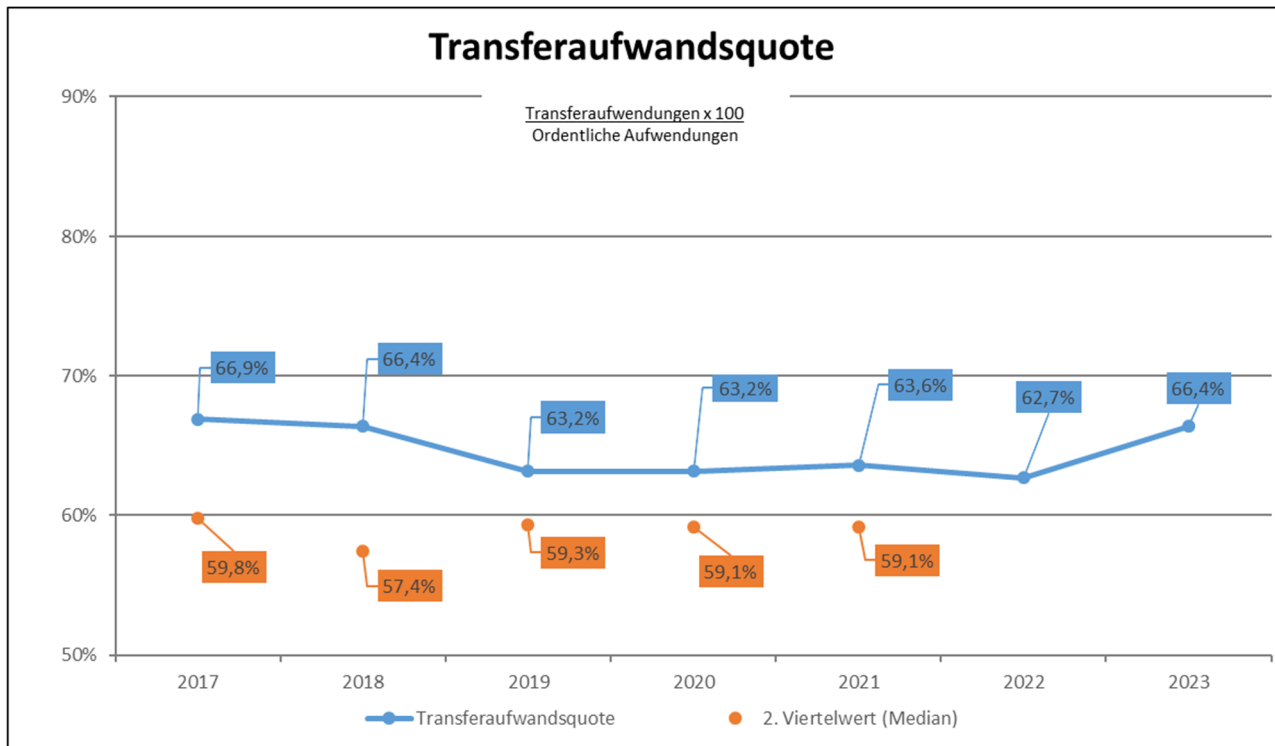


Seit 2018/2019 war bis zum Jahr 2022 ein Anstieg dieser Quote zu verzeichnen. Für 2023 sinkt die Sach- und Dienstleistungsquote auf 12,6 %. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber 2022 um 1,45 Mio. € auf 61,32 Mio. € für 2023 gesunken. Bei den ordentlichen Aufwendungen hat sich allerdings für 2023 ein Anstieg ergeben (2023: 488,21 Mio. €, 2022: 444,87 Mio. €) ergeben.

3.4.5 Transferaufwandsquote

Mithilfe der **Transferaufwandsquote** kann ermittelt werden, in welchem Umfang die gesamten Aufwendungen durch die Transferaufwendungen (Aufwendungen ohne Gegenleistungen) beansprucht werden. Zu den Transferaufwendungen gehören, neben sämtlichen Leistungen der Sozial- und Jugendverwaltung, auch die Landschaftsumlage und die Leistungen des Zweckverbandes Mobilität Münsterland (ZVM).

Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung dieser Quote ab 2017 auf:



Mit dem Wert für 2023 von 66,4 % machen die Transferaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen aus.

Die Transferaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 45,29 Mio. € auf 324,38 Mio. € angestiegen. Gleichzeitig haben sich die ordentlichen Aufwendungen gegenüber 2022 um 43,41 Mio. € auf 488,21 Mio. € für 2023 erhöht. Diese Entwicklungen haben für 2023 zu einem Anstieg bei der Transferaufwandsquote geführt.

4 Ergebnisrechnung (inkl. Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen)

Der Gesamtergebnisplan bzw. die Gesamtergebnisrechnung 2023 schließen wie folgt ab:

	Ansatz 2023 €	Mittel- übertragungen	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023 €
Gesamtbetrag der Erträge	462.596.145,00	0,00	462.596.145,00	490.234.308,14
Gesamtbetrag der Aufwendungen	467.956.145,00	1.846.749,00	469.802.894,00	490.603.918,65
Jahresergebnis	-5.360.000,00	-1.846.749,00	-7.206.749,00	-369.610,51

Der Jahresfehlbetrag 2023 führt zu einer Verringerung des Eigenkapitals zum 31.12.2023 auf 31.227.825 €.

Die Regelungen des ehem. § 55a KrO a.F. zum Mindestbestand der allgemeinen Rücklage wurde im Rahmen des 3. NKFVG ersatzlos gestrichen. Gem. § 95 Abs. 2 GO NRW soll der Jahresfehlbetrag durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Bei den einzelnen Haushaltspositionen ergab sich eine Vielzahl von Abweichungen der Jahresergebnisse von den fortgeschriebenen Haushaltsansätzen 2023. Auf den folgenden Seiten werden die wesentlichen Abweichungen (+/- 50.000 €) der Jahresergebnisse in den Produktgruppen (PrGr) erläutert. Bei positiven Abweichungen handelt es sich um eine Ergebnisverbesserung und bei negativen um eine Ergebnisverschlechterung.

Krisenbedingte Finanzschäden 2023

Die Corona- und Ukraine-bedingten Finanzschäden 2023 fallen unter die Regelung des Gesetzes zur Isolierung der aus der Corona-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG). Das NKF-CUIG sieht für die Aufstellung der Jahresabschlüsse für die Jahre 2020 bis 2023 vor, die ermittelte Summe der Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen infolge der Corona-Pandemie und des Kriegs gegen die Ukraine als außerordentlichen Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gesondert zu aktivieren (§ 5 NKF-CUIG).

- a) Der **Corona-bedingte** konsumtive Finanzschaden liegt im Jahr 2023 für den allgemeinen Kreishaushalt bei 114.454,37 €.

Investive Maßnahmen fielen im Jahr 2023 nicht an. Im Jahr 2023 wurden für die investiven Maßnahmen aus 2020 und 2021 Corona-bedingte Abschreibungen in Höhe von 994,26 € bei der Isolierung der Corona-bedingten Schäden berücksichtigt.

Für die Jahre 2020 bis 2023 ergibt sich folgende Zusammenstellung:

Fortschreibung Bilanzierungshilfe Corona (außerordentlicher Ertrag)			
Jahresabschluss des Jahres	Bereich Kreisumlage allgemein	Bereich Kreisumlage- Mehrbelastung Jugendamt	Gesamt
2020	1.016.320,18 €	1.137.374,09 €	2.153.694,27 €
2021	- 350.000,00 €	997.924,28 €	647.924,28 €
2022	-278.688,28 €	-893.088,12 €	-1.171.776,40 €
2023	114.454,37 €	0,00 €	114.454,37 €
	502.086,27 €	1.242.210,25 €	1.744.296,52

- b) Durch die Erweiterung des Regelungsinhalts des ehem. NKF-CIG um die Mehraufwendungen und Mindererträge, die durch den **Krieg gegen die Ukraine** entstanden sind, wurde hierfür eine gesonderte Nebenrechnung erstellt. Nach Abzug der Mittel aus dem „Rettungsschirm“ des Landes verbleibt ein Finanzschaden. Entsprechende außerordentliche Erträge wurden in die Ergebnisrechnung im Budget 5 eingebucht (§5 NKF-CUIG) und gemäß § 6 NKF-CUIG bilanziell gesondert aktiviert.

Fortschreibung Bilanzierungshilfe Ukraine-Krieg (außerordentlicher Ertrag)			
Jahresabschluss des Jahres	Bereich Kreisumlage allgemein	Bereich Kreisumlage-Mehrbelastung Jugendamt	Gesamt
2022	397.630,44 €	204.584,65 €	602.215,09 €
2023	160.499,18 €	32.813,61 €	193.312,79 €
	558.129,62 €	237.398,26 €	795.527,88 €

Konkrete Einzelheiten hierzu sind dem Anhang zum Jahresabschluss zu entnehmen.

Diese Bilanzierungshilfen sind beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Im Jahr 2025 besteht für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalige Recht, die Bilanzierungshilfe(n) ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen (vgl. hierzu auch die Erläuterungen im Anhang). Gemäß § 6 Abs. 3 NKF-CUIG ist auch eine außerplanmäßige Abschreibung zulässig, soweit sie mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde bzw. der Kreisverwaltung im Einklang steht. Über den weiteren Umgang mit dieser aktivierten Bilanzierungshilfe ist spätestens im Jahr 2025 zu entscheiden (vgl. sog. „Letter of intent“, der mit den Bürgermeisterinnen und Bürgermeistern der kreisangehörigen Kommunen abgestimmt wurde).

Hinweise zum fortgeschriebenen Ansatz

Der „fortgeschriebene Ansatz“ 2023 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) + „lfd. HH“ = Planansatz aus der Haushaltsplanung 2023
 - b) + „HH-Rest“ = konsumtive Ermächtigungsübertragung aus dem Jahresabschluss 2022
 - c) +/- „ÜPL“ = Mittelverschiebungen innerhalb des Jahres 2023
- = „fortgeschriebener Ansatz 2023“

zu a) Es handelt sich um die Ansätze aus der Haushaltsplanung 2023.

zu b) Im Jahresabschluss 2022 sind konsumtive Ermächtigungsübertragungen gebildet worden. Deren Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen führten zu einer Verbesserung des Jahresergebnisses 2022. Sie erhöhen den im Haushalt 2023 geplanten Ansatz. Die Beträge sind in der Spalte „HH-Rest“ dargestellt. Werden diese Ermächtigungen genutzt, kommt es in den Jahren zu entsprechenden (in dem Jahr ungeplanten) Verschlechterungen beim Jahresergebnis.

zu c) Im Zuge der Haushaltsausführung können sich Sachverhalte ergeben, die zu einer Fortschreibung der Planansätze (Ermächtigungen) führen. Hierbei handelt es sich beispielsweise um Mittelverschiebungen innerhalb eines Budgets nach den Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8

der Haushaltssatzung 2023 des Kreises Coesfeld). Diese Verschiebungen werden nachfolgend in der Spalte „ÜPL“ (überplanmäßig) dargestellt.

Hinweis zu den nachfolgenden Tabellen (Budgetübersichten):

Durch den Einsatz einer speziellen Auswertungssoftware können sich im Einzelfall geringe Rundungsdifferenzen (+/- 1 €) ergeben.

Die nachstehende Tabelle gibt zunächst einen Überblick über die Entwicklungen in den Budgets 1 bis 5. Im Anschluss hieran werden die Abweichungen in den einzelnen Budgets dargestellt. Die Details zu den o.g. Nebenrechnungen finden sich in den einzelnen Budgets und den Erläuterungen im Anhang unter Ziffer 3.1.

		fortgeschr. Ansatz 2023 €	Ergebnis 2023 €	Abweichung Verbesserung (+) Verschlechterung (-) €
Budget 1	Ertrag	68.935.371 €	68.032.567 €	-902.804 €
	Aufwand	-72.241.962 €	-69.751.182 €	2.490.780 €
	Ergebnis	-3.306.591 €	-1.718.616 €	1.587.976 €
Budget 2	Ertrag	172.163.745 €	192.728.060 €	20.564.315 €
	Aufwand	-259.421.955 €	-283.043.561 €	-23.621.606 €
	Ergebnis	-87.258.210 €	-90.315.501 €	-3.057.291 €
Budget 3	Ertrag	9.284.779 €	10.288.989 €	1.004.211 €
	Aufwand	-47.657.547 €	-44.700.623 €	2.956.924 €
	Ergebnis	-38.372.768 €	-34.411.634 €	3.961.134 €
Budget 4	Ertrag	12.318.831 €	17.923.945 €	5.605.114 €
	Aufwand	-24.295.576 €	-27.426.259 €	-3.130.683 €
	Ergebnis	-11.976.745 €	-9.502.314 €	2.474.430 €
Budget 5	Ertrag	199.893.420 €	201.260.748 €	1.367.328 €
	Aufwand	-66.185.855 €	-65.682.293 €	503.561 €
	Ergebnis	133.707.565 €	135.578.454 €	1.870.889 €
Gesamt	Ertrag	462.596.145 €	490.234.308 €	27.638.163 €
	Aufwand	-469.802.894 €	-490.603.919 €	-20.801.025 €
	Ergebnis	-7.206.749 €	-369.611 €	6.837.138 €

Die nachfolgenden Übersichten der einzelnen Budgets beinhalten in der Spalte „ÜPL“ auch die nicht berichtspflichtigen Mittelverschiebungen.

4.1 Budget 1 – Sicherheit, Bauen und Umwelt

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr	Ertrag	210.322 €	0 €	0 €	210.322 €	254.908 €	44.586 €
	Aufwand	-417.058 €	0 €	0 €	-417.058 €	-401.452 €	15.606 €
	Saldo	-206.736 €	0 €	0 €	-206.736 €	-146.544 €	60.192 €
32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)	Ertrag	26.118.631 €	0 €	0 €	26.118.631 €	25.870.299 €	-248.331 €
	Aufwand	-24.821.099 €	0 €	0 €	-24.821.099 €	-25.263.905 €	-442.807 €
	Saldo	1.297.532 €	0 €	0 €	1.297.532 €	606.394 €	-691.138 €
32.03 Feuerschutz, Großschadenslagen	Ertrag	2.865.727 €	0 €	0 €	2.865.727 €	2.146.273 €	-719.454 €
	Aufwand	-4.146.541 €	0 €	0 €	-4.146.541 €	-3.418.938 €	727.603 €
	Saldo	-1.280.815 €	0 €	0 €	-1.280.815 €	-1.272.665 €	8.149 €
32.04 Ausländerangelegenheiten	Ertrag	226.845 €	0 €	0 €	226.845 €	271.385 €	44.539 €
	Aufwand	-1.802.133 €	0 €	0 €	-1.802.133 €	-1.934.223 €	-132.091 €
	Saldo	-1.575.287 €	0 €	0 €	-1.575.287 €	-1.662.839 €	-87.551 €
32 Sicherheit und Ordnung	Ertrag	29.421.525 €	0 €	0 €	29.421.525 €	28.542.865 €	-878.660 €
	Aufwand	-31.186.830 €	0 €	0 €	-31.186.830 €	-31.018.518 €	168.312 €
	Saldo	-1.765.306 €	0 €	0 €	-1.765.306 €	-2.475.653 €	-710.348 €
35.01 Zentrale Ausländerbehörde	Ertrag	8.770.826 €	0 €	0 €	8.770.826 €	7.746.714 €	-1.024.113 €
	Aufwand	-6.437.098 €	0 €	0 €	-6.437.098 €	-5.422.689 €	1.014.409 €
	Saldo	2.333.728 €	0 €	0 €	2.333.728 €	2.324.025 €	-9.703 €
35 Zentrale Ausländerbehörde	Ertrag	8.770.826 €	0 €	0 €	8.770.826 €	7.746.714 €	-1.024.113 €
	Aufwand	-6.437.098 €	0 €	0 €	-6.437.098 €	-5.422.689 €	1.014.409 €
	Saldo	2.333.728 €	0 €	0 €	2.333.728 €	2.324.025 €	-9.703 €
36.01 Verkehrssicherung	Ertrag	3.523.161 €	0 €	0 €	3.523.161 €	4.001.514 €	478.353 €
	Aufwand	-1.489.961 €	0 €	0 €	-1.489.961 €	-1.517.756 €	-27.795 €
	Saldo	2.033.200 €	0 €	0 €	2.033.200 €	2.483.758 €	450.558 €

						Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)	
		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		
36.02 Zulassungen	Ertrag	2.000.677 €	0 €	0 €	2.000.677 €	1.826.330 €	-174.347 €
	Aufwand	-1.319.825 €	0 €	0 €	-1.319.825 €	-1.270.006 €	49.819 €
	Saldo	680.852 €	0 €	0 €	680.852 €	556.324 €	-124.527 €
36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse	Ertrag	655.396 €	0 €	0 €	655.396 €	700.375 €	44.978 €
	Aufwand	-570.945 €	0 €	0 €	-570.945 €	-650.786 €	-79.841 €
	Saldo	84.452 €	0 €	0 €	84.452 €	49.589 €	-34.863 €
36 Straßenverkehr	Ertrag	6.179.234 €	0 €	0 €	6.179.234 €	6.528.219 €	348.985 €
	Aufwand	-3.380.730 €	0 €	0 €	-3.380.730 €	-3.438.548 €	-57.817 €
	Saldo	2.798.503 €	0 €	0 €	2.798.503 €	3.089.671 €	291.168 €
39.01 Verbraucherschutz	Ertrag	110.407 €	0 €	0 €	110.407 €	124.651 €	14.244 €
	Aufwand	-1.132.551 €	0 €	0 €	-1.132.551 €	-1.145.026 €	-12.475 €
	Saldo	-1.022.144 €	0 €	0 €	-1.022.144 €	-1.020.375 €	1.769 €
39.02 Veterinärdienst	Ertrag	168.386 €	0 €	0 €	168.386 €	197.321 €	28.935 €
	Aufwand	-1.620.170 €	0 €	0 €	-1.620.170 €	-1.660.343 €	-40.173 €
	Saldo	-1.451.784 €	0 €	0 €	-1.451.784 €	-1.463.022 €	-11.238 €
39.03 Fleisch- und Geflügelfleischhygiene	Ertrag	4.209.133 €	0 €	0 €	4.209.133 €	4.337.650 €	128.516 €
	Aufwand	-3.849.875 €	0 €	0 €	-3.849.875 €	-3.988.265 €	-138.391 €
	Saldo	359.259 €	0 €	0 €	359.259 €	349.385 €	-9.874 €
39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung	Ertrag	4.487.927 €	0 €	0 €	4.487.927 €	4.659.622 €	171.695 €
	Aufwand	-6.602.596 €	0 €	0 €	-6.602.596 €	-6.793.634 €	-191.038 €
	Saldo	-2.114.669 €	0 €	0 €	-2.114.669 €	-2.134.013 €	-19.344 €
63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz	Ertrag	1.382.254 €	0 €	0 €	1.382.254 €	1.593.500 €	211.246 €
	Aufwand	-1.900.844 €	0 €	0 €	-1.900.844 €	-1.867.498 €	33.345 €
	Saldo	-518.589 €	0 €	0 €	-518.589 €	-273.998 €	244.591 €
63.02 Wohnungsförderung	Ertrag	66.996 €	0 €	0 €	66.996 €	165.601 €	98.605 €
	Aufwand	-341.905 €	0 €	0 €	-341.905 €	-356.724 €	-14.818 €
	Saldo	-274.909 €	0 €	0 €	-274.909 €	-191.123 €	83.786 €

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
63 Bauen und Wohnen	Ertrag	1.449.251 €	0 €	0 €	1.449.251 €	1.759.101 €	309.850 €
	Aufwand	-2.242.749 €	0 €	0 €	-2.242.749 €	-2.224.222 €	18.527 €
	Saldo	-793.498 €	0 €	0 €	-793.498 €	-465.121 €	328.377 €
70.01 Betrieblicher Umweltschutz	Ertrag	681.545 €	0 €	0 €	681.545 €	1.318.255 €	636.710 €
	Aufwand	-1.257.768 €	0 €	0 €	-1.257.768 €	-1.317.192 €	-59.424 €
	Saldo	-576.224 €	0 €	0 €	-576.224 €	1.062 €	577.286 €
70.02 Natur- und Bodenschutz	Ertrag	287.774 €	0 €	0 €	287.774 €	253.483 €	-34.290 €
	Aufwand	-2.033.990 €	-479.600 €	0 €	-2.513.590 €	-1.840.355 €	673.236 €
	Saldo	-1.746.217 €	-479.600 €	0 €	-2.225.817 €	-1.586.871 €	638.946 €
70.03 Gewässerschutz	Ertrag	285.859 €	0 €	0 €	285.859 €	307.832 €	21.974 €
	Aufwand	-1.381.695 €	0 €	0 €	-1.381.695 €	-969.850 €	411.846 €
	Saldo	-1.095.837 €	0 €	0 €	-1.095.837 €	-662.017 €	433.819 €
70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)	Ertrag	16.895.358 €	0 €	0 €	16.895.358 €	16.898.873 €	3.515 €
	Aufwand	-16.741.318 €	0 €	0 €	-16.741.318 €	-16.679.353 €	61.964 €
	Saldo	154.040 €	0 €	0 €	154.040 €	219.520 €	65.480 €
70.05 Beteiligungsmanagement	Ertrag	476.073 €	0 €	0 €	476.073 €	17.602 €	-458.471 €
	Aufwand	-497.586 €	0 €	0 €	-497.586 €	-46.821 €	450.765 €
	Saldo	-21.513 €	0 €	0 €	-21.513 €	-29.219 €	-7.705 €
70 Umwelt	Ertrag	18.626.608 €	0 €	0 €	18.626.608 €	18.796.046 €	169.438 €
	Aufwand	-21.912.358 €	-479.600 €	0 €	-22.391.958 €	-20.853.571 €	1.538.387 €
	Saldo	-3.285.750 €	-479.600 €	0 €	-3.765.350 €	-2.057.524 €	1.707.826 €
Budget 1	Ertrag	68.935.371 €	0 €	0 €	68.935.371 €	68.032.567 €	-902.804 €
	Aufwand	-71.762.362 €	-479.600 €	0 €	-72.241.962 €	-69.751.182 €	2.490.780 €
	Saldo	-2.826.991 €	-479.600 €	0 €	-3.306.591 €	-1.718.616 €	1.587.976 €

Produktbereich 32 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 32.01 Allgemeine Gefahrenabwehr

In dieser Produktgruppe ergeben sich insgesamt Verbesserungen von rund 60.000 €, die sich summarisch aus vielen einzelnen Verbesserungen im Ertrag und Aufwand in der Produktgruppe ergeben, von denen aber keine in sich besonders auffällig ist.

Produktgruppe 32.02 Rettungsdienst (Kostenrechnung)

In dieser Produktgruppe sind auf der Ertragsseite insgesamt Mindererträge in Höhe von rund 250.000 € zu verzeichnen. Dies ist hauptsächlich darin begründet, dass die Einsatzzahlen im letzten Jahr eher rückläufig waren.

Zudem kam es zu Minderaufwendungen i. H. v. rund 2 Mio. €. Diese entstanden größtenteils auf Seiten der Betreiber, da das nach dem Rettungsbedarfsplan vorgesehene rettungsdienstliche Personal nicht im kalkulierten Umfang vorgehalten werden konnte. Zudem kam es insbesondere bei den Kosten der Treibstoffe für Fahrzeuge zu Minderaufwendungen, da das vor dem Hintergrund des Ukrainekrieges zunächst erwartete hohe Preisniveau nicht im kalkulierten Maß eingetreten ist. Außerdem kam es durch zeitliche Verschiebung von Investitionen bei den kalkulatorischen Kosten zu einem Minderaufwand. Diesen Minderaufwendungen steht allerdings die geplante Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenausschlag in Höhe von 2,57 Mio. € entgegen. Diese ist erforderlich, um den Gebührenausschlag gem. § 6 KAG innerhalb der nächsten 4 Jahre zu gewährleisten.

Produktgruppe 32.04 Ausländerangelegenheiten

Es ergibt sich ein Mehraufwand von rund 88.000 €. Insoweit ist maßgeblich, dass höherer Personalaufwand in Höhe von rund 118.000 € nur zum Teil durch Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren für ausgegebene Personaldokumente ausgeglichen werden konnte.

Produktbereich 35 Zentrale Ausländerbehörde

Produktgruppe 35.01 Zentrale Ausländerbehörde

Die für den Betrieb der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) erforderlichen Finanzdaten werden im Produktbereich 35 und in der Produktgruppe 35.01 ZAB erfasst. Eine haushaltsmäßige Belastung ergibt sich für den Kreis Coesfeld nicht, da eine vollständige Kostenerstattung durch das Land NRW auf der Grundlage von § 16 ZustAVO NRW erfolgt.

Die haushaltsmäßige Abwicklung des Betriebs der ZAB erfolgt durch eine quartalsweise Abrechnung. Das erste bis dritte Quartal 2023 wurden dabei nach dem IST abgerechnet und erstattet. Vor Jahresende erfolgt die letzte Quartalsabrechnung als Prognose-Abrechnung und wird dann wieder durch die Jahresendabrechnung ausgeglichen. Zum Jahresende 2023 ergab sich rein rechnerisch ein Überschuss von 2,3 Mio. €.

Der in der Produktgruppe 35.01 ausgewiesene Überschuss dient zur Deckung von zentral bewirtschafteten Aufwendungen oder von Verwaltungsgemeinkosten.

Produktbereich 36 Straßenverkehr

Produktgruppe 36.01 Verkehrssicherung

Die Verbesserung im Gesamtergebnis der Produktgruppe 36.01 in Höhe von rund 450.000 € basiert überwiegend auf Ertragssteigerungen im Bereich der Verwarn- und Bußgelder im Zusammenhang mit der stationären und mobilen Überwachung des fließenden Verkehrs inklusive des Einsatzes des Enforcement Trailers („Blitz-Anhänger“) der Autobahnpolizei Münster in den auf Kreisgebiet befindlichen Baustellen auf der A1 und A43. Dieser Bereich ist jedoch nicht dauerhaft bei den Erträgen einzuplanen, da hier ein temporärer „Sondereffekt“ aufgrund der aktuellen Wanderbaustellen vorliegt.

Produktgruppe 36.02 Zulassungen

Die Produktgruppe 36.02 schließt trotz der ersten Stabilisierungen auf dem Zulassungssektor noch mit dem Defizit bei den Erträgen von rund 175.000 € ab. Aufgrund der damit in Bezug stehenden Aufwendungen sind in diesem Bereich jedoch auch anteilige Aufwendungsreduzierungen in Höhe von rund 50.000 € zu verzeichnen.

Produktgruppe 36.03 Fahr- und Beförderungserlaubnisse

Die Produktgruppe 36.03 schließt das Jahr mit einer Verschlechterung in Höhe von rund 35.000 € ab. Ursächlich hierfür waren insbesondere höhere Personalaufwände aufgrund der notwendigen Anpassung des Stellenschlüssels im Zuge des Verfahrens zum Führerscheinpflichtumtausch. Der Mehraufwand konnte hierbei in einem ersten Schritt nicht in Gänze durch die höheren Erträge ausgeglichen werden.

Produktbereich 39 Veterinärdienst und Lebensmittelüberwachung

Im Produktbereich 39 weichen die Ist-Ergebnisse nicht wesentlich von den geplanten Beträgen ab.

Produktbereich 63 Bauen und Wohnen

Produktgruppe 63.01 Bauaufsicht / Denkmalschutz / Brandschutzdienststelle

Für die Produktgruppe 63.01 ergibt sich im Saldo eine Verbesserung von 244.591 €, die sich aus Mehrerträgen in Höhe von 211.246 € und Minderaufwendungen in Höhe von 33.345 € zusammensetzt.

Die Mehrerträge erklären sich zum wesentlichen Teil aus einer Steigerung der Verwaltungsgebühren, insbesondere den Baugenehmigungsgebühren (+ 204.265 €). Aufgrund der eingetrübten Baukonjunktur kam es zwar zu geringeren Antragszahlen, ein nennenswerter Anteil komplexer Bauvorhaben (insbesondere Sonderbauten) und ebenso eine höhere Bauabnahmequote führten jedoch zu einer positiven Ergebnisentwicklung. Zusätzliche Mehrerträge gab es bei den Bußgeldern (+5.500 €) und Zwangsgeldern (+ 5.300 €). Darüber hinaus gab es nur kleinere Abweichungen bei einzelnen Posten der Ertragsseite.

Geringe Mehraufwendungen sind u. a. im Personaletat entstanden (+ 33.739 €). Demgegenüber stehen nicht verbrauchte Mittel, die für das Digitalisierungsprojekt und sonstige Dienstleistungen

vorgehalten werden mussten, in Höhe von 62.289 €. Zu weiteren Minderaufwendungen kam es bei den Posten IT, Bürobedarf, Reisekosten, Dienstkleidung usw.

Produktgruppe 63.02 Wohnraumförderung

Für die Produktgruppe 63.02 ergibt sich im Haushaltsabschluss eine Verbesserung von 83.786 €, die sich auf Mehrerträge in Höhe von 98.605 € und Mehraufwendungen in Höhe von 14.818 € aufteilt.

Die Mehrerträge entfallen auf höhere Verwaltungsgebühren, zu denen maßgeblich die Gebühren für Förderzusagen in den Bereichen Mietwohnraumförderung, Eigenheimförderung und Modernisierungsförderung gehören. Das Interesse an staatlichen Fördermaßnahmen ist durch das geänderte Zinsumfeld stark angesprungen.

Die Mehraufwendungen sind überwiegend im Personaletat (28.534 €) entstanden, bei gleichzeitigen Einsparungen bei einzelnen Ausgabepositionen (IT, Reisekosten usw.).

Produktbereich 70 Umwelt

Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

Für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung von rund 577.000 € sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen verantwortlich:

- Mehrerträge im Bereich der Verwaltungsgebühren von 41.157 €
Die geplanten Verwaltungsgebühren für die Bearbeitung von Anträgen nach dem Bundes-Immissionsschutzgesetz (Windenergieanlagen) haben sich realisiert. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2022 haben sich die Verwaltungsgebühren mehr als verdoppelt.
- Mehrerträge für Kostenerstattungen von 17.774 €
Die Mehrerträge resultieren überwiegend aus Erstattungen aufgrund eines gewonnenen Gerichtsverfahren im Bereich des Bundes-Immissionsschutzgesetzes sowie aus Erstattungen von Ersatzvornahmen.
- Mehrerträge für allgemeine Zuweisungen vom Land von 44.437 €
Hierbei handelt es sich um Personalkostenerstattungen aufgrund der Verwaltungsstrukturreform.
- Mehrerträge im Bereich der Zwangsgelder von 39.961 €
- Mehrerträge aus der (Teil-)Auflösung von zwei Rückstellungen zu Klageverfahren von 493.094 €
- Minderaufwendungen im Bereich Personal von 59.823 €
- Minderaufwendungen für Gerichts- und Rechtsanwaltskosten in Höhe von 23.187 €

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung beigetragen haben.

Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

Für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung von rund 639.000 € sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen verantwortlich:

- Mindererträge für Zuschüsse/Zuweisungen für lfd. Zwecke von 137.784 €
Die Erträge für Zuschüsse/Zuweisungen für lfd. Zwecke setzen sich aus Zuwendungen/Zuweisungen für die Planung der Landschaftspläne, die Durchführung der

Landschaftspläne und die Durchführung von Maßnahmen aus dem Europäischen Landwirtschaftsfond für die Entwicklung des ländlichen Raums (ELER) zusammen. Die Höhe der Zuwendungen/Zuweisungen ist abhängig von den Aufwendungen. Es haben sich folgende Abweichungen im Bereich der Aufwendungen ergeben:

- Minderaufwendungen für die Planung von Landschaftsplänen von 7.000 €
 - Minderaufwendungen für die Durchführung der Landschaftspläne von 12.500 €
 - Minderaufwendungen für die Durchführung zur Entwicklung des ländlichen Raums (ELER) von 50.924 €, die zuvor geplante Kleingewässeroptimierung konnte im HHJ 2023 nicht durchgeführt werden.
- Für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen sind Minderaufwendungen in Höhe von 468.660 € (Aufwendungen insgesamt: 110.939 €) entstanden. Aufgrund von bereits erteilten Förderzusagen (u. a. Beweidungsprojekt Borkenberge, Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie) erfolgte eine Ermächtigungsübertragung von 500.000 €. Ein Großteil der Fördermittel wurden im Haushaltsjahr 2023 nicht abgerufen.
 - Den Aufwendungen für die Durchführung von Ersatzmaßnahmen stehen Erträge aus erhaltenen Anzahlungen/Ersatzgelder in gleicher Höhe gegenüber.
 - Minderaufwendungen im Bereich Personal von 113.696 €
 - Minderaufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des sonstigen unbeweglichen Vermögens von 16.871€
Die Minderaufwendungen beziehen sich hauptsächlich auf die Mittel für die Naturdenkmäler, da aufgrund von Personalengpässen die Auftragsvergabe im Jahr 2023 nicht vollständig möglich war.

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung beigetragen haben.

Produktgruppe 70.03 Gewässerschutz

Für die ausgewiesene Haushaltsverbesserung von rund 434.000 € sind im Wesentlichen folgende Entwicklungen verantwortlich:

- Mehrerträge im Bereich der Verwaltungsgebühren von 13.812 €
- Minderaufwendungen für sonstige Dienstleistungen von 280.991 €
Die Minderaufwendungen sind auf die Maßnahme der Burg Vischering zurückzuführen. Aufgrund der schlechten Witterungsverhältnisse im letzten Jahr konnten die Arbeiten nicht durchgeführt werden.

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Abweichungen ergeben, die zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung beigetragen haben.

Produktgruppe 70.04 Durchführung der Abfallentsorgung (Kostenrechnung)

Gegenüber der Veranschlagung hat sich in dieser Produktgruppe für 2023 eine Haushaltsverbesserung in Höhe von 65.479,85 € ergeben. Ursächlich für die Haushaltsverbesserung sind u. a. folgende Entwicklungen:

- Minderaufwendungen für sonstige Dienstleistungen von 121.354 €
- Mehraufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke von 48.011 €
- Mehrerträge für sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte von 30.923 €
- Mehrerträge aufgrund von Zinsen von verbundenen Unternehmen von 67.281 €

Zur Finanzierung der Errichtung des Wertstoffhofes in Olfen wurde der WBC im Jahr 2018 ein Darlehen aus Mitteln der Rekultivierungsrücklage gewährt. Die Zinserträge dienen dazu, Aufwendungen aus der Bildung der Rückstellung aus voran gegangenen Jahren abzumildern.

- Mehraufwendungen für die Leasingraten des Dienstfahrzeugs von 2.360 €
- Minderaufwendungen für Gerichts- und Rechtsanwaltskosten von 1.500 €

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Ansatzabweichungen ergeben, die im Saldo zu der ausgewiesenen Haushaltsverbesserung geführt haben.

Produktgruppe 70.05. Beteiligungsmanagement

Gegenüber der Veranschlagung hat sich in dieser Produktgruppe für 2023 eine Haushaltsverschlechterung in Höhe von 7.705 € ergeben. Ursächlich für die Haushaltsverschlechterung sind u. a. folgende Entwicklungen:

- Mindererträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungen von 459.000 €
- Minderaufwendungen für sonstige Dienstleistungen von 468.000 €
Die Minderaufwendungen sind auf die noch nicht vollständig ausgeführte Renaturierung der Berkel zurückzuführen sowie auf die nicht angefallenen Betriebskosten und Stromerträge an der Füchtelner Mühle.
- Mehraufwendungen für die Abschreibungen auf bebauten Grundstücken von 26.543 €

Ferner haben sich bei einer Vielzahl von Haushaltspositionen geringfügige Ansatzabweichungen ergeben, die im Saldo zu der ausgewiesenen Haushaltsverschlechterung geführt haben.

4.2 Budget 2 – Arbeit und Soziales, Schule und Kultur, Jugend und Gesundheit

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
40.01 Leistungen der Schulen	Ertrag	2.550.062 €	0 €	0 €	2.550.062 €	3.044.063 €	494.001 €
	Aufwand	-5.477.699 €	-762.040 €	0 €	-6.239.739 €	-6.168.540 €	71.199 €
	Saldo	-2.927.637 €	-762.040 €	0 €	-3.689.676 €	-3.124.477 €	565.200 €
40.02 Schülerbezogene Leistungen	Ertrag	9 €	0 €	0 €	9 €	25.537 €	25.528 €
	Aufwand	-1.810.647 €	0 €	152.991 €	-1.657.656 €	-1.689.491 €	-31.835 €
	Saldo	-1.810.638 €	0 €	152.991 €	-1.657.647 €	-1.663.954 €	-6.307 €
40.03 Serviceleistungen	Ertrag	175.758 €	0 €	0 €	175.758 €	221.905 €	46.147 €
	Aufwand	-838.219 €	0 €	0 €	-838.219 €	-813.508 €	24.711 €
	Saldo	-662.461 €	0 €	0 €	-662.461 €	-591.603 €	70.858 €
40.04 Schulamt	Ertrag	13.762 €	0 €	0 €	13.762 €	16.508 €	2.746 €
	Aufwand	-267.514 €	0 €	-2.705 €	-270.219 €	-290.960 €	-20.741 €
	Saldo	-253.752 €	0 €	-2.705 €	-256.457 €	-274.452 €	-17.996 €
40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit	Ertrag	549.248 €	0 €	0 €	549.248 €	713.865 €	164.617 €
	Aufwand	-2.087.034 €	-10.000 €	0 €	-2.097.034 €	-2.020.221 €	76.814 €
	Saldo	-1.537.787 €	-10.000 €	0 €	-1.547.787 €	-1.306.355 €	241.431 €
40 Schule, Bildung und Kultur	Ertrag	3.288.839 €	0 €	0 €	3.288.839 €	4.021.878 €	733.039 €
	Aufwand	-10.481.113 €	-772.040 €	150.286 €	-11.102.867 €	-10.982.719 €	120.148 €
	Saldo	-7.192.274 €	-772.040 €	150.286 €	-7.814.027 €	-6.960.841 €	853.187 €
41 Kultur (bis 2017) *	Aufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	-75 €	-75 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	-75 €	-75 €

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
50.03 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (bis 2013) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	2 €	2 €
	Aufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	2 €	2 €
50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)	Ertrag	26.678.930 €	0 €	0 €	26.678.930 €	24.070.595 €	-2.608.335 €
	Aufwand	-29.745.903 €	0 €	0 €	-29.745.903 €	-27.491.821 €	2.254.082 €
	Saldo	-3.066.973 €	0 €	0 €	-3.066.973 €	-3.421.226 €	-354.253 €
50.20 Ambulante Leistungen	Ertrag	355.303 €	0 €	0 €	355.303 €	798.365 €	443.062 €
	Aufwand	-8.545.572 €	0 €	0 €	-8.545.572 €	-9.863.831 €	-1.318.259 €
	Saldo	-8.190.269 €	0 €	0 €	-8.190.269 €	-9.065.466 €	-875.197 €
50.30 Stationäre Pflege	Ertrag	852.757 €	0 €	0 €	852.757 €	700.528 €	-152.229 €
	Aufwand	-13.557.639 €	0 €	0 €	-13.557.639 €	-12.850.548 €	707.090 €
	Saldo	-12.704.882 €	0 €	0 €	-12.704.882 €	-12.150.020 €	554.862 €
50.40 Jobcenter	Ertrag	72.708.936 €	0 €	0 €	72.708.936 €	84.198.442 €	11.489.506 €
	Aufwand	-80.040.473 €	0 €	0 €	-80.040.473 €	-91.141.990 €	-11.101.517 €
	Saldo	-7.331.537 €	0 €	0 €	-7.331.537 €	-6.943.548 €	387.989 €
50 Soziales und Jobcenter	Ertrag	100.595.926 €	0 €	0 €	100.595.926 €	109.767.932 €	9.172.006 €
	Aufwand	-131.889.586 €	0 €	0 €	-131.889.586 €	-141.348.191 €	-9.458.604 €
	Saldo	-31.293.660 €	0 €	0 €	-31.293.660 €	-31.580.258 €	-286.598 €
51.01 Familienunterstützende Maßnahmen (bis 2014) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	1.741 €	1.741 €
	Aufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	1.741 €	1.741 €
51.02 Hilfen in Erziehungsangelegenheiten (bis 2014) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	10.557 €	10.557 €
	Aufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	-1.761 €	-1.761 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	8.796 €	8.796 €
51.03 Weitere Unterstützungen und Hilfen / Leistungen nach dem BEEG (bis 2014) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	203.313 €	203.313 €
	Aufwand	0 €	0 €	0 €	0 €	-157.531 €	-157.531 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	45.782 €	45.782 €

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
51.10 Prävention und Regelangebote	Ertrag	57.050.663 €	0 €	0 €	57.050.663 €	62.710.477 €	5.659.813 €
	Aufwand	-86.249.623 €	0 €	0 €	-86.249.623 €	-92.162.160 €	-5.912.537 €
	Saldo	-29.198.959 €	0 €	0 €	-29.198.959 €	-29.451.683 €	-252.724 €
51.20 Hilfen zur Erziehung	Ertrag	4.756.878 €	0 €	0 €	4.756.878 €	7.413.676 €	2.656.798 €
	Aufwand	-16.048.086 €	0 €	0 €	-16.048.086 €	-23.088.821 €	-7.040.735 €
	Saldo	-11.291.208 €	0 €	0 €	-11.291.208 €	-15.675.145 €	-4.383.937 €
51.30 Sonstige Leistungen	Ertrag	3.629.930 €	0 €	0 €	3.629.930 €	5.209.697 €	1.579.767 €
	Aufwand	-6.397.295 €	0 €	0 €	-6.397.295 €	-7.722.983 €	-1.325.688 €
	Saldo	-2.767.365 €	0 €	0 €	-2.767.365 €	-2.513.286 €	254.079 €
51 Jugendamt	Ertrag	65.437.471 €	0 €	0 €	65.437.471 €	75.549.460 €	10.111.989 €
	Aufwand	-108.695.004 €	0 €	0 €	-108.695.004 €	-123.133.256 €	-14.438.252 €
	Saldo	-43.257.533 €	0 €	0 €	-43.257.533 €	-47.583.795 €	-4.326.263 €
53.05 Gutachtliche Aufgaben (bis 2013) *	Ertrag	0 €	0 €	0 €	0 €	218 €	218 €
	Saldo	0 €	0 €	0 €	0 €	218 €	218 €
53.10 Amtsärztlicher Dienst	Ertrag	663.472 €	0 €	0 €	663.472 €	716.407 €	52.934 €
	Aufwand	-905.888 €	0 €	-80.000 €	-985.888 €	-946.555 €	39.333 €
	Saldo	-242.416 €	0 €	-80.000 €	-322.416 €	-230.149 €	92.268 €
53.20 Gesundheitsförderung / - hilfe	Ertrag	116.084 €	0 €	0 €	116.084 €	193.886 €	77.802 €
	Aufwand	-1.139.106 €	0 €	0 €	-1.139.106 €	-1.074.689 €	64.416 €
	Saldo	-1.023.022 €	0 €	0 €	-1.023.022 €	-880.804 €	142.218 €
53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst	Ertrag	221.811 €	0 €	0 €	221.811 €	251.848 €	30.037 €
	Aufwand	-1.532.951 €	0 €	0 €	-1.532.951 €	-1.588.729 €	-55.778 €
	Saldo	-1.311.140 €	0 €	0 €	-1.311.140 €	-1.336.881 €	-25.741 €
53.40 Gesundheitsschutz	Ertrag	772.728 €	0 €	0 €	772.728 €	938.617 €	165.890 €
	Aufwand	-1.510.691 €	0 €	-20.000 €	-1.530.691 €	-1.401.317 €	129.374 €
	Saldo	-737.964 €	0 €	-20.000 €	-757.964 €	-462.700 €	295.263 €

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung	Ertrag	1.065.976 €	0 €	0 €	1.065.976 €	1.261.798 €	195.822 €
	Aufwand	-2.594.424 €	0 €	100.000 €	-2.494.424 €	-2.404.447 €	89.978 €
	Saldo	-1.528.448 €	0 €	100.000 €	-1.428.448 €	-1.142.649 €	285.800 €
53.60 Betrieb eines Impfzentrums	Ertrag	1.438 €	0 €	0 €	1.438 €	26.016 €	24.578 €
	Aufwand	-51.438 €	0 €	0 €	-51.438 €	-163.583 €	-112.145 €
	Saldo	-50.000 €	0 €	0 €	-50.000 €	-137.567 €	-87.567 €
53 Gesundheitsamt	Ertrag	2.841.509 €	0 €	0 €	2.841.509 €	3.388.789 €	547.280 €
	Aufwand	-7.734.498 €	0 €	0 €	-7.734.498 €	-7.579.320 €	155.178 €
	Saldo	-4.892.990 €	0 €	0 €	-4.892.990 €	-4.190.532 €	702.458 €
Budget 2	Ertrag	172.163.745 €	0 €	0 €	172.163.745 €	192.728.060 €	20.564.315 €
	Aufwand	-258.800.202 €	-772.040 €	150.286 €	-259.421.955 €	-283.043.561 €	-23.621.606 €
	Saldo	-86.636.457 €	-772.040 €	150.286 €	-87.258.210 €	-90.315.501 €	-3.057.291 €
* Restabwicklung aus Vorjahren							

Produktbereich 40 Schule, Bildung und Kultur

Produktgruppe 40.01 Leistungen der Schulen

Die Produktgruppe 40.01 schließt im Ertragsbereich mit einer Verbesserung in Höhe von 494.001 € ab. Hauptursächlich hierfür sind u. a. nicht exakt planbare Projektförderungen (u. a. für DigitalPakt). Im Aufwandsbereich kommt es zu einer Verbesserung in Höhe von 71.199 €.

Gemäß der Schulbudgetvereinbarung können nicht verwendete Aufwandsermächtigungen unter bestimmten Voraussetzungen ins Folgejahr übertragen werden. Entsprechende konsumtive Ermächtigungsübertragungen wurden gebildet (rd. 288.000 €). Hinzu kommen weitere konsumtive Ermächtigungsübertragungen für den DigitalPakt. In 2023 erfolgten Beschaffungsaufträge sowie Mittelabrufe in Höhe von insgesamt rund 770.00 €; noch offene Maßnahmen und Mittelabrufe für die Jahre 2024 und 2025 werden in 2024 abgewickelt.

Produktgruppe 40.03 Serviceleistungen

Für die in 2023 entstandenen Mehrerträge sind folgende Entwicklungen verantwortlich:

- im Haushaltsansatz 2023 nicht geplante Einnahme von 15.000 € aus Landesmitteln „Schulischer Inklusionsfonds“
- Mehreinnahmen von knapp 20.000 € aus BSO-MINT-Maßnahmen / Förderung zdi-Netzwerk

Produktgruppe 40.05 Kulturzentren, überörtliche Arbeit

Die Veränderungen zwischen Plan- und Ist-Beträgen sind im Wesentlichen begründet durch:

Die Mehrerträge bei den sonst. privatrechtlichen Leistungsentgelten in Höhe von rund 106.000 € sind u.a. auf folgende Positionen zurückzuführen:

- Erträge aus dem Verkauf der Jubiläumsedition
- höhere Erträge aus dem Verkauf der Artikel im Museumsshop
- höhere Eintrittsentgelte, sowohl für Veranstaltungen als auch für den Besuch der Burg Vischering
- höhere Erträge bei den Märkten in der Kolvenburg

Die Minderausgaben ergaben sich u.a. durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung und Repräsentation, durch Einsparungen beim Druck von Flyern etc.

Produktbereich 50 Soziales und Jobcenter

Produktgruppe 50.01 bis 50.03

Aufgrund der Umstrukturierung der Abteilung 50 werden die Produktgruppen 50.01 bis 50.03 ab dem Haushaltsjahr 2014 in den Produktgruppen 50.10 bis 50.30 nachgewiesen. Bei den hier ausgewiesenen Jahresergebnissen handelt es sich um die Restabwicklung aus Vorjahren.

Produktgruppe 50.10 Finanzen

Bei dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2023 zu den fortgeschriebenen Ansätzen 2023 eine Verschlechterung von rund 354.000 € aus.

Ursächlich hierfür sind Abweichungen bei einer Vielzahl von Ertrags- und Aufwandskonten. Beispielhaft werden hier folgende Konten aus dem Produkt 50.10.01 mit den größten Abweichungen benannt:

- Mindererträgen bei den Konten „Übergangsmilliarde“ (rd. 316.000 €), „Erstattung von Sozialhilfeträgern a. E.“ nach dem 3. Kap. SGB XII (rd. 10.000 €), „Erstattung überzahlter Leistungen“ (rd. 15.000 €) und „Erstattung von Sozialhilfeträgern a.E.“ (rd. 27.000 €) steht ein Mehrertrag bei den Konten „Leistungen von Sozialleistungsträgern a.E.“ (rd. 62.000 €), „Erstattung von Sozialhilfeträgern i.E.“ (rd. 11.000 €) und „Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen“ (rd. 147.000 €) entgegen
- Minderaufwendungen bei den Konten „Laufende Leistungen a.E.“ (rd. 387.000 €), „Laufende Leistungen für bes. Wohnformen a.E.“ (rd. 40.000 €) „Hilfe zur Weiterführung des Haushalts“ (rd. 12.000 €), „Hilfe zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten“ (rd. 24.000 €) und „Lfd. Zuweisungen und Zuschüsse.“ (rd. 10.000 €), stehen Mehraufwendungen bei den Konten „Hilfe bei Krankheit a. E.“ nach dem 5. Kapitel SGB XII (rd. 568.000 €), „Laufende Leistungen i. E.“ (rd. 47.000 €), „Sofortzuschlag SGB XII“ (rd. 12.000 €), „Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen a.E.“ (rd. 15.000 €) sowie erhöhter Personalausgaben (rd. 15.000 €)
- Bei dem Produkt 02.50.10.02 „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII“ ergibt sich insgesamt nur ein geringer Differenzbetrag (Verbesserung rund 40.000 €). Die Aufwendungen werden - mit Ausnahme von sonstigen Aufwendungen, - ohnehin in voller Höhe von dem Bund erstattet

Produktgruppe 50.20 Ambulante Leistungen

In der Produktgruppe 50.20 hat sich im Jahr 2023 das Ergebnis gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz um 875.000 € verschlechtert. Mehrerträgen von 443.000 € stehen hier Mehraufwendungen in Höhe von 1.318.000 € gegenüber.

Die Mehrerträge beruhen im Wesentlichen (rund 420.000 €) auf Erstattungen anderer Sozialleistungsträger oder aber auf Rückzahlungen gewährter Hilfen. Eine Rückzahlung wird z.B. dann fällig, wenn am Schuljahresende Überzahlungen für Leistungen der Schulbegleitung festgestellt werden. Diese werden nach dem Bruttoprinzip ausgewiesen und in der Regel nicht mehr mit Zahlungen im folgenden Schuljahr verrechnet. Außerdem haben sich die Gebühreneinnahmen der WTG-Behörde um rund 21.000 € gegenüber der Planung erhöht.

Bei den Aufwendungen haben sich einerseits Minderaufwendungen bei der Investitionskostenförderung der ambulanten Pflegedienste in Höhe von rund 95.000 € sowie als Summe vieler Einzelpositionen in der Produktgruppe in Höhe von weiteren rund 60.000 € ergeben. Dem stehen aber Mehraufwendungen bei den Zuschüssen zur Tages- und Kurzeitpflege (rd. + 295.000 €), bei den Transferleistungen der ambulanten Pflege (rd. + 120.000 €) und bei den Aufwendungen für die Schulbegleitung (und sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe) in Höhe von rund 808.000 € gegenüber. Auch hier ist das Bruttoprinzip für einen Teil der Steigerungen ursächlich. Außerdem wurden im Jahr 2023 außerplanmäßig einmalig Aufwendungen der Städte und Gemeinden zur Förderung der Inklusion an Schulen, die diese im Schuljahr 2021/22 in Höhe von rund 250.000 € getätigt hatten, als Nachweis zur Verwendung der Inklusionspauschale für den entsprechenden Zeitraum erstattet.

Produktgruppe 50.30 Stationäre Pflege

In dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2023 gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz 2023 eine Verbesserung in Höhe von 555.000 € aus.

Im Bereich der Erträge betragen die Verschlechterungen 152.229 €. Mindererträge resultieren u. a. im Bereich der übergeleiteten Ansprüche. Viele Gerichtsverfahren wurden während der Corona-Pandemie lange verschoben und sind zum Teil auch im Jahr 2023 nicht abgeschlossen worden. Ferner hat sich die Rückzahlung der gewährten Hilfen verzögert, da durch eine hohe Fluktuation im Personalbereich der Schwerpunkt auf die Bearbeitung der Neufälle gelegt wurde.

Die Minderaufwendungen liegen bei insgesamt 707.090 €. Dieser Betrag ergibt sich aus diversen Verschiebungen und Minderaufwendungen im Bereich der Hilfe zur Pflege und des Pflegewohngeldes.

Bei den Transferaufwendungen (Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt i. E., der Krankenhilfe und dem Pflegewohngeld) ergeben sich insgesamt Minderaufwendungen in Höhe von rund 639.000 €.

Zum 01.01.2022 sind Teile der Pflegereform in Kraft getreten. Die Pflegereform beinhaltet ab diesem Zeitpunkt eine höhere Beteiligung der Pflegekasse an den Pflegeleistungen, gestaffelt nach der bisherigen Dauer der Pflege in Einrichtungen. Das bedeutet, dass sich für die Pflegebedürftigen ab dem Jahr 2022 der Anteil an der Pflegevergütung schrittweise verringerte. Er reduziert sich durch den von der Pflegekasse zu zahlenden Leistungszuschlag um fünf Prozent in den ersten zwölf Monaten einer stationären Pflege, nach einem Jahr um 25 Prozent, nach zwei Jahren um 45 Prozent und nach drei Jahren um 70 Prozent. Damit wird die Gesamtbelastung der Pflegebedürftigen mit Eigenanteilen über den Pflegeverlauf deutlich reduziert. Diese Beteiligung der Pflegekasse bezieht sich jedoch nur auf den pflegebedingten Aufwand (einrichtungseinheitlichen Eigenanteil – EEE). Ferner wurden für die Haushaltsplanung 2023 in 2022 die Änderungen ab dem 01.09.2022 berücksichtigt. Eine Änderung der Personalbemessung in vollstationären Pflegeeinrichtungen nach § 113c SGB XI zum 01.07.2023 war bereits geplant, jedoch waren die Auswirkungen zum damaligen Zeitpunkt nicht zu beurteilen. Es ist festzustellen, dass die Auswirkungen der Pflegereform erst zeitverzögert zu Mehraufwendungen führen. Ferner ist im Nachgang festzuhalten, dass bei der Berechnung von höheren monatlichen Fallzahlen ausgegangen wurde. In der täglichen Bearbeitung kommt es immer wieder zu einzelnen Monaten, in den aus unterschiedlichen Gründen, kein Sozialhilfebedarf besteht.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

Bei dieser Produktgruppe weist das Jahresergebnis 2023 zu den Ansätzen 2023 eine Verbesserung von 388.000 € aus.

Aufgrund deutlich gestiegener Fallzahlen sind in der Produktgruppe sowohl die Aufwendungen als auch die Erträge deutlich oberhalb der Planung; diese gleichen sich jedoch bei den überwiegend bundesfinanzierten Mitteln aus, bzw. werden im Bereich der KdU mit den Städten und Gemeinden abgerechnet.

Die Abweichung im Ergebnis resultiert zum einen aus einer Verschlechterung im Bereich Bildung und Teilhabe. Die Finanzierung der Leistungen für Bildung und Teilhabe erfolgt durch den Bund auf der Grundlage der landesweiten Ausgaben des Vorjahres im Verhältnis zu der Entwicklung der Unterkunftskosten. Das Land Nordrhein-Westfalen erhält auf dieser Basis errechnete Mittel für die

Finanzierung des laufenden Jahres und leitet diese ausgabenorientiert nach einem Zuweisungsschlüssel an die Kreise und kreisfreien Städte weiter.

In den vergangenen Jahren hat der Kreis Coesfeld wiederholt keine vollständige Erstattung des Bundes – auch unter Berücksichtigung der Nachzahlung für Vorjahre - für Leistungen für Bildung und Teilhabe erhalten. Das Defizit im Bereich Bildung und Teilhabe lag um rund 400.000 € höher als in der Planung erwartet.

Demgegenüber steht ein ungeplanter Mehrertrag aus der Erstattung flüchtlingsbedingter Aufwendungen (Tranchen) in Höhe von rund 773.500 €, sodass sich insgesamt die Verbesserung ergibt.

Produktbereich 51 Jugendamt

Produktgruppe 51.01 bis 51.03

Aufgrund der Umstrukturierung der Abteilung 51 werden die Produktgruppen 51.01 bis 51.03 ab dem Haushaltsjahr 2015 in den Produktgruppen 51.10 bis 51.30 nachgewiesen. Bei den hier ausgewiesenen Jahresergebnissen handelt es sich um die Restabwicklung aus Vorjahren.

Isolierung von krisenbedingten Belastungen für den Bereich der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt

Zum Zwecke der Isolierung von Ukraine-bedingten Mehrbelastungen in dem Bereich der Jugendamtsumlage wurde ein Betrag in Höhe von rund 33.000 € isoliert. Ein Corona-bedingter Finanzschaden war in 2023 nicht zu verzeichnen. Um Doppelungen zu vermeiden, wird auf die zentral erfolgten Erläuterungen im Anhang unter Ziffer 3.1 verwiesen.

Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

In dieser Produktgruppe hat sich eine Budgetverschlechterung in Höhe von rund 253.000 € ergeben.

Produkt 51.10.01 – Frühe Hilfen

- Reduzierter Zuschussbedarf um rund 18.000 €

Produkt 51.10.02 – Tagesbetreuung von Kindern

- Erhöhter Zuschussbedarf um rund 473.000 €
 - Netto-Mehrbelastung im Bereich der Betriebskostenzuschüsse sowie aufgrund nicht auskömmlicher Verbindlichkeiten aus den Vorjahren.
 - Gründe für die vorgenannten Abweichungen:
Erhöhte Fortschreibungsrate nach § 37 KiBiz, Planungsgarantien, Platzzahlsteigerungen, Bedarfe für zusätzliche Kinder mit Behinderungen sowie erhöhter Nachzahlungen für vergangene Kita-Jahre an die Träger im Rahmen von Änderungsbescheiden bzw. Endabrechnungen.
 - Mehrerträge aus den Elternbeiträgen
 - Die Familieneinkommen lagen höher als zunächst angenommen.
 - Erhöhte Fortschreibungsrate nach § 37 KiBiz als Grundlage für die Anpassung der Elternbeiträge.
 - Auch im Bereich Kindertagespflege sind Mehrerträge aufgrund der Elternbeiträge zu verzeichnen.

Produkt 51.10.03 – Kinder-, Jugend- und Familienförderung/-sozialarbeit

- Reduzierter Zuschussbedarf um rund 217.000 €
 - Minderaufwand für Betriebskostenzuschüsse TOT, KOT, HOT
 - Mehrertrag aufgrund der erhöhten Rückzahlung von Kreiszuschüssen
 - Minderaufwand aufgrund der Vakanz der zusätzlichen Stelle für das Landesprogramm „Gemeinsam MehrWert“
 - Minderaufwand aufgrund reduzierter Maßnahmen im Bereich der Jugend- und Sozialarbeit sowie nicht abgerufenen Mittel für internationale Jugendbegegnungen
 - Minderaufwand im Bereich der Personalkosten

Produkt 51.10.04 - Jugendsozialarbeit

- Erhöhter Zuschussbedarf um rund 14.000 €

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

Im Bereich der Hilfen zur Erziehung erhöht sich der Zuschussbedarf um rund 4,38 Mio. €.

Produkt 51.20.01 – Erzieherische Hilfen für Kinder und Jugendliche

- Erhöhter Zuschussbedarf um rund 3,06 Mio. €
 - Mehraufwand für Aufwendungen aus 2022 im Bereich der erzieherischen Hilfen für Kinder und Jugendliche, da die gebildeten Rückstellungen nicht ausreichen.
 - Kostensteigerungen (u. a. Anpassung der Pflegegelder zum 01.01.23 um mehr als 10 %; deutliche Anpassung der Entgeltsätze der sonstigen Jugendhilfeanbieter im Laufe des Kalenderjahres 2023).
 - Deutlicher Anstieg der Fallzahlen sowohl im stationären als auch im ambulanten Bereich.

Produkt 51.20.02 – Hilfen für junge Volljährige

- Erhöhter Zuschussbedarf um rund 154.000 €.
 - Mehraufwand für Aufwendungen aus 2022 im Bereich der jungen Volljährigen, da die gebildeten Rückstellungen nicht ausreichen.
 - Anstieg der Fallzahlen sowie allgemeine Kostensteigerungen durch Anpassung der Entgeltsätze der Jugendhilfeanbieter.

Produkt 51.20.03 - Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

- Erhöhter Zuschussbedarf um rund 1,17 Mio. €.
 - Deutlicher Mehraufwand im Bereich der stationären Eingliederungshilfen aufgrund gestiegener Fallzahlen.
 - Da diese Hilfen sehr kostenintensiv sind, hat auch eine geringfügige Schwankung der Fallzahlen eine deutliche Auswirkung auf die Kosten.
 - Mehraufwand im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfe aufgrund des Anstiegs der Fallzahlen sowie der Kosten.

Produktgruppe 51.30 Sonstige Leistungen

In dieser Produktgruppe reduziert sich der Zuschussbedarf um rund 254.000 €.

Produkt 51.30.01 – Kinderschutz

- Reduzierter Zuschussbedarf um rund 45.000 €.
 - Minderaufwand im Bereich der Mitarbeiterfortbildung der offenen Kinder- und Jugendarbeit zur Kinderschutzfachkraft.
 - Mehraufwand aufgrund einer Nachzahlung für das Jahr 2022 an den Caritasverband für den Kreis Coesfeld e.V. für die Beratungsstelle sexualisierte Gewalt.
 - Minderaufwand im Bereich der Personal- und Sachkosten.

Produkt 51.30.02 – Sonstige Aufgaben der Kinder- und Jugendhilfe

- Reduzierter Zuschussbedarf um rund 80.000 €.
 - Mehrertrag aus der Auflösung/Herabsetzung von Pauschalwertberichtigungen im Bereich UVG (Wertberichtigung).
 - Mehraufwand aufgrund von voraussichtlich nicht mehr realisierbaren Forderungen im Bereich UVG (z.B. Niederschlagungen).
 - Gründe für die vorgenannten Abweichungen:
Die Planung der Pauschalwertberichtigungen sowie Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (z.B. Niederschlagungen) erfolgt durch die Abteilung 20. Die entsprechenden Ansätze werden im Budget 5 abgebildet, die Ist-Werte wiederum im Budget 2.
Bei der Berechnung der Jugendamtsumlage werden beide Budgets berücksichtigt.
 - Mehrertrag im Rahmen von übergeleiteten Unterhaltsansprüchen.
 - Minderaufwand für die Erstattung von Unterhaltsvorschussleistungen an das Land.
 - Mehraufwand für Unterhaltsvorschussleistungen.
 - Minderaufwand im Bereich der Personal- und Sachkosten.

Produkt 51.30.04 - Elterngeld

- Reduzierter Zuschussbedarf um rund 131.000 €.
 - Mehrertrag durch die Kostenerstattung vom Land.
 - Minderaufwand im Bereich der Personal- und Sachkosten.

Produktbereich 53 Gesundheitsamt**Produktgruppe 53.10 Amtsärztlicher Dienst**

Die Abweichung bei den Erträgen ergibt sich aufgrund der Mehrerträge aus dem ÖGD-Pakt Personal für das Jahr 2023.

Produktgruppe 53.20 Gesundheitsförderung / -hilfe

Die Abweichung bei den Erträgen ergibt sich aufgrund der Mehrerträge aus dem ÖGD-Pakt Personal für das Jahr 2023.

Die Minderaufwendungen ergeben sich aus verringerten Personalaufwendungen.

Produktgruppe 53.30 Sozialpsychiatrischer Dienst / Sozialer Dienst

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus erhöhten Personalaufwendungen.

Produktgruppe 53.40 Gesundheitsschutz

Die Abweichung bei den Erträgen ergibt sich sowohl aufgrund der Mehrerträge aus dem ÖGD-Pakt Personal für das Jahr 2023 als auch aufgrund der hohen Zahl an Begehungen von Eigenwasserversorgungsanlagen und den daraus resultierenden gestiegenen Verwaltungsgebühren.

Die Abweichung bei den Aufwendungen setzt sich aus verringerten Personalaufwendungen und Mehraufwendungen im Zusammenhang mit den Maßnahmen aus dem ÖGD-Pakt Digitalisierung Teil C zusammen.

Produktgruppe 53.50 Feststellungsverfahren nach dem SchwbR / Gesundheitskoordination und -planung

Die Abweichung bei den Erträgen ergibt sich sowohl aufgrund der Mehrerträge aus dem ÖGD-Pakt Personal für das Jahr 2023 als auch aus der Rückzahlung der Sucht- und Drogenberatungsstellen aufgrund nicht verwandter Fördermittel aus 2022.

Die Minderaufwendungen ergeben sich aus verringerten Personalaufwendungen und geringerer Aufwendungen im Bereich der Fördermittel für die Sucht – und Drogenberatungsstellen.

Produktgruppe 53.60 Betrieb eines Impfzentrums

In dieser Produktgruppe wurden die Erträge und Aufwendungen der Koordinierenden Covid-Impfeinheit (KoCI) abgebildet. Bei der Haushaltsansatzplanung 2023 waren weder die Aufwendungen noch die Erträge für die Tätigkeiten der KoCI bekannt und somit nicht planbar. Es ist daher sowohl zu Mehrerträgen als auch zu Mehraufwendungen gekommen. Die ausgewiesenen Mehraufwendungen ergeben sich aus der Betriebskostenabrechnung sowie der Rückforderung nicht verwandter Mittel an die Bezirksregierung im Rahmen der Tätigkeiten der KoCI.

4.3 Budget 3 – Zentrale Dienste, Vermessung und Kreisstraßen

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
11.01 Personalwirtschaft	Ertrag	3.072.753 €	0 €	0 €	3.072.753 €	3.511.162 €	438.409 €
	Aufwand	-17.043.960 €	0 €	0 €	-17.043.960 €	-15.383.505 €	1.660.455 €
	Saldo	-13.971.207 €	0 €	0 €	-13.971.207 €	-11.872.343 €	2.098.864 €
11.02 Organisation und Digitalisierung	Ertrag	36.078 €	0 €	0 €	36.078 €	36.079 €	1 €
	Aufwand	-995.026 €	-45.000 €	-30.000 €	-1.070.026 €	-933.015 €	137.011 €
	Saldo	-958.948 €	-45.000 €	-30.000 €	-1.033.948 €	-896.935 €	137.012 €
11.03 Informationstechnologie	Ertrag	166.291 €	0 €	0 €	166.291 €	383.647 €	217.356 €
	Aufwand	-2.672.318 €	0 €	0 €	-2.672.318 €	-2.290.911 €	381.407 €
	Saldo	-2.506.027 €	0 €	0 €	-2.506.027 €	-1.907.264 €	598.762 €
11 Personal und Organisation	Ertrag	3.275.122 €	0 €	0 €	3.275.122 €	3.930.888 €	655.766 €
	Aufwand	-20.711.303 €	-45.000 €	-30.000 €	-20.786.303 €	-18.607.431 €	2.178.873 €
	Saldo	-17.436.181 €	-45.000 €	-30.000 €	-17.511.181 €	-14.676.543 €	2.834.639 €
20.01 Haushalt, Finanzcontrolling	Ertrag	9.015 €	0 €	0 €	9.015 €	24.693 €	15.679 €
	Aufwand	-488.421 €	0 €	0 €	-488.421 €	-440.931 €	47.490 €
	Saldo	-479.407 €	0 €	0 €	-479.407 €	-416.238 €	63.169 €
20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung	Ertrag	69 €	0 €	0 €	69 €	93 €	24 €
	Aufwand	-451.343 €	0 €	0 €	-451.343 €	-472.211 €	-20.869 €
	Saldo	-451.274 €	0 €	0 €	-451.274 €	-472.119 €	-20.845 €
20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung	Ertrag	100.115 €	0 €	0 €	100.115 €	157.312 €	57.197 €
	Aufwand	-252.939 €	0 €	0 €	-252.939 €	-245.954 €	6.985 €
	Saldo	-152.825 €	0 €	0 €	-152.825 €	-88.642 €	64.182 €
20.05 Liegenschaftsverwaltung	Ertrag	217.810 €	0 €	0 €	217.810 €	268.180 €	50.371 €
	Aufwand	-599.539 €	0 €	-60.000 €	-659.539 €	-713.285 €	-53.746 €
	Saldo	-381.729 €	0 €	-60.000 €	-441.729 €	-445.105 €	-3.376 €

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
20.06 Gebäude	Ertrag	186.360 €	0 €	0 €	186.360 €	799.377 €	613.016 €
	Aufwand	-4.907.279 €	0 €	60.000 €	-4.847.279 €	-4.823.546 €	23.733 €
	Saldo	-4.720.919 €	0 €	60.000 €	-4.660.919 €	-4.024.169 €	636.750 €
20.07 Zentraler Service	Ertrag	103.608 €	0 €	0 €	103.608 €	225.456 €	121.849 €
	Aufwand	-5.811.359 €	0 €	30.000 €	-5.781.359 €	-5.577.809 €	203.550 €
	Saldo	-5.707.751 €	0 €	30.000 €	-5.677.751 €	-5.352.352 €	325.399 €
20 Finanzen und Liegenschaften	Ertrag	616.975 €	0 €	0 €	616.975 €	1.475.111 €	858.136 €
	Aufwand	-12.510.879 €	0 €	30.000 €	-12.480.879 €	-12.273.736 €	207.143 €
	Saldo	-11.893.904 €	0 €	30.000 €	-11.863.904 €	-10.798.625 €	1.065.279 €
62.01 Vermessungen	Ertrag	250.793 €	0 €	0 €	250.793 €	235.004 €	-15.788 €
	Aufwand	-1.235.100 €	-100.000 €	0 €	-1.335.100 €	-1.173.082 €	162.018 €
	Saldo	-984.307 €	-100.000 €	0 €	-1.084.307 €	-938.078 €	146.230 €
62.02 Liegenschaftskataster	Ertrag	485.260 €	0 €	0 €	485.260 €	363.203 €	-122.057 €
	Aufwand	-1.655.180 €	0 €	0 €	-1.655.180 €	-1.573.763 €	81.417 €
	Saldo	-1.169.920 €	0 €	0 €	-1.169.920 €	-1.210.560 €	-40.640 €
62.03 Grundstücksbewertung	Ertrag	102.054 €	0 €	0 €	102.054 €	111.435 €	9.381 €
	Aufwand	-475.320 €	0 €	0 €	-475.320 €	-473.285 €	2.035 €
	Saldo	-373.266 €	0 €	0 €	-373.266 €	-361.850 €	11.416 €
62.04 Geoinformation	Ertrag	24 €	0 €	0 €	24 €	25 €	0 €
	Aufwand	-402.389 €	0 €	0 €	-402.389 €	-363.425 €	38.964 €
	Saldo	-402.365 €	0 €	0 €	-402.365 €	-363.401 €	38.964 €
62 Vermessung und Kataster	Ertrag	838.131 €	0 €	0 €	838.131 €	709.668 €	-128.464 €
	Aufwand	-3.767.989 €	-100.000 €	0 €	-3.867.989 €	-3.583.555 €	284.434 €
	Saldo	-2.929.858 €	-100.000 €	0 €	-3.029.858 €	-2.873.887 €	155.970 €

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
66.01 Verkehrsflächen	Ertrag	4.208.334 €	0 €	0 €	4.208.334 €	3.781.255 €	-427.080 €
	Aufwand	-6.362.675 €	0 €	0 €	-6.362.675 €	-6.059.586 €	303.089 €
	Saldo	-2.154.340 €	0 €	0 €	-2.154.340 €	-2.278.331 €	-123.991 €
66.02 Straßenunterhaltung	Ertrag	346.216 €	0 €	0 €	346.216 €	392.068 €	45.852 €
	Aufwand	-4.159.700 €	0 €	0 €	-4.159.700 €	-4.176.315 €	-16.615 €
	Saldo	-3.813.484 €	0 €	0 €	-3.813.484 €	-3.784.247 €	29.237 €
66 Straßenbau und -unterhaltung	Ertrag	4.554.550 €	0 €	0 €	4.554.550 €	4.173.323 €	-381.228 €
	Aufwand	-10.522.375 €	0 €	0 €	-10.522.375 €	-10.235.901 €	286.474 €
	Saldo	-5.967.825 €	0 €	0 €	-5.967.825 €	-6.062.579 €	-94.754 €
Budget 3	Ertrag	9.284.779 €	0 €	0 €	9.284.779 €	10.288.989 €	1.004.211 €
	Aufwand	-47.512.547 €	-145.000 €	0 €	-47.657.547 €	-44.700.623 €	2.956.924 €
	Saldo	-38.227.768 €	-145.000 €	0 €	-38.372.768 €	-34.411.634 €	3.961.134 €

Produktbereich 11 Personal und Organisation (inkl. Personaletat allgemein)**Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft**

In den nachfolgenden Bereichen haben sich wesentliche Abweichungen gegenüber der Ansatzplanung ergeben:

- a) 57.790 € Mehrertrag durch nicht planbare Kostenerstattungen von Dritten (z.B. aus dem Verfahren zum Ausgleich der finanziellen Belastungen bei Beschäftigungsverboten aufgrund von Schwangerschaft und Mutterschutz).
- b) 71.924 € Mehraufwand bei der Fallpauschale für die Beihilfen (Kreisbedienstete, Lehrer und Polizei). Diese Abweichung ist der verspäteten Endabrechnung durch die kvw geschuldet, zu verrechnende Guthaben wurden in das Haushaltsjahr 2024 gebucht.
- c) 73.557 Minderaufwand bei Fortbildung. Teilweise fallen Kosten erst zu einem späteren Zeitpunkt an bzw. wurden Maßnahmen zeitlich verschoben. Des Weiteren wurden einige Positionen im Konto Ausbildung erfasst.
- d) 56.374 € Mehraufwand bei den Kosten für Bekanntmachungen. Der erhöhte Personalbedarf führt insbesondere auch zu einer deutlich gestiegenen Zahl an Stellenausschreibungen. Hier macht sich u.a. auch der Fachkräftemangel bemerkbar, da in manchen Fachrichtungen mehrfach ausgeschrieben werden musste. Das Konzept für die Stellenveröffentlichung wurde nunmehr überarbeitet und sollte künftig für geringere Kosten sorgen.
- e) 102.748 € Mehraufwand bei sonstigen Aufwendungen und laufender Verwaltung. Hier werden Aufwendungen im Rahmen der Versorgungslastenteilung gebucht, wenn Beamte den Kreis Coesfeld verlassen und zu einem anderen Dienstherrn wechseln. Der Aufwand ist nicht planbar.

Die weiteren Abweichungen enthalten Sachverhalte der zentralen Bewirtschaftung des Personaletats und werden im nachfolgenden erläutert. Hinzu kommen dann beim Personaletat die globalen Auswirkungen auf alle Budgets mit Blick auf allgemeine Kostensteigerungen usw.

Personaletat gesamt

Bei den Personalaufwendungen ist insgesamt ein Minderaufwand von knapp 6,4 Mio. € zu verzeichnen. Demgegenüber ist bei den Versorgungsaufwendungen ein Mehraufwand von ca. 4,4 Mio. € entstanden. Diese Werte setzen sich aus den verschiedensten Positionen zusammen, besondere Abweichungen werden im Folgenden erläutert.

1. Personalaufwendungen

Das Ergebnis der **Beamtenbezüge und der Tarifentgelte** weist in der Summe einen Minderaufwand von fast 2 Mio. € gegenüber der Ansatzplanung 2023 auf. Dieser resultiert u.a. aus unvorhersehbaren Einsparungen, die sich durch die gesamte Kreisverwaltung ziehen. Ausschlaggebende Faktoren hierfür können u.a. längere Vakanzen einer Stelle, Nachbesetzungen mit geringerer Erfahrungsstufe sowie krankheitsbedingte Ausfälle ohne Lohnfortzahlung sein. Beispielhaft ist hier der Produktbereich der Zentralen Ausländerbehörde zu nennen, bei dem die Personalaufwendungen aufgrund der anhaltend hohen Personalfluktuations insgesamt mit einem Minderaufwand von etwa 500.000 € abschließen. Auch im Gesundheitsamt beträgt der Aufwand aufgrund verschiedener Abgänge und Vakanzen rd. 370.000 € weniger, als für das Jahr 2023 vorgesehen war. Zuletzt zeichnet sich in den Minderaufwendungen auch der Fachkräftemangel deutlich ab. So sind zum Beispiel bei den Vermessungstechnikern und –ingenieuren sowie bei den Sozialarbeitern ebenfalls recht hohe Minderaufwendungen aufgrund längerer Vakanzen festzustellen (Abt. 62: ca. 47.000 €; Abt. 51: ca. 370.000 €)

Gleichzeitig ist aber auch ein Mehraufwand in Höhe von rd. 118.000 € allein in der kommunalen Ausländerbehörde zu verzeichnen sowie fast 100.000 € in der Straßenverkehrsbehörde entstanden, wo aufgrund der Ukraine-Krise oder erhöhter Antragszahlen doch mehr personelle Unterstützung notwendig war, als bei der Planung abgesehen werden konnte.

Die **Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beschäftigte** ergeben für das Jahr 2023 einen Minderaufwand gegenüber dem Haushaltsansatz von rd. 4,8 Mio. €. Die Werte ergeben sich aus dem von der Kommunalen Versorgungskasse zur Verfügung gestellten Gutachten der Heubeck AG. Die Auswirkungen sind im Zusammenhang mit den Pensionsrückstellungen für die Versorgungsempfänger zu sehen (Erläuterungen siehe unten).

Bei den **Rückstellungen für Überstunden bzw. Zeitguthaben sowie Urlaubstage** ist zum Stand 31.12.2023 eine Reduzierung um rd. 124.000 € festzustellen.

Die Abweichungen bei den **Beihilfen für aktive Beschäftigte** sowie die **Aufwendungen für sonstige Beschäftigte** – insbesondere für das Fleischuntersuchungspersonal – sind vergleichsweise gering und beeinflussen das Saldo nicht maßgeblich.

2. Versorgungsaufwendungen

Bei der **Pensions- und Beihilferückstellung für die Versorgungsempfänger** wurde im Rahmen der Haushaltsplanung noch von einer geringen Zuführung in Höhe von ca. 611 € ausgegangen. Aufgrund des aktuellen Gutachtens der Heubeck AG ergibt sich zum 31.12.2023 nun jedoch eine Zuführung zu der Pensionsrückstellung und in Höhe von rd. 4,6 Mio. €, die damit bereits den Mehraufwand in diesem Bereich verursacht.

Bei den **Versorgungsbezügen** und den **Beihilfen** für die Versorgungsempfänger ist im Vergleich zu den Rückstellungen keine nennenswerte Abweichung festzustellen.

3. Heubeck-Gutachten

Bei den o.g. Positionen, die auf Grundlage des Heubeckgutachtens gebildet werden, kann es zwischen Ansatzplanung und Ergebnis im Jahresabschluss zu wesentlichen Verschiebungen kommen. Diese werden zumeist durch das Eintreten von Beamten in den Ruhestand verursacht. Diese Mitarbeiter werden im Rahmen der Haushaltsplanung noch als aktive Beschäftigte berücksichtigt. Ein unterjähriger Ruhestandseintritt führt jedoch zu einem Wechsel in den Kreis der Versorgungsempfänger zum jeweiligen Stichtag des Heubeck-Gutachtens (31.12.). Im Ergebnis führt dies gegenüber dem Haushaltsansatz zu einem Minderaufwand bei den aktiven Beschäftigten, gleichzeitig aber zu einem Mehraufwand im Bereich der Versorgungsempfänger. Im Rahmen der Haushaltsplanung kann dies nicht belastbar abgebildet werden, zumal neben den Ruhestandseintritten auch Neueintritte von Beamten zu berücksichtigen sind. Diese Positionen müssen daher im Jahresergebnis immer zusammenhängend betrachtet werden.

Die Bewertung erfolgte wie bereits in den Jahresabschlüssen ab 2018 mit dem durch § 37 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung NRW vorgegebenen Rechnungszins von 5,0 % auf Basis der HEUBECK-RICHTTAFELN 2018 G. Für die Höhe der Versorgung werden die zum 31.12.2022 maßgeblichen Werte in Ansatz gebracht. Dabei wird der Einbaufaktor gemäß § 5 Abs. 1 LBeamtVG NRW berücksichtigt. Im Vergleich zum Vorjahr wird somit die Anpassung der Besoldung und Versorgung um 2,80 % zum 01.12.2022 (Beträge gemäß den Anlagen zu Artikel 1 des Gesetzes vom 25.03.2022 zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2022 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land Nordrhein-Westfalen, GV.NRW 2022 S. 377) berücksichtigt. Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: „Wahrscheinlichkeitstabellen für die Krankenversicherung 2019 gemäß § 159 VAG“, veröffentlicht von der BaFin am 30.12.2020, Geschäftszeichen VA 15-I 5475-Kra-2020/0008) mit um 4,04 % dynamisierten Kopfschäden. Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für

Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte.

Produktgruppe 11.02 Organisation und Digitalisierung

Bei der Produktgruppe Organisation und Digitalisierung wurden Aufwandseinsparungen in Höhe von insgesamt 135.000 € erzielt. Für den Relaunch des Internetauftritts wurden die Aufwandsermächtigungen im Rahmen einer konsumtiven Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr übertragen.

Produktgruppe 11.03 Informationstechnologie

In der Produktgruppe 11.03. sind wesentlichen Abweichungen im Folgenden zu verzeichnen:

- a) Mehrertrag in Höhe von rund 145.000 € bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten.
- b) Ungeplanter Ertrag in Höhe von 74.154 €. Hierbei handelt es sich um die Erhöhung des Festwerts EDV zum 31.12.2023.
- c) Rund 100.000 € weniger Aufwand bei den zentral bewirtschafteten IT-Konten. Beispielsweise bei dem Konto für IT Verbrauchsmaterial/Druckkosten. Hier macht sich der neue Drucker- und Multifunktions-Geräte Leasing-Vertrag bemerkbar. Die Ansätze für 2025 / 2026 / 2027 wurden entsprechend angepasst.
- d) Bei den Abschreibungen ist durch Verschiebungen von Investitionen ein Minderaufwand in Höhe von rund 250.000 € entstanden.

Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Zusätzlich zu verschiedenen geringeren Mehrerträgen haben sich Einsparungen bei den Beraterleistungen (insb. für den Nachhaltigkeitshaushalt) ergeben. Weitere untergeordnete Minderaufwendungen sind bei den IT-Aufwendungen zu verzeichnen.

Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und zentrale Zahlungsabwicklung

Neben verschiedenen kleineren Veränderungen sind u. a. Mehrerträge aus Vollstreckungsnebenforderungen zu verzeichnen.

Produktgruppe 20.06 Gebäude

Die Ergebnisverbesserung bei der Produktgruppe 20.06 in Höhe von rund 637.000 € ist einerseits auf ungeplante Fördermittel und andererseits auf die Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen zurückzuführen, die zu höheren Erträgen in dem Haushaltsjahr geführt haben.

Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Bei den Aufwendungen in der Produktgruppe 20.07 ist ein Minderaufwand von rund 0,20 Mio. € festzustellen, der sich aus verschiedenen Einzelpositionen der Produkte Hausinterne Serviceleistungen, Versicherungen und Bewirtschaftung der Liegenschaften des Kreises Coesfeld ergibt. Insbesondere durch die Maßnahmen zur Umsetzung der Energiespar-Verordnung ab September 2022 (Reduzierung der Raumtemperatur an Büroarbeitsplätzen, Reduzierung der Beleuchtung an Gebäuden u. Denkmälern etc.) ist ein Minderaufwand bei den Energiekosten im Frühjahr 2023 zu verzeichnen.

Höhere Erträge von rund 0,12 Mio. € sind insbesondere durch die einmaligen Zuweisungen zur Projektförderung „Leasing von Batterieelektrofahrzeugen“ für den allgemeinen Fuhrpark der Kreisverwaltung Coesfeld (rd. 25.000 €), den Versicherungsleistungen in Höhe von rund 42.000 € bei gleichzeitig höheren Aufwendungen für Schadensfälle sowie der Auflösung von Sonderposten und einer Verbindlichkeit entstanden.

Produktbereich 62 Vermessung und Kataster

Produktgruppe 62.01 Vermessungen

Die Ergebnisverbesserung in dieser Produktgruppe beträgt 146.230 €. Es resultieren rund 4.300 € höhere Erträge aus Gebühren für Liegenschaftsvermessungen, rund 56.200€ geringere Personalaufwendungen aufgrund von Personalvakanten und Personalabordnungen sowie rund 72.000 € nicht verausgabter Vergabemittel zur Katastererneuerung.

Produktgruppe 62.02 Liegenschaftskataster

Die Ergebnisveränderung liegt hier bei rund 40.000 €. Geringere Verwaltungsgebühren werden dabei durch Einsparungen bei den IT-Kosten kompensiert.

Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

Produktgruppe 66.01 Verkehrsflächen

Die Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz betragen insgesamt -123.991 €.

Diese resultieren hauptsächlich aus Mindererträgen (202.700 €) bei den aktivierten Eigenleistungen (Zeile 8). Dem stehen als Saldo aus den Zeilen 2/7/14/16 geringere Aufwendungen (98.800 €) bei der Abschreibung und der Auflösung von Sonderposten gegenüber.

Die aktivierten Eigenleistungen werden pauschal (10%) von jeder Abschlagsrechnung ermittelt. Dies erfolgt aber auch nur bei den Projekten, bei denen die kompletten Ing.-leistungen durch Mitarbeitende der Kreisverwaltung übernommen werden. Die Mindererträge bei den aktivierten Eigenleistungen in 2023 kamen zustande, da auf der einen Seite mehr Vor- und Nachbearbeitungszeiten verschiedener Projekte mit geringen Auszahlungen angefallen sind. Zudem wurden drei Projekte von Externen (Ing.-büros / Kreis RE / AdB) umgesetzt. Der Aufwand des Kreises bzgl. der Vorbereitung / Abstimmung / Prüfung / etc. wird als Bauherrenaufgabe bei den aktivierten Eigenleistungen nicht berücksichtigt.

Die Abweichungen in der Zeile 6 (Kostenerstattungen / hier für die Ortsumgehung Ottmarsbocholt) reduzieren sich durch geringere Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen für die Ortsumgehung auf 29.900 €. Hier war die Gemeinde Senden bereits im Vorjahr in Vorleistung gegangen.

Produktgruppe 66.02 Straßenunterhaltung

Die Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz betragen insgesamt 29.237 €.

Die geringeren Aufwendungen (-165.900 €) bei den Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13) sind damit zu begründen, dass die Rückstellung für Straßenunterhaltungsarbeiten in Höhe von 201.000 € unter sonstigen Mehraufwendungen (Zeile 16) wiederzufinden ist. Dies führt hier zu Mehraufwendungen von 192.600 €.

4.4 Budget 4 – Verwaltungsleitung / Besondere Dienste

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
00.01 Verwaltungsleitung	Ertrag	719 €	0 €	0 €	719 €	719 €	1 €
	Aufwand	-679.823 €	0 €	0 €	-679.823 €	-678.663 €	1.160 €
	Saldo	-679.105 €	0 €	0 €	-679.105 €	-677.944 €	1.161 €
00.02 Kommunales Integrationszentrum	Ertrag	1.755.477 €	0 €	0 €	1.755.477 €	2.088.088 €	332.610 €
	Aufwand	-2.356.161 €	0 €	0 €	-2.356.161 €	-2.491.913 €	-135.752 €
	Saldo	-600.684 €	0 €	0 €	-600.684 €	-403.826 €	196.858 €
00 Verwaltungsleitung	Ertrag	1.756.196 €	0 €	0 €	1.756.196 €	2.088.807 €	332.611 €
	Aufwand	-3.035.985 €	0 €	0 €	-3.035.985 €	-3.170.576 €	-134.592 €
	Saldo	-1.279.789 €	0 €	0 €	-1.279.789 €	-1.081.769 €	198.019 €
01.01 Büro des Landrats	Ertrag	186 €	0 €	0 €	186 €	186 €	0 €
	Aufwand	-142.222 €	0 €	0 €	-142.222 €	-142.334 €	-112 €
	Saldo	-142.036 €	0 €	0 €	-142.036 €	-142.148 €	-112 €
01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung	Ertrag	857.823 €	0 €	0 €	857.823 €	1.233.526 €	375.703 €
	Aufwand	-2.450.759 €	-430.109 €	0 €	-2.880.867 €	-2.820.366 €	60.501 €
	Saldo	-1.592.936 €	-430.109 €	0 €	-2.023.045 €	-1.586.840 €	436.204 €
01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv	Ertrag	33.750 €	0 €	0 €	33.750 €	34.448 €	699 €
	Aufwand	-536.815 €	-20.000 €	0 €	-556.815 €	-610.746 €	-53.931 €
	Saldo	-503.065 €	-20.000 €	0 €	-523.065 €	-576.298 €	-53.233 €
01.04 Recht	Ertrag	3 €	0 €	0 €	3 €	1.953 €	1.950 €
	Aufwand	-73.773 €	0 €	0 €	-73.773 €	-32.281 €	41.492 €
	Saldo	-73.770 €	0 €	0 €	-73.770 €	-30.328 €	43.442 €
01.05 Kommunalaufsicht	Ertrag	258 €	0 €	0 €	258 €	259 €	0 €
	Aufwand	-83.350 €	0 €	0 €	-83.350 €	-76.977 €	6.373 €
	Saldo	-83.091 €	0 €	0 €	-83.091 €	-76.718 €	6.373 €

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
01.06 Kreistagsbüro	Ertrag	268.170 €	0 €	0 €	268.170 €	220.412 €	-47.758 €
	Aufwand	-1.332.569 €	0 €	0 €	-1.332.569 €	-1.169.741 €	162.829 €
	Saldo	-1.064.399 €	0 €	0 €	-1.064.399 €	-949.328 €	115.071 €
01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV	Ertrag	9.277.290 €	0 €	0 €	9.277.290 €	14.176.092 €	4.898.802 €
	Aufwand	-14.600.185 €	0 €	-150.286 €	-14.750.472 €	-17.908.195 €	-3.157.723 €
	Saldo	-5.322.895 €	0 €	-150.286 €	-5.473.181 €	-3.732.103 €	1.741.079 €
01 Büro des Landrats	Ertrag	10.437.480 €	0 €	0 €	10.437.480 €	15.666.876 €	5.229.396 €
	Aufwand	-19.219.673 €	-450.109 €	-150.286 €	-19.820.068 €	-22.760.639 €	-2.940.571 €
	Saldo	-8.782.193 €	-450.109 €	-150.286 €	-9.382.588 €	-7.093.763 €	2.288.825 €
02.01 Gleichstellung	Ertrag						
	Aufwand	1.212 €	0 €	0 €	1.212 €	12 €	-1.200 €
	Saldo	-121.408 €	0 €	0 €	-121.408 €	-126.235 €	-4.827 €
02 Gleichstellungsbeauftragte	Ertrag	-120.196 €	0 €	0 €	-120.196 €	-126.223 €	-6.027 €
	Aufwand	1.212 €	0 €	0 €	1.212 €	12 €	-1.200 €
	Saldo	-121.408 €	0 €	0 €	-121.408 €	-126.235 €	-4.827 €
		-120.196 €	0 €	0 €	-120.196 €	-126.223 €	-6.027 €
08.01 Personalrat	Ertrag						
	Aufwand	34 €	0 €	0 €	34 €	34 €	0 €
	Saldo	-246.657 €	0 €	0 €	-246.657 €	-255.027 €	-8.370 €
08 Personalrat	Ertrag	-246.623 €	0 €	0 €	-246.623 €	-254.993 €	-8.369 €
	Aufwand	34 €	0 €	0 €	34 €	34 €	0 €
	Saldo	-246.657 €	0 €	0 €	-246.657 €	-255.027 €	-8.370 €

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
14.01 Rechnungsprüfung	Ertrag	9.548 €	0 €	0 €	9.548 €	10.040 €	491 €
	Aufwand	-261.456 €	0 €	0 €	-261.456 €	-273.304 €	-11.848 €
	Saldo	-251.907 €	0 €	0 €	-251.907 €	-263.264 €	-11.357 €
14.02 Zentrale Vergabestelle und Datenschutz	Ertrag	49.018 €	0 €	0 €	49.018 €	59.628 €	10.610 €
	Aufwand	-128.127 €	0 €	0 €	-128.127 €	-119.844 €	8.283 €
	Saldo	-79.110 €	0 €	0 €	-79.110 €	-60.216 €	18.894 €
14 Rechnungsprüfung	Ertrag	58.566 €	0 €	0 €	58.566 €	69.668 €	11.102 €
	Aufwand	-389.583 €	0 €	0 €	-389.583 €	-393.148 €	-3.565 €
	Saldo	-331.017 €	0 €	0 €	-331.017 €	-323.480 €	7.537 €
31.01 Zentrale Aufgaben der Polizei	Ertrag	65.344 €	0 €	0 €	65.344 €	98.547 €	33.204 €
	Aufwand	-681.875 €	0 €	0 €	-681.875 €	-720.634 €	-38.759 €
	Saldo	-616.531 €	0 €	0 €	-616.531 €	-622.086 €	-5.555 €
31 Kreispolizeibehörde	Ertrag	65.344 €	0 €	0 €	65.344 €	98.547 €	33.204 €
	Aufwand	-681.875 €	0 €	0 €	-681.875 €	-720.634 €	-38.759 €
	Saldo	-616.531 €	0 €	0 €	-616.531 €	-622.086 €	-5.555 €
Budget 4	Ertrag	12.318.831 €	0 €	0 €	12.318.831 €	17.923.945 €	5.605.114 €
	Aufwand	-23.695.181 €	-450.109 €	-150.286 €	-24.295.576 €	-27.426.259 €	-3.130.683 €
	Saldo	-11.376.349 €	-450.109 €	-150.286 €	-11.976.745 €	-9.502.314 €	2.474.430 €

Produktbereich 00 Verwaltungsleitung

Produktgruppe 00.02 Kommunales Integrationszentrum

In 2023 resultiert eine Ergebnisverbesserung von 196.858 €.

Die Mehrerträge in Höhe von 332.610 € sind u.a. darauf zurückzuführen, dass eine im Vorjahr gebildete Verbindlichkeit in Höhe von 493.591 € verwendet wurde. Dagegen stehen lediglich 215.261 €, die als neue Verbindlichkeit gebildet wurde. Es ergibt sich somit ein Saldo von 278.330 €. Die Verbindlichkeiten werden jährlich gebildet, um im Folgejahr zu viel erhaltene Fördermittel ergebnisneutral zurückerstatten zu können.

Darüber hinaus wurden zusätzliche Erträge durch nicht eingeplante Refinanzierungen im Bereich Sprachförderung an Schulen (14.694 €), aus dem Stärkungspakt NRW zur Refinanzierung von Dolmetscherkosten (25.513 €) und für das Ferienintensivtraining (rd. 11.000 €) erzielt.

Im Bereich der Personalkostenförderung gab es geringfügige Mindererträge aufgrund von Stellenvakanzen.

Die Mehraufwendungen in Höhe von 135.752 € sind größtenteils auf Rückerstattungen von Fördermitteln aus dem Jahr 2022 zurückzuführen. Diese erfolgen insgesamt ergebnisneutral, da im Jahresabschluss des Vorjahres entsprechende Verbindlichkeiten gebildet werden (s.o.).

Minderaufwendungen gab es insbesondere bei den Personalaufwendungen durch Stellenvakanzen sowie bei den Transferaufwendungen, da die eingeplanten Mittel für die Case Management Stellen bei den Anstellungsträgern nicht vollständig benötigt wurden. Grund hierfür waren ebenfalls Stellenvakanzen.

Einige geplante Angebote und Fortbildungen, für die im Haushalt 2023 Ansätze gebildet wurden, konnten stattdessen über das Förderprogramm „Gemeinsam MehrWert“ finanziert werden, was ebenfalls zu Minderaufwendungen im Bereich des Kommunalen Integrationszentrums führte. Hier sind insbesondere die Fortbildungen im Bereich Interkulturelle Öffnung/Kultursensibles Training zu nennen.

Produktbereich 01 Büro des Landrats

Produktgruppe 01.02 Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Diese Produktgruppe schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einer Verbesserung in Höhe von 436.204 € ab. Hierzu haben u. a. folgende Entwicklungen beigetragen:

Minderaufwendungen in Höhe von insgesamt rund 61.000 € resultieren vor allem durch Personalfluktuations und Stellenvakanzen im Projekt Smarte.Land.Regionen.

Mehrerträge in Höhe von insgesamt rund 375.000 € ergeben sich unter anderem durch den Projektabschluss der Schlösser-und Burgenregion Münsterland und der damit einhergehenden finalen Abrechnung mit dem Fördermittelgeber. Dies führte zu Mehrerträgen in Höhe von rund 205.000 €. Hinzu kommen Mehrerträge durch Fördermittel im Projekt „Sanierung von Bildstöcken, Wegekreuzen und Heiligenfiguren“ in Höhe von rund 60.000 € und eine verzögerte Auszahlung der Fördermittel für die Freiflächen-Photovoltaik-Studie aus 2022 mit 40.000 €. Weitere ungeplante Fördermittel wurden für die Projekte „Wasserstoffpotenzialstudie“ (ca. 20.800 €), „Evolving Regions“ (ca. 28.900 €) und „Modal Split-Untersuchung 2022“ (ca. 11.300 €) gewährt.

Produktgruppe 01.03 Öffentlichkeitsarbeit, Kreisarchiv

Die Abweichungen in der Produktgruppe 01.03 von rund 54.000 € lassen sich mit dem Personalzuwachs auf zwei Vollzeitstellen im Laufe des Jahres 2023 für das Kreiszentralarchiv und den damit verbundenen höheren Personalaufwendungen begründen. Das Defizit konnte zudem durch Minderaufwendungen im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit gemindert werden

Produktgruppe 01.06 Kreistagsbüro

Die Abweichungen in der Produktgruppe 01.06 begründen sich in erster Linie in deutlich geringeren Personalaufwendungen (74.200 €), beispielsweise aufgrund längerer Erkrankung oder teilweise auch durch Stellenvakanzen.

Weiterhin waren im Bereich der „Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten“ geringere Aufwendungen zu verzeichnen (-34.300 €). Der gebildete Ansatz wird im Rahmen der Haushaltsplanung auf Basis der Vorjahreswerte prognostiziert. Neben nicht verausgabten Mitteln für den neu eingerichteten Teilhabebeirat führten auch geringere Aufwendungen bei der Sitzungsgeldabrechnung zur v. g. Differenz. Schließlich waren auch im Sachkonto „Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung, Repräsentation“ um rund 15.500 € geringer ausfallende Aufwendungen zu verzeichnen.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

Die Produktgruppe 01.07 schließt für das Haushaltsjahr 2023 mit einer Verbesserung in Höhe von 1.741.079 € ab.

Es sind Mehraufwendungen in Höhe von rund 3,16 Mio. € entstanden u. a. bei den Kosten für Ortslinienverkehre, dem Aufwendungsersatz für die RVM und durch die Weiterleitung von Billigkeitsleistungen aufgrund der Richtlinien Energiekosten sowie bei dem Schadensausgleich aufgrund der Einführung des Deutschlandtickets. Weiter sind Mehraufwendungen entstanden beim Verkehrsvertrag für das Linienbündel COE2a sowie bei den Aufwendungen nach § 11a ÖPNVG, da hier die Schlussabrechnungen für die Jahre 2014 und 2015 erfolgt sind.

Diesen Mehraufwendungen standen aber Großteils entsprechend höhere Erträge entgegen, insbesondere die Billigkeitsleistungen aufgrund der Richtlinien Energiekosten und zum Ausgleich von Schäden durch die Einführung des Deutschlandtickets. Ebenfalls konnten höhere Erträge bei den Ortslinienverkehren erzielt werden, u.a. durch die Schlussabrechnung für das Jahr 2019.

Insgesamt stehen den Mehraufwendungen in Höhe von 3,16 Mio. € Mehrerträge von rund 4,9 Mio. € entgegen, sodass sich eine Verbesserung von 1,74 Mio. € gegenüber dem Haushaltsansatz ergibt.

4.5 Budget 5 – Zentrale Finanzwirtschaft

		fortgeschr. Ansatz 2023				Ist-Wert zum 31.12.2023	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		Lfd. HH	HH-Rest	ÜPL	Summe Plan		Abweichung Ist-Wert zum Summe Plan
21.00 Allgemeine Finanzwirtschaft	Ertrag	199.893.420 €	0 €	0 €	199.893.420 €	201.260.748 €	1.367.328 €
	Aufwand	-66.185.855 €	0 €	0 €	-66.185.855 €	-65.682.293 €	503.561 €
	Saldo	133.707.565 €	0 €	0 €	133.707.565 €	135.578.454 €	1.870.889 €
Budget 5	Ertrag	199.893.420 €	0 €	0 €	199.893.420 €	201.260.748 €	1.367.328 €
	Aufwand	-66.185.855 €	0 €	0 €	-66.185.855 €	-65.682.293 €	503.561 €
	Saldo	133.707.565 €	0 €	0 €	133.707.565 €	135.578.454 €	1.870.889 €

Im Budget 5 haben sich Haushaltsverbesserungen bzw. -verschlechterungen bei einer Vielzahl von Positionen ergeben. Hierzu ist Folgendes zu berichten:

Finanzausgleich 2023

Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 vom 21.12.2022 wurde im Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land NRW veröffentlicht (GV. NRW. S. 1109) und ist am 01.01.2023 in Kraft getreten. Die Bezirksregierung Münster hat mit Bescheid vom 20.01.2023 die Festsetzung zum Finanz- und Lastenausgleich für das Haushaltsjahr 2023 vorgenommen. Hiernach ergeben sich folgende Entwicklungen:

Ertrags-/Einzahlungsart	Ansatz	Ergebnis	Verbesserung (+)
Aufwands-/Auszahlungsart	2023	Festsetzung 2023	Verschlechterung (-)
	€	€	€
Erträge/Einzahlungen:			
Schlüsselzuweisung	50.009.501	49.965.511	-43.990
Kreisumlage allgemein (Hebesatz 28,50 %)	96.809.533	96.771.717	-37.816
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Hebesatz 22,43 %)	45.205.840	45.174.523	-31.317
Schul-/Bildungspauschale (konsumtiv und investiv)	1.942.391	1.942.391	0
Investitionspauschale (konsumtiv und investiv)	1.398.596	1.398.596	0
Aufwendungen/Auszahlungen:			
Landschaftsumlage (Hebesatz 15,55 %)	65.131.826	65.101.752	30.074

Von der Schulpauschale 2023 wurden 753.724,86 € dem investiven Bereich zugeordnet. Ein Mitteleinsatz für den konsumtiven Sektor erfolgte in 2023 mit 244.771,46 €. Die in 2023 nicht verbrauchten Mittel der Schulpauschale wurden bei den erhaltenen Anzahlungen der Vorjahre hinzugefügt. Zum 31.12.2023 ergibt sich ein Buchwert von 10.246.246,73 € (vgl. Ziffer 4.4.5 des Anhangs).

Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2023

Nach § 6 Abs. 2 der Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2023 erfolgt nach Ablauf des Haushaltsjahres eine Abrechnung. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage ergibt sich für 2023 eine Unterdeckung in Höhe von 3.933.392,83 €. Dieser Betrag errechnet sich wie folgt:

	Jahresergebnis 2023		
	Ertrag	Aufwand	Zuschuss
	€	€	€
1) Personalkosten (sowohl auf speziellen Kostenträgern gebucht als auch die zentral veranschlagten Personalaufwendungen wie z.B. Beihilfen, Pensions- und Beihilferückstellungen, Versorgung inkl. anteiliger Personalaufwendungen für den Dezernenten II sowie 10 % der Personalaufwendungen für Verwaltungsgemeinkosten)	0,00	5.845.182,99	5.845.182,99
2a) Produkte der Produktgruppen (ohne Personal, inkl. GWG-Erstattung) • 51.10 Prävention und Regelangebote • 51.20 Hilfe zur Erziehung (inkl. Produkt 51.20.04 umF) • 51.30 Sonstige Leistungen (ohne Produkt 51.30.04 Elterngeld/Betreuungsgeld)	74.986.136,70	118.175.789,08	43.189.652,38
2b) Restabwicklung aus den alten Produktgruppen 51.01 bis 51.03	215.611,26	159.292,04	-56.319,22
3) Zentral veranschlagte Sachaufwendungen (z. B. anteilige Bewirtschaftungskosten und Abschreibungen für vom Jugendamt genutzte Gebäude, Zinsleistungen für kreditfinanzierte Anteile der Investitionsauszahlungen des Jugendamtes, Notariats-, Anwalts- und Gerichtskosten, Mitgliedsbeiträge, Aufwendungen für Sitzungen des Jugendhilfeausschusses und für Bekanntmachungen)	0,00	162.213,29	162.213,29
4) Ukraine-Isolierung	32.813,61		-32.813,61
Summe = Zuschuss des Kreisjugendamtes, der über die Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt zu finanzieren ist	75.234.561,57	124.342.477,40	49.107.915,83

Ermittlung des Abrechnungsbetrages 2023	
Ertrag aus Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt (Sachkonto 418500)	45.174.523,00
Zuschuss Kreisjugendamt, der über die Jugendamtsumlage zu finanzieren ist lt. vorstehender Berechnung	49.107.915,83
Unterdeckung somit = Abrechnungsbetrag für 2023 (zu bilanzieren als Forderung gegenüber den 9 kreisangehörigen Städten/Gemeinden ohne eigenes Jugendamt)	-3.933.392,83

Gewinnausschüttung Sparkasse Westmünsterland

Die Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Westmünsterland hat am 22.06.2023 beschlossen, aus dem Jahresüberschuss 2022 der Sparkasse Westmünsterland einen Betrag von insgesamt 4.401.015,61 € auszuschütten. Auf den Kreis Coesfeld entfallen hiervon 1.257.370,16 €. Abzüglich der Kapitalertragsteuer und des Solidaritätszuschlags verbleibt für den Kreis Coesfeld ein Betrag in Höhe von 1.058.391,34 €. Eingeplant war ein Ertrag von 1,05 Mio. €. Somit ergibt sich für 2023 ein Mehrertrag von rund 8.000 €. Der Ausschüttungsbetrag ist gem. § 25 Abs. 3 SpkG NRW und § 12 Abs. 1 Satz 2 der Sparkassenzweckverbandssatzung zur Erfüllung der gemeinwohl-orientierten örtlichen Aufgaben des Trägers oder für gemeinnützige Zwecke bestimmt und soll auf die Förderung des kommunalen, bürgerschaftlichen und trägerschaftlichen Engagements insbesondere in den Bereichen Bildung und Erziehung, Soziales und Familie, Kultur und Sport sowie Umwelt beschränkt werden.

Wertveränderungen beim Umlaufvermögen

Hierbei handelt es sich um Belastungen für den Kreishaushalt aus Einzel- bzw. Pauschalwertberichtigungen bei den Forderungen sowie Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (z. B. Niederschlagungen oder Herabsetzungen von Forderungen aus Vorjahren). Die Veranschlagung erfolgt zunächst zentral im Budget 5 (Ansatz 2023 = 550.000 €). Dort ist demnach eine Verbesserung in Höhe von 550.000 € zu verzeichnen, da die unterjährige Zuordnung bei den einzelnen Produkten erfolgt ist.

Auf alle Produktgruppen ergeben sich Wertveränderungen (inkl. Niederschlagungen) in Form eines Ertrages in Höhe von 1.124.559,48 €. Auf die gesamte Kreisverwaltung bezogen ergibt sich demnach eine Abweichung zum Ansatz 2023 in Höhe von 1.674.559,48 €. Hauptverantwortlich hierfür sind Forderungskorrekturen im Bereich der Abt. 51. Hierzu wird auch auf Ziffer 3.3.2. des Anhangs verwiesen.

Krisenbedingte Isolierungen – zentral verbucht

Im Rahmen der Isolierung des krisenbedingten Finanzschadens wurde ein außerordentlicher Ertrag im Sinne des § 4 NKF-CUIG in Höhe von rund 3,58 Mio. € im Budget 5 des Ergebnisplans 2023 vorgesehen (vgl. § 1 der Haushaltssatzung 2023).

Die Corona-Nebenrechnung weist im Jahr 2023 eine Belastung in Höhe von 114.454,37 € auf. Die Isolierung des Ukraine-bedingten Finanzschadens führt zu einem außerordentlichen Ertrag in Höhe von 160.499,18 € für den allgemeinen Kreishaushalt, sodass der geplante außerordentliche Ertrag nicht vollumfänglich realisiert wird.

Hauptursächlich für die Plan-Ist Abweichung sind ungeplante Fördergelder für den Bereich der Flüchtlingshilfe („Rettungsschirm“). Eine detaillierte Aufstellung ist in den krisenbedingten Nebenrechnungen im Anhang enthalten.

Rund 0,03 Mio. € wurden im Budget 2 beim Jugendamt als außerordentlicher Ertrag verbucht. Um Doppelungen zu vermeiden, wird auf die zentral erfolgten Erläuterungen im Anhang unter Ziffer 3.1 verwiesen.

Zinsaufwendungen/Investitionskredite

Bei den Zinsaufwendungen im Budget 5 Allgemeine Finanzwirtschaft hat sich für 2023 eine Verschlechterung in Höhe von 4.000 € ergeben. Allerdings haben sich bei den Zinserträgen Verbesserungen in Höhe von 0,5 Mio. € ergeben. Ursächlich hierfür sind in erster Linie Mehrerträge

bei den Habenzinsen. Bei Planung des Jahres 2023 konnte aufgrund des Kapitalmarktes nicht davon ausgegangen werden, dass sie in solchem Umfang erzielt werden können.

Mit der Haushaltssatzung 2023 wurde der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, auf 5.000.000 € festgesetzt. Hiervon entfällt ein Großteil auf die Finanzierung von Investitionsauszahlungen außerhalb der Schulinfrastruktur.

Im Oktober 2023 wurde bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau für den Erwerb der Pestalozzischule in Coesfeld ein Investitionskredit in Höhe von insgesamt 2 Mio. € aufgenommen. Die Kreditlaufzeit beträgt 20 Jahre mit drei tilgungsfreien Jahren. Seitens der Kreditanstalt für Wiederaufbau wurde der Zinssatz für dieses Darlehen über die Gesamtlaufzeit auf 3,8 % p. a. festgesetzt, sodass hieraus jährliche Zinsaufwendungen entstehen.

Der nicht genutzte Anteil der Kreditermächtigung wird in das Folgejahr übernommen.

5 Ziele und Zielerreichungsgrade mit Hilfe von Kennzahlen

5.1 Strategische Ziele des Kreises Coesfeld

Die ursprünglichen strategischen Ziele aus dem Jahr 2007 wurden letztmalig im Jahr 2018 fortgeschrieben. In der Kreistagssitzung vom 20.03.2024 wurde beschlossen, die Strategischen Ziele erneut zu überarbeiten (SV-10-1153). Die Koordination dieses Prozesses liegt beim Büro des Landrats und erfolgt unter Beteiligung der Fachabteilungen und der politischen Gremien.

Der Kreis Coesfeld betrachtet sich gemäß seiner Strategischen Ziele als moderner Dienstleister im Interesse der Bürgerinnen und Bürger. Vorrangiges Ziel ist es, seinen attraktiven Lebens- und Wirtschaftsraum nachhaltig und zukunftssicher zu gestalten. Dabei sollen die natürlichen Lebensgrundlagen sowie die natur- und kulturlandschaftlichen Besonderheiten bewahrt werden, während wirtschaftlicher Wohlstand ermöglicht wird. Wichtige Handlungsprinzipien von Politik und Verwaltung sind Bürger- und Mitarbeiterorientierung sowie die Wirtschaftlichkeit. Oberste Priorität und rahmensetzende Funktion hat dabei die Rechtmäßigkeit allen Politik- und Verwaltungshandelns.

Die Überarbeitung der Strategischen Ziele orientiert sich eng an den bestehenden Zielsetzungen und ergänzt sie um aktuelle Entwicklungen und Anforderungen. Hierbei soll exemplarisch in angemessenen Verhältnis an die Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen angeknüpft werden. Auch die fortschreitende Digitalisierung von Verwaltung und Gesellschaft sowie Erfahrungen und Auswirkungen von Krisen wie der Corona-Pandemie oder dem Krieg in der Ukraine sollen berücksichtigt werden.

5.2 Informationen zu den Zielerreichungsquoten in den Produktbeschreibungen sowie Berichterstattung zu wesentlichen Zielverfehlungen

Nach § 49 KomHVO NRW sollen in die Analyse der Haushaltswirtschaft produktorientierte Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Mit Beschluss vom 21.03.2018 hat der Kreistag die Verwaltung beauftragt, geeignete praktikable Lösungen zu erarbeiten, um die Zielerreichungsquote in den Produktbeschreibungen im Haushaltsplan bei der Einbringung der Haushaltssatzung 2019 darzustellen. Daher wurden die Produktbeschreibungen im Haushaltsplan erstmalig 2019 bei den Kennzahlen um die Spalte „Zielerreichungsquote“ ergänzt.

Bei der Berechnung der Zielerreichungsquote wird wie folgt verfahren:

Für die Berechnung der Zielerreichungsquote wird zunächst eine Bewertung der Kennzahlen vorgenommen. Je nach Aussage der Kennzahl wird die Zielerreichungsquote anders berechnet. Das Verfahren soll anhand von drei Beispielen verdeutlicht werden:

- Kennzahl „Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX“
(Budget 3, Produkt 11.01.02 Personalentwicklung)
Planwert 2023 = 5,0 % und Istwert 2023 = 6,8 %.

Da keine Unterschreitung des Planwertes angestrebt wird, wurde der Planwert in diesem Fall übererfüllt. Die Zielerreichungsquote soll dies auf den ersten Blick ausdrücken und wird daher wie folgt berechnet:

(Istwert von 6,8 % geteilt durch Planwert von 5,0 %) x 100 = 136 %.

- Kennzahl „Blitzquote mobil“

(Budget 1, Produkt 36.01.03 Überwachung fließender Verkehr)

Planwert 2023 = 10 % und Istwert 2023 = 7,78 %.

Da eine Abnahme der Geschwindigkeitsüberschreitungen wünschenswert ist, handelt es sich in diesem Fall ebenfalls um eine Überfüllung des Planwertes. Die Zielerreichungsquote wird daher wie folgt berechnet:

(Planwert 10 % geteilt durch den Istwert von 7,78 %) x 100 = 128,5 %.

- Kennzahl „Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst“

(Budget 2, Produkt 53.10.10 Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht)

Planwert 2023 = 100 % und Istwert 2023 = 83,47 %.

In diesem Falle wurde der wünschenswerte Planwert nicht erreicht. Die Zielerreichungsquote wird daher wie folgt berechnet:

(Istwert von 83,47 % geteilt durch Planwert 100 %) x 100 = 83,47 %

Ein Wert unter 100 % signalisiert das Nichterreichen eines wünschenswerten Ziels, ein Wert über 100 % dessen Übererfüllung. In Ausnahmefällen kann es erforderlich sein oder werden, aus logischen Gründen von dieser Berechnungsmethode abzuweichen; etwa für den Fall, dass über die Zielerreichung nur „Ja-oder-Nein“-Aussagen getroffen werden können.

Weitere Einzelheiten zu den gesetzten Zielen bzw. den Zielerreichungsgraden des Kreises Coesfeld enthalten die einzelnen Produktbeschreibungen der Ergebnisrechnung 2023.

Gemäß der gültigen Beschlusslage des Kreistages vom 09.09.2020 (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1624/1) hat die Verwaltung jährlich einen Bericht über jene Produkte zu erstellen, bei denen im abgelaufenen Haushaltsjahr die gesetzlich vorgegebenen oder per Kreistagsbeschluss gesetzten Ziele (gemessen an der Zielerreichungsquote) wesentlich nicht erreicht wurden. Im Rahmen dieses Berichtes sollen die Ursachen für die Zielverfehlung und mögliche Verbesserungsmaßnahmen (o. ä.) dargestellt werden.

Die nachstehende Übersicht weist die wesentlich verfehlten Zielerreichungsquoten 2023 aus. Hierin sind Istwerte und Zielerreichungsquoten jeweils auf ganze Zahlen gerundet worden; lediglich Istwerte, die nahezu bei null liegen, werden auf eine Nachkommastelle gerundet ausgewiesen.

Ifd. Nr.	Produkt-Nr.:	Bezeichnung des Produkts / Bezeichnung der Kennzahl (in Fettschrift)	Planwert Kennzahl 2023	Istwert Kennzahl 2023	Ziel- erreichungs- quote 2023
1	01.06.02	Sitzungsdienst / Niederschrift innerhalb 3 Wochen	100 %	64 %	64 %
2	11.01.02	Personalentwicklung / Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX	5,0 %	7 %	136 %

lfd. Nr.	Produkt-Nr.:	Bezeichnung des Produkts / Bezeichnung der Kennzahl (in Fettschrift)	Planwert Kennzahl 2023	Istwert Kennzahl 2023	Ziel- erreichungs- quote 2023
3	11.03.01	Informationstechnologie / Fehlerbeseitigung in 4 Std.	90 %	77 %	86 %
4	31.01.01	Zentrale Aufgaben der Polizei / Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von zwei Wochen	90 %	75 %	83 %
5	32.01.03	Personenstand und Staatsangehörigkeit / Entscheidung über mind. 80 % aller Einbürgerungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen	80 %	36 %	45 %
6	32.04.01	Regelung des Aufenthaltes von Ausländern und Asylbewerbern / Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von zwei Monaten	60 %	27%	44 %
7	36.01.03	Überwachung fließender Verkehr / Blitzquote mobil	10 %	8 %	129 %
8	36.01.03	Überwachung fließender Verkehr / Blitzquote stationär	0,4 %	0,3 %	160 %
9	36.01.03	Überwachung fließender Verkehr / Anteil der Fahrzeuge mit mehr als 20 km/h Überschreitung	12,5 %	9 %	147 %
10	53.10.10	Gutachten / Medizinal- und pharmazeutische Aufsicht / Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst	100 %	83 %	83 %
11	53.50.10	Schwerbehindertenausweis / Quote der in weniger als drei Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge	50 %	36 %	72 %
12	62.01.03	Topographische Landeskartographie / Anteil der Kreisfläche, in der die Aktualität der ABK drei Jahre unterschreitet	82 %	46 %	56 %
13	62.03.01	Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten / Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten Verkehrswertgutachten	12	18	67 %
14	62.03.01	Grundstücksmarktdaten und Wertgutachten / Anteil der innerhalb von 12 Wochen erstellten Gutachten	70 %	22 %	31 %

Ifd. Nr.	Produkt-Nr.:	Bezeichnung des Produkts / Bezeichnung der Kennzahl (in Fettschrift)	Planwert Kennzahl 2023	Istwert Kennzahl 2023	Ziel- erreichungs- quote 2023
15	63.01.01	Bauaufsicht / Quote der innerhalb von 6 Wochen genehmigten Bauvoranfragen	90 %	62 %	69 %
16	63.01.01	Bauaufsicht / Quote der innerhalb von 6 Wochen genehmigten Bauanträge im vereinfachten Genehmigungsverfahren	90 %	73 %	81 %
17	66.01.01	Neu-, Um-, Ausbau / Neubau von Radwegen	4,9 km	0,8 km	17 %
18	70.02.01	Landschaftsnutzung / Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten	3 %	0,2 %	8 %
19	70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung / Neuerteilung wasserrechtlicher Einleitungserlaubnisse für Kleinkläranlagen	6,6 %	4 %	56 %

Wesentliche Ursachen der Zielverfehlung und etwaige Maßnahmen zur Gegensteuerung sind nachstehend in Kurzform beschrieben.

Ifd. Nr. 1 - Niederschrift innerhalb 3 Wochen: Wesentliche Ursache der Nichterfüllung war eine Arbeitsverdichtung auf der Ebene der Schriftführung. Eine Aufgabenpriorisierung und Sensibilisierung der beteiligten Akteure sollen künftig zur Zielerreichung beitragen.

Ifd. Nr. 2 - Schwerbehindertenquote gem. § 71 SGB IX: Das Ziel wurde übererfüllt. Die Quote wird von der Einstellung in externen Auswahlverfahren als auch durch die Tatsache beeinflusst, dass bereits beschäftigte Personen später einen Schwerbehinderten-Status erhalten.

Ifd. Nr. 3 - Fehlerbeseitigung in 4 Std: Wesentliche Ursache der Nichterfüllung waren mangelnde Personalressourcen.

Ifd. Nr. 4 - Quote der Erledigung waffenrechtlicher Anträge sowie Erwerbs- und Überlassungsanzeigen innerhalb von zwei Wochen: Wesentliche Ursache der Nichterfüllung war die zwingende Beteiligung weiterer Behörden (Staatsschutz, Verfassungsschutz u. a.). Eine Anpassung der Ziele in künftigen Jahren wurde initiiert.

Ifd. Nr. 5 - Entscheidung über mind. 80 % aller Einbürgerungsanträge innerhalb von 2 Wochen nach vollständiger Vorlage aller Unterlagen: Steigende Fall-/Antragszahlen seit 2022 sowie Stellenvakanzen waren ursächlich für die Zielverfehlung. In 2023 erfolgte eine Personalverstärkung (von 1,65 auf 2,65 Stellen). Durch absehbare Änderungen im Staatsangehörigenrecht wird eine Verdoppelung der Antragszahlen erwartet. Insofern wird eine weitere Personalverstärkung erwogen.

lfd. Nr. 6 - Erteilung von Aufenthaltstiteln innerhalb der Frist von zwei Monaten: Hohe Arbeitsrückstände erschwerten den Geschäftsablauf, z. B. durch Erinnerungen u. Beschwerden der Beteiligten. Darüber hinaus waren deutlich gestiegene Antragszahlen maßgeblich für die Nichterfüllung. Zur Gegensteuerung werden Organisationsstruktur und Geschäftsprozesse kritisch geprüft. Geplant sind die Teilnahme am KGST-Vergleichsring der Ausländerbehörden sowie Investitionen in Digitalisierung und die Steigerung von IT-unterstützter Automatisierung.

lfd. Nr. 7 - Blitzquote mobil: Der erhöhte Kontrolldruck war hauptsächliche Ursache für die überobligatorische Zielerreichung. Zu erwägen ist, ob künftig eine Anpassung des Zielwertes vorgenommen wird.

lfd. Nr. 8 - Blitzquote stationär: vgl. lfd. Nr. 7

lfd. Nr. 9 - Anteil der Fahrzeuge mit mehr als 20 km/h Überschreitung: vgl. lfd. Nr. 7

lfd. Nr. 10 - Kostendeckungsgrad für Begutachtungen im amtsärztlichen Dienst: Ursächlich für die Nichterfüllung war im Wesentlichen der Rückgang gebührenpflichtiger Aufträge.

lfd. Nr. 11 - Quote der in weniger als drei Monaten abschließend bearbeiteten Erst- und Änderungsanträge: Hauptursache für die Zielverfehlungen sind neben steigenden Antragszahlen auch nicht belastbare Antragsangaben, die zusätzlichen Mehraufwand verursachen. Zur Zielverfehlung beigetragen hat auch eine Stellenvakanz.

lfd. Nr. 12 - Anteil der Kreisfläche, in der die Aktualität der ABK drei Jahre unterschreitet: Erhebliche Stellenvakanzen haben zur Nichterfüllung des Zieles geführt. Es bleibt zu erwägen, ob eine Anpassung des Planwertes vorgenommen wird.

lfd. Nr. 13 - Durchlaufzeit (Wochen) der erledigten Verkehrswertgutachten: Ursächlich für die Nichterfüllung waren Stellenvakanzen innerhalb der Geschäftsstelle des Gutachterausschusses. Der Planwert wurde zum Haushalt 2024 von 12 auf 16 Wochen angepasst.

lfd. Nr. 14 - Anteil der innerhalb von 12 Wochen erstellten Gutachten: vgl. lfd. Nr. 13

lfd. Nr. 15 - Quote der innerhalb von 6 Wochen genehmigten Bauvoranfragen: Stellenvakanzen konnten nicht kompensiert werden. Um der Zielverfehlung in 2024 gegenzusteuern und gesetzliche Fristen einzuhalten, wird der Personaleinsatz dahingehend priorisiert - zu Lasten kundenorientierter Angebote (wie z. B. der Bauberatung).

lfd. Nr. 16 - Quote der innerhalb von 6 Wochen genehmigten Bauanträge im vereinfachten Genehmigungsverfahren: Die Zielverfehlung war maßgeblich in der Bindung von Personalressourcen zur Umsetzung des Projektes der Digitalisierung des Baugenehmigungsverfahrens begründet. Eine Priorisierung des Personaleinsatzes soll einer Zielverfehlung gegensteuern - zu Lasten kundenorientierter Angebote (wie z. B. der Bauberatung).

lfd. Nr. 17 - Neubau von Radwegen: Verkehrsführungen, die aufgrund einer Landesbaustelle nicht wie geplant umgesetzt werden konnten, sowie krankheitsbedingte Einschränkungen bei der bauausführenden Firma und witterungsbedingte Lagen führten zu erheblichen Verzögerungen bzgl.

des Radweges an der K2. Mit dem Bau des Radweges an der K 60 in Senden-Bösensell konnte nicht begonnen werden, da sich Schwierigkeiten beim Grunderwerb ergaben. Der erforderliche Grunderwerb soll im Rahmen der Flurbereinigung erfolgen.

lfd. Nr. 18 - Anteil der überwachten Händler und Halter geschützter Arten: Aufgrund einer steigenden Zahl im Bereich des Wildmonitorings, insbesondere hinsichtlich der Wolfs-Population, konnte das Ziel mit den vorhandenen Personalressourcen nicht erreicht werden.

Lfd. Nr. 19 - Neuerteilung wasserrechtlicher Einleitungserlaubnisse für Kleinkläranlagen: Im Wesentlichen sind Stellenvakanzen für die Zielverfehlung ursächlich. Zur Gegensteuerung werden u. a. organisatorische Maßnahmen erwogen, z. B. zur Optimierung der Abwesenheitsvertretung.

5.3 Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten

Der Kreistag des Kreises Coesfeld hat am 27.06.2018 eine Anpassung der Trimester-Berichterstattung beschlossen (Sitzungsvorlage SV-9-1111). Hiernach hat die Verwaltung ab dem Finanzbericht zum 31.08.2018 je Trimester über die zur Zielerreichung getroffenen Maßnahmen bei den folgenden Produkten zu berichten:

Budget	Produkt-Nr.	Bezeichnung
01	39.01.01	Lebensmittelüberwachung
01	70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung
01	70.03.02	Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau
02	40.03.03	Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld
02	40.05.01	Museum Burg Vischering
02	40.05.02	Kulturzentrum Kolvenburg
02	40.05.03	Sonstige kulturelle Dienstleistungen
02	51.10.02	Tagesbetreuung von Kindern
03	20.06.01	Gebäudemanagement
03	66.01.01	Neu-, Um- und Ausbau der Kreisstraßen
04	01.02.01	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung

Erweiterte Berichterstattung zu einzelnen Produkten

Produktnummer	Produktname
01.39.01.01	Lebensmittelüberwachung
Ziel(e)im Haushalt 2023	
Die nach nationalen Vorgaben und Risikobewertungen notwendigen Kontrollen und Probenahmen werden zu 100 % durchgeführt.	
Zielerreichung	
Plankontrollen:	80 % (bezogen auf Sollzahl Gesamtjahr) 72 % (bezogen auf Sollzahl Tertial III)
Planproben:	84 % (bezogen auf Sollzahl Gesamtjahr) 72 % (bezogen auf Sollzahl Tertial III)
Im dritten Tertial 2023 wurden 297 Proben und damit bis zum 31.12.2023 insgesamt 84 % der Gesamtsollzahl für 2023 entnommen. Von den im Kreis Coesfeld gemeldeten statistisch relevanten 2.959 Betrieben unterliegen 1.710 Betriebe einer regelmäßigen Kontrollpflicht nach der AW RÜb (Stand Januar 2024). In diesen Betrieben waren nach den jeweiligen Risikobewertungen im Jahr 2023 insgesamt 1561 Plankontrollen und 1236 Probenahmen durchzuführen. Zwischen dem 01.09.2023 und dem 31.12.2023 wurden von den Mitarbeitern der Lebensmittelüberwachung 375 routinemäßige Plankontrollen und damit bis zum 31.12.2023 insgesamt 80 % der Gesamtsollzahl für 2023 durchgeführt. Insgesamt wurden jedoch im dritten Tertial 481 Kontrollen und Betriebsbesuche durchgeführt. Hierzu zählen neben den routinemäßigen Plankontrollen auch außerplanmäßige Kontrollen wie die Nachkontrollen bei Beanstandungen, sonstige Ermittlungen und Überprüfungen, Kontrollen im Rahmen von Rückrufen und Schnellwarnungen, Kontrollen auf Anforderung der Gewerbetreibenden, Transportkontrollen, Ein- und Ausfuhrkontrollen und Kontrollen aufgrund von Verbraucherbeschwerden. Die Zielerreichungsquote wird kontinuierlich durch die Fachdienst- und Abteilungsleitung überprüft und mit den Ergebnissen anderer Kommunen des Münsterlandes im Rahmen des Qualitätsmanagementverbundes mit dem Ziel einer einheitlichen Kennzahlenerhebung abgeglichen. Interne Umstrukturierungsmaßnahmen und eine damit verbundene geänderte Aufgabenverteilung haben dazu beitragen, die sich stetig verbessernde, absolute Zielerreichungsquote zu erhöhen.	

Produktnummer	Produktname
01.70.03.01	Regelung der kommunalen Abwasserbeseitigung
Ziel(e) im Haushalt 2023	
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.	
Zielerreichung	
Im Zeitraum vom 1. September bis zum 31. Dezember 2023 wurden 80 wasserrechtliche Einleitungserlaubnisse erteilt. Dies entspricht 25,72 % der jährlich angestrebten Erlaubnisse. Grund, weshalb das angestrebte Trimesterziel von 103 Erlaubnissen (33 %) erneut nicht erreicht werden konnte, ist der weiter anhaltende, krankheitsbedingte Ausfall eines von insgesamt drei Sachbearbeitern im Bereich der Antragsbearbeitung und Erlaubniserteilung. Durch den Wechsel des erkrankten Kollegen in den Ruhestand zum 29.02.2024 und der hoffentlich zeitnahen Neubesetzung dieser Stelle, kann in Zukunft wieder mit einer vollständigen Zielerreichung gerechnet werden. Im Betrachtungszeitraum wurden 113 Kleinkläranlagen und 6 Rückhaltungs- und Behandlungsanlagen überwacht. Dies entspricht 31,9 % der jährlich angestrebten Überwachungen. Das Trimesterziel von 124 Überwachungen (33 %) wurde damit nur knapp verfehlt.	

Produktnummer	Produktname
01.70.03.02	Gewässerbenutzung, Gewässerunterhaltung und Gewässerausbau
Ziel(e) im Haushalt 2023	
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.	
Zielerreichung	
Auf die Darstellung von Zielen/Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.	

Produktnummer	Produktname
02.40.03.03	Regionales Bildungsbüro des Regionalen Bildungsnetzwerkes im Kreis Coesfeld
Ziel(e) im Haushalt 2023	
Die allgemeinen Ziele des Regionalen Bildungsnetzwerkes sind a) die Optimierung des regionalen Bildungsangebotes, b) die Unterstützung der Schul- und Unterrichtsentwicklung und c) der Ausbau der Kooperations- und Vernetzungsstrukturen. Eine weitere Aufgabe ist die Durchführung der "Kommunalen Koordinierung" im Rahmen des Landesvorhabens "Kein Abschluss ohne Anschluss". Die zugehörigen Leistungen sind: - die Verankerung einer nachhaltigen Berufs- und Studienorientierung für alle Schüler/Innen, - die Systematisierung des Übergangs von der Schule in den Beruf und das Studium, - die Steigerung der Attraktivität des dualen Systems, - die Erstellung von Bildungsberichten In enger Kooperation mit regionalen Partnern, insbesondere der Wirtschaftsförderung, bildet das zdi-Netzwerk die Schnittstelle zwischen den MINT*-Akteuren (*Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften und Technik) u.a. aus Schule, Hochschule und Unternehmen der Region und bündelt bestehende Strukturen im MINT-Bereich. Praxisnahe MINT Projekte und Maßnahmen werden für Jugendliche in Kooperation mit regionalen Unternehmen über die gesamte Bildungskette hindurch entwickelt und durchgeführt. Das zdi-Netzwerk schafft insbesondere die Voraussetzung für das Einwerben und Koordinieren der hierfür vorgesehenen Projektmittel.	
Zielerreichung	
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 wurden im Regionalen Bildungsnetzwerk (Bildungsbüro, zdi-Netzwerk, Kommunale Koordinierung KAoA, Fachplanung) insgesamt 185 Veranstaltungen und Arbeits- bzw. Netzwerktreffen zur Optimierung des regionalen Bildungsangebotes, Unterstützung der Schul- und Unterrichtsentwicklung sowie zum Ausbau von Kooperations- und Vernetzungsstrukturen umgesetzt. Hervorzuheben sind hierbei: <u>im ersten Berichtszeitraum vom 01.01.-30.04.2023:</u> Im Bildungsbüro der Mediencouts Aufbauworkshop zum Thema "Umgang mit Cybergrooming und ungewollten Kontakten im Netz" an der Marienschule in Dülmen am 29. März 2023. In der Kommunalen Koordinierung KAoA die Berufsfelderkundungen vom 27. bis 31. März 2023 (gemeinsamer Zeitraum des Regierungsbezirks Münster), sowie vom 24. bis 28. April 2023 (regionaler Zeitraum für den Kreis Coesfeld) mit 1.756 angebotenen Plätzen. Im zdi-Netzwerk der Roboterwettbewerb mit dem diesjährigen Motto „Power up - Sei kein Fossil“ am 26. April 2023 im Nepomucenum Gymnasium in Coesfeld, bei dem zehn Schulteams aus dem Kreis Coesfeld und der Stadt Münster teilgenommen haben. <u>im zweiten Berichtszeitraum vom 01.05.-31.08.2023:</u> Im Bildungsbüro und zdi-Netzwerk der elfte <u>Medientag</u> des Kreises Coesfeld am 31. Mai 2023 in Dülmen zum Thema "MINT-Meets-Medien" mit über 100 Teilnehmenden und der feierlichen	

Eröffnung des außerschulischen Lernorts: „MINT-Werkstatt“ des zdi-Netzwerkes im Kreis Coesfeld.

In der **Kommunalen Koordinierung KAOA und dem zdi-Netzwerk** die Durchführung von zwei Foren am 4. Mai 23 beim dritten Arbeitgeberforum im Kreis Coesfeld mit dem Schwerpunktthema „Fachkräftemangel und neue Wege der Nachwuchsgewinnung“.

im dritten Berichtszeitraum vom 01.09.-31.12.2023:

Im **Bildungsbüro** die Bildungs- und Chancenkonferenz am 7. Dezember 2023 mit ca. 100 Teilnehmenden auf der Burg Vischering, Im **zdi-Netzwerk** der bereits mehrfach durchgeführte und stark nachgefragte Workshop „Cosplay trifft Technik - Wizards of Worbla“ vom 9.-11. Oktober 2023. In der **Kommunalen Koordinierung KAOA** der Arbeitskreis der Studien- und Berufskoordinatorinnen und –Koordinatoren (StuBos) am 31. Oktober 2023.

Produktnummer	Produktname
02.40.05.01	Museum Burg Vischering
Ziel(e) im Haushalt 2023 / Zielerreichung	
Auf die Darstellung von Zielen/Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.	

Produktnummer	Produktname
02.40.05.02	Kulturzentrum Kolvenburg
Ziel(e) im Haushalt 2023 / Zielerreichung	
Auf die Darstellung von Zielen/Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.	

Produktnummer	Produktname
02.40.05.03	Sonstige kulturelle Dienstleistungen
Ziel(e) im Haushalt 2023 / Zielerreichung	
Auf die Darstellung von Zielen/Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.	

Produktnummer	Produktname
02.51.10.02	Tagesbetreuung von Kindern
Ziel(e)im Haushalt 2023	
Kinder werden in Tageseinrichtungen, Kindertagespflege und sonstigen Betreuungsangeboten (Tagesbetreuung von Kindern im Rahmen von familienunterstützenden Maßnahmen) gefördert. Dazu wird das Angebot an Betreuungsplätzen für Kinder - in Tageseinrichtungen für Kinder (bis zum Schuleintritt), - im Rahmen von Kindertagespflege bei Tagespflegeeltern (max. bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres) und - im Rahmen von Spielgruppenförderung (bis zum Kindergartenbesuch) bedarfsgerecht aufgebaut und erhalten <u>Zielgruppen</u> - Kinder bis zur Vollendung des 14. Lebensjahres - Träger (freie und kommunale) von Tageseinrichtungen für Kinder - Tagespflegepersonen - Träger von Spielgruppen	
Zielerreichung	
Zum 15.03.2023 wurde die Kindergartenbedarfsplanung für das Kita-Jahr 2023/24 abgeschlossen. Dementsprechend wurde der Zuschussantrag beim Land NRW für 6.630 Kita-Plätze in 106 Kindertageseinrichtungen sowie 230 Plätze bei 75 Kindertagespflegepersonen gestellt. Es werden zum Kita-Jahr 23/24 insgesamt acht zusätzliche Gruppen eingerichtet, um die nach wie vor hohe Nachfrage nach Betreuungsplätzen zu bedienen. Die Anmeldequoten erreichen mit 49,42 % für die unter 3-jährigen Kinder und 96,35 % für die 3 bis 6-jährigen Kinder voraussichtlich erneut einen Spitzenwert im landesweiten Vergleich. Trotz hoher Versorgungsquoten wird nahezu für alle Orte eine Warteliste für nachgemeldete bzw. unterjährige Bedarfe geführt, für die eine Versorgung lediglich bei wieder freiwerdenden Plätzen bzw. Gewinnung weiterer Fachkräfte ermöglicht werden kann. Der akute Fachkräftemangel in der Kindertagesbetreuung macht sich auch im Kreis Coesfeld mittlerweile deutlich bemerkbar. Immer mehr Stellen können nicht oder nicht vollständig nachbesetzt werden. Es fehlt an geeigneten Bewerbungen. Die Belastung des vorhandenen Personals ist dementsprechend hoch, so dass es dadurch auch immer häufiger zu Personalausfällen kommt. Das Regelangebot der Betreuung kann immer häufiger nicht aufrechterhalten werden. Eingeschränkte Öffnungszeiten, Notbetreuung, zeitweilige Gruppen- oder Einrichtungsschließungen sind die Folge. Dies stellt viele Familien vor große Herausforderungen und auch den Arbeitgebern fehlen die Eltern als Arbeitskräfte, wenn deren Kinder nicht verlässlich betreut werden können. Auch der weitere Ausbau der Kinderbetreuung wird so deutlich erschwert. Es wird zunehmend schwieriger Träger für mögliche neue Kindertageseinrichtungen zu finden bzw. bestehende Kindertageseinrichtungen weiter auszubauen. Aktuell laufen mit allen Beteiligten Gespräche, um im Rahmen der Möglichkeiten auf Kreisebene Maßnahmen zu ergreifen, die dem Fachkräftemangel entgegenwirken.	

Produktnummer	Produktname
03.20.06.01	Gebäudemanagement
Ziel(e) im Haushalt 2023 / Zielerreichung	
Auf die Darstellung von Zielen/Grund- und Kennzahlen wird ab dem Haushaltsjahr 2023 verzichtet.	

Produktnummer	Produktname
03.66.01.01	Neu-, Um- und Ausbau [der Kreisstraßen]
Ziel(e) im Haushalt 2023	
- Neubau von 17,2 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2026 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2021 - Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 40 km bis zum Jahr 2026 entsprechend dem Rahmenbauprogramm Teil 1 + 2. - Erreichen einer Reinvestitionsquote von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung	
Zielerreichung	
„Neubau von 17,2 km Radwegen an Kreisstraßen bis zum Jahr 2026 entsprechend dem Radwegebauprogramm 2021“ Die Zielsetzung wird voraussichtlich erreicht. „Wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen in einem Umfang von 40 km bis zum Jahr 2026 entsprechend dem Rahmenbauprogramm Teil 1 + 2“ Die Zielsetzung wird voraussichtlich erreicht. „Erreichen einer Reinvestitionsquote von >100 % zur Vermeidung des Wertverlustes des Straßenvermögens wegen Überalterung“ Die Zielsetzung wurde in 2023 nicht erreicht. In 2023 konnte nur eine Reinvestitionsquote von 68,4% erreicht werden. Die Quote ist u.a. abhängig vom Ausführungszeitpunkt der Maßnahmen. Im Jahr zuvor betrug diese 114 %. Zudem wurden in 2023 hauptsächlich Erneuerungsmaßnahmen im Bereich von Radwegen (7,4 km) durchgeführt, da vom Bund ein zusätzliches Förderprogramm aufgelegt wurde, das u.a. auch die Erneuerungen bestehender Radwege mit 90% fördert. Die Erneuerungen von Radwegen umfassen im Verhältnis zur Fahrbahn oft geringe Auftragssummen. Ferner musste bedingt durch Schwierigkeiten im Grunderwerb die Radwegerneuerung K 27 in Dülmen (Bausumme rund 1 Mio. €) nach 2024 verschoben werden. Die Abwicklung der K 27 erfolgt über ein Ingenieurbüro, sodass durch die zeitliche Verschiebung hier keine personellen Zeiteile für eine Alternativmaßnahme frei wurden. In 2024 soll die Reinvestitionsquote wieder mindestens 100% betragen.	

Produktnummer	Produktname
04.01.02.01	Kreisentwicklung, Wirtschaftsförderung
Ziel(e) im Haushalt 2023	
Die Leistungen dieses Produktes, und hier vor allem die vielfältigen Projekte, sind hauptsächlich in ihrer Wirkung auf die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität des Kreises gerichtet. Die Strukturentwicklung, das Image und die Attraktivität werden allerdings nicht nur durch die Leistungen dieses Produktes, sondern durch eine Vielzahl von Faktoren beeinflusst. Gleichmaßen ist die Zielerreichung nicht messbar und kann daher nicht mit einer Kennzahl dargestellt werden. Aus diesen Gründen erscheint die Formulierung von Zielen mit Kennzahlen für dieses Produkt nicht sinnvoll. Die diesem Produkt zugordneten Projekte sind aktuell hauptsächlich den Bereichen Regional- und Strukturentwicklung sowie Wirtschafts- und Tourismusförderung, Nachhaltige Mobilität, Klimaschutz und Klimafolgenanpassung, Digitalisierung des öffentlichen Lebens, energetische Gebäudesanierung sowie Heimat- und Europaförderung zu verorten. Zudem sind diesem Produkt auch Beteiligungen und Mitgliedschaften (z. B. wfc GmbH, Münsterland e. V., EUREGIO, AGFS) zugeordnet.	
Zielerreichung	
Die Auswirkungen der Corona-Pandemie schränken die Projektarbeit mittlerweile nicht mehr ein. Arbeitsschwerpunkte im dritten Tertial in 2023 waren und sind - die vorbereitenden Arbeiten zur „Vorstudie Tiefengeothermie“, - die Förderantragstellung für ein Klimafolgenanpassungsmanagement über das Förderprogramm DAS-ANK, - das weitere Ausrollen des digitalen E-Lastenradsharings, - die Koordinierung des Ausbaus einer kreisweiten LoRaWAN-Infrastruktur, - die erfolgreiche Bewerbung für den „Mobilitätspreis NRW 2023“ mit dem BueLaMo sowie das Vorantreiben weiterer BueLaMo-Teilprojekte (Carsharing, Mobilstation, Evaluation), - die erstmalige Durchführung des Digitalisierungswettbewerbs „ZukunftsWandler“, - der Abschluss des EFRE-Projektes „Schlösser- und Burgenregion Münsterland“, insbesondere mit der Veröffentlichung der App „Schlösser- und Burgen Münsterland“, - die Fortführung des Förderprogramms „Bildstöcke und Wegekreuze“ mit Unterstützung des Heimat-Fonds, - die Umsetzung des münsterlandweiten Vorhabens Ökomodellregion Münsterland, insbesondere mit der Vorbereitung der Gründung des Unternehmensnetzwerks „Treffpunkt bioregional“, - die Durchführung der BikeNight in Coesfeld unter dem Motto „Alternativen brauchen Platz!“, - die Durchführung des halbtägigen Strategieworkshops mit dem „Lenkungskreis Kreisentwicklung“, - die vorbereitenden Arbeiten zur Fortschreibung der Strategischen Ziele des Kreises Coesfeld, - die vorbereitenden Arbeiten für eine Kleinprojektförderung des KlimaPaktes zur Durchführung von Veranstaltungen zum Klimaschutz und zur Klimafolgenanpassung,	

- die Durchführung mehrerer Veranstaltungen, etwa des vierten kommit!-Laborberichts, einer Informationsveranstaltungen zum Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ sowie der Mitgliederversammlung des KlimaPakts und weitere Klimaschutzveranstaltungen und -formate.

6 Berichterstattung zu Budgetüberschreitungen und Mittelverschiebungen

Die Leitlinien der Budgetierung (Anlage zu § 8 der Haushaltssatzung 2023) beinhalten neben der Bildung von Budgets auch Bewirtschaftungsregelungen für die Verwaltung im Rahmen des Budgetvollzugs. Dem Kreistag sind Mittelverschiebungen innerhalb eines Budgets im Rahmen des Berichtswesens zur Kenntnis zu bringen, soweit ein Betrag in Höhe von 50.000 € überschritten wird oder durch die Mittelverschiebung die Produktstandards in einem Produktbereich verändert werden. Ferner ist der Kreistag über die vom Kämmerer genehmigten Budgetüberschreitungen zu informieren.

Im Haushaltsjahr 2023 sind die nachfolgenden investiven Mittelverschiebungen über 50.000 € angefallen. Hierbei handelt es sich um Maßnahmen des Haushaltsvollzugs, die den Leitlinien der Budgetierung entsprechen. Aufgrund der gegenseitigen Deckungsfähigkeit lösen diese Mittelverschiebungen insgesamt keinen zusätzlichen Bedarf aus.

Berichtspflichtige investive Mittelverschiebungen in 2023			
Von Investitionsnr. (Budget/PrGr)	Nach Investitionsnr. (Budget/PrGr)	Betrag €	Erläuterungen
320120RWC (01/32.02 Rettungs-dienst (Kostenrech- nung))	320223RW (01/32.02 Rettungs-dienst (Kostenrech- nung))	220.000	Zur Finanzierung der im Rahmen eines Fachgutachtens ermittelten Kosten zur geplanten Notstromversorgung der Rettungswachen war der ursprünglich geplante Ansatz um insgesamt 220.000 € zu erhöhen. Die erforderlichen 220.000 € wurden von der Investitionsnr. 320120 RWC Erneuerung/Austausch Tel. Anlage Notrufabfrageeinrichtung umverteilt.
200820RVW und 201820RVW (03/20.06 Gebäude)	100216RVW (03/20.06 Gebäude)	1.025.000 (825.000 und 200.000)	Die Maßnahme „Einbau von Leuchtmitteln mit LED-Technik RvW-BK LH“ (Investitionsnr. 201820RVW) sollte einschließlich des veranschlagten Budgets (825.000 €) zur Vermeidung von Abgrenzungsschwierigkeiten bei der Vergabe und der Rechnungslegung mit der Hauptmaßnahme „Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK“ (Investitionsnr. 100216RVW) zusammengeführt werden. Die Maßnahme „Errichtung Flucht- und Rettungstreppe RvW-BK Dülmen“ (Investitionsnr. 200820RVW) konnte aufgrund fehlender baurechtlicher Voraussetzungen nicht innerhalb des geplanten Zeitrahmens umgesetzt werden. Die unter dieser Investitionsnr. zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel 200.000 € wurden daher zur Deckung der Mehrauszahlungen bei der Investitionsnr. 100216RVW umverteilt. Insgesamt wurden somit Haushaltsmittel in Höhe von 1.025.000 € zur Investitionsnummer 100216RVW (Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RvW-BK) umverteilt.
66K02/AN11 (03/66.01 Verkehrsflä- chen)	66K09/AN4 (03/66.01 Verkehrsflä- chen)	200.000	Im Haushaltsjahr 2023 standen für die Baumaßnahme „Erneuerung der Lippebrücke Olfen-Ahsen“ (Investitionsnr. 66K09/AN4) keine ausreichenden Haushaltsmittel zur Verfügung. Durch Einsparungen bei der Invest. Nr. 66K02/AN11 - Erneuerung K 02 AN 11 Nordkirchen einschl. Radweg – konnten 200.000 € zur Deckung der überplanmäßigen Auszahlungen umverteilt werden.

Berichtspflichtige investive Mittelverschiebungen in 2023			
Von Investitionsnr. (Budget/PrGr)	Nach Investitionsnr. (Budget/PrGr)	Betrag €	Erläuterungen
400121STN (02/40.01 Leistungen der Schulen)	400116FSP (02/40.01 Leistungen der Schulen)	60.000	An der Pestalozzischule am Standort in Coesfeld ist der Spielplatz zu erneuern, da die derzeitig vorhandenen Spielgeräte nicht mehr genutzt werden dürfen. Unter der Investitionsnr. 400116FSP - Ausstattung der Pestalozzischule FS Lernen –stehen für diese Neuanschaffungen bzw. Ersatzbeschaffungen im Haushaltsjahr 2023 keine ausreichenden Mittel zur Verfügung. Zur Deckung der beabsichtigten investiven Auszahlungen wurden nicht benötigte Haushaltsmittel der Investitionsnr. 400121STN – Ausstattung der Steverschule in Nottuln –) umverteilt.
66K02/AN11 (03/66.01 Verkehrsflä- chen)	66K13/A15R 03/66.01 Verkehrsflä- chen)	120.000	Im Haushaltsjahr 2023 standen für die Baumaßnahme „Bau eines Radweges an der K 13 AN 15 zwischen der B525 (Darup) und der K 12/K 13 (Limbergen)“ (Investitionsnr. 66K13/A15R) keine ausreichenden Haushaltsmittel zur Verfügung. Zur Deckung der überplanmäßigen Auszahlungen wurden Einsparungen bei der Investitionsnr. 66K02/AN11 „Erneuerung K 02 AN 11 Nordkirchen einschl. Radweg“ zur Deckung eingesetzt.

Über die konsumtiven Mittelverschiebungen über 50.000 € wird nachfolgend berichtet:

Berichtspflichtige konsumtive Mittelverschiebungen in 2023			
Von Budget/PrGr	Nach Budget/PrGr	Betrag €	Erläuterungen
03/20.06 Gebäude	03/20.05 Liegenschaftsv erwaltung	60.000	Im Zuge der Modernisierungsmaßnahme am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Lüdinghausen wurden Container angemietet. Für die Anmietung waren im Haushalt 2023 keine Haushaltsmittel eingeplant. Zur Deckung wurden eingesparte Haushaltsmittel aufgrund nicht umgesetzter baulicher Maßnahmen in der Produktgruppe 20.06 – Gebäude – eingesetzt.
02/40.02 Schülerbezogen e Leistungen	04/01.07 Nahverkehrspl anung ÖPNV	150.286,33	Gemäß Kreistagsbeschluss vom 13.06.2023 (Beschluss Nr. 6, SV-10-0945) sind die im Haushaltsjahr 2023 eingesparten Mittel bei der Schülerbeförderung zur Aufrechterhaltung und Ausweitung eines attraktiven ÖPNV im Kreis Coesfeld in der Produktgruppe 01.07 zu verwenden. Die eingesparten Mittel in Höhe von 150.286,33 € wurden entsprechend umverteilt.

7 Vorgänge von besonderer Bedeutung

Im Rahmen der Aufgabenerfüllung sind im Berichtszeitraum folgende Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten:

Inkrafttreten des Dritten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKFWG NRW)

Im Gesetz- und Verordnungsblatt NRW (GV.NRW. 2024, Nr. 7 vom 15.03.2024, Seite 136) ist das 3. NKFWG NRW vom 05.03.2024 verkündet worden. Der Gesetzgeber hat in Bezug auf den Jahresabschluss ein rückwirkendes Inkrafttreten zum 31.12.2023 geregelt. Wesentliche Folge dessen ist, dass ein Jahresfehlbetrag im Jahresabschluss unverzüglich gedeckt werden soll, und zwar durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage (vgl. § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 95 Abs. 2 Satz 1 und 2 GO NRW). Ein danach verbleibender Jahresfehlbetrag ist spätestens nach drei Jahren mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen, soweit er nicht mit Jahresüberschüssen in einem vorangehenden Haushaltsjahr gedeckt werden kann. Die allgemeine Rücklage darf nicht negativ sein (§ 95 Absatz 2 Satz 3 und 4 GO NRW). In Anwendung dieser Regelungen wird die Ausgleichsrücklage des Kreises Coesfeld mit Wirkung vom 31.12.2023 um den in 2023 entstandenen Jahresfehlbetrag in Höhe von 369.610,51 € reduziert (vgl. Übersicht zum Eigenkapital unter Ziffer 8.2). Damit ist es nicht erforderlich, das entstandene Jahresdefizit im Sinne des § 53 Abs. 1 KrO NRW i. V. m. § 95 Abs. 2 Satz 3 u. 4 GO NRW erst in späteren Haushaltsjahren zu berücksichtigen.

Krisenbedingte finanzielle Auswirkungen (Corona und Ukraine-Krieg)

Die seit dem Jahr 2020 erfolgte Isolierung von Corona-bedingten Haushaltsbelastungen wurde im Jahr 2022 ausgeweitet auf Haushaltsbelastungen infolge des Kriegs gegen die Ukraine und in 2023 fortgeführt. Zu den isolierten Beträgen wurde bereits unter Ziffer 4 des Lageberichts berichtet. Eine Fortführung der Isolierung von den krisenbedingten Finanzschäden erfolgt ab dem Jahr 2024 nicht mehr.

Hilfen für geflüchtete Schutzsuchende anlässlich des Krieges in der Ukraine

Die Zuständigkeit für die Unterbringung und Versorgung der aus der Ukraine geflüchteten Menschen obliegt kraft Gesetzes den kreisangehörigen Städten und Gemeinden. Mit den kreisangehörigen Kommunen wurde abgestimmt, dass im St. Josefshaus in Seppenrade zunächst eine vorübergehende Aufnahme und Versorgung der geflüchteten Menschen durch den Kreis Coesfeld sichergestellt wird. Mit dieser Maßnahme sollen die kreisangehörigen Kommunen zeitlich in die Lage versetzt werden, die erforderlichen organisatorischen Schritte zur anschließenden Aufnahme und Versorgung der betroffenen Menschen zu treffen. Die Kosten werden auf Basis eines Amtshilfeersuchens in voller Höhe mit den Städten und Gemeinden abgerechnet, sodass dem Kreis Coesfeld hierdurch keine finanzielle Belastung entsteht. Das St. Josefshaus wurde im Jahr 2023 auf Wunsch der Städte und Gemeinden auch für die Unterbringung Geflüchteter anderer Nationalitäten genutzt.

Gewährung von Zuweisungen durch Bescheid der Bezirksregierung Münster vom 15.11.2023

Unter dem 15.11.2023 hat die Bezirksregierung Münster dem Kreis Coesfeld einen Feststellungs- und Bewilligungsbescheid über die Gewährung von Zuweisungen von Bund und Land erteilt. Hiermit verteilte die Bezirksregierung Münster einerseits Landesmittel gemäß der Umsetzung von Maßnahmen, die aus dem Sondervermögen „Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskriegs in der Ukraine“ finanziert werden. Aus dem v. g. Sondervermögen des

Landes hat der Kreis Coesfeld einen Betrag in Höhe von 550.302,52 € erhalten. Andererseits leitete die Bezirksregierung Münster mit dem v. g. Bescheid Mittel weiter, die der Bund gemäß der Vereinbarung des Bundeskanzlers mit den Regierungschefinnen und Regierungschefs der Länder vom 10.05.2023 zur Beteiligung an den Kosten der Kommunen im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen gewährte. Der Auszahlungsbetrag hieraus belief sich für den Kreis Coesfeld auf 2.837.646,91 €. Die gewährte Gesamtsumme aus Bundes- und Landesmitteln in Höhe von 3.387.949,43 € wurde im Jahr 2023 vollständig im Rahmen der Ukraine-Nebenrechnung (vgl. Ziffer 4 des Lageberichts) zur entsprechenden Reduzierung eines zu isolierenden Finanzschadens berücksichtigt.

8 Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung des Kreises Coesfeld

8.1 Allgemeines

Im Lagebericht zum Jahresabschluss ist gemäß § 49 KomHVO NRW auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises Coesfeld einzugehen. Hierzu ist Folgendes zu berichten:

Einführung eines Chancen- und Risikomanagements beim Kreis Coesfeld

Seit 2017 beschäftigt sich die Projektgruppe Risikomanagement mit der Implementierung eines systematischen Chancen- und Risikomanagements. Nach Abschluss der Pilotphase wurde im Jahr 2020 das Konzept überarbeitet und ein Plan für die hausweite Implementierung aufgestellt. Aufgrund der Corona-Pandemie war die weitere Umsetzung zunächst nicht möglich, sodass erst im Laufe des Jahres 2022 die Arbeiten mit zwei Workshops im Gesundheitsamt wiederaufgenommen werden konnten. Im Jahr 2023 bestanden keine Kapazitäten für weitere Workshops, sodass erst Anfang 2024 mit der Fortführung zu rechnen ist.

Auf Basis der bisher erhobenen Daten wurden Risikoberichte erstellt und der Behördenleitung vorgelegt. Zudem sind die Abteilungen aufgefordert, besondere Vorkommnisse und ggf. haftungsrechtlich relevante Vorgänge zu melden.

Aufbau eines IT-Sicherheitskonzepts und Notfallmanagements

Der im Jahr 2021 initiierte Sicherheitsprozess wurde in 2022 weiter fortgesetzt. So wurde die Informationssicherheitsleitlinie, als zentrales strategisches Dokument, erarbeitet und in Kraft gesetzt.

Im Förderaufruf zur Weiterentwicklung des digitalen Reifegrads im Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD-Pakt) wurde im Teil C ein besonderer Fokus auf die IT-Sicherheit gelegt. So mussten hier mindestens 15 Prozent der beantragten Fördermittel auf den Bereich IT-Sicherheit entfallen und für Maßnahmen zur Stärkung der IT-Sicherheit im Gesundheitsamt verwendet werden. Entsprechend der Förderrichtlinien wurden folgende Maßnahmen identifiziert und erarbeitet:

- Beschaffung einer Software für das Informationssicherheitsmanagement und den Datenschutz
- Durchführung eines Penetrationstests der IT-Systeme
- Erstellung eines IT-Sicherheitskonzeptes nach Basisabsicherung des BSI-Grundschutzes für das Gesundheitsamt
- Erstellung eines Schulungs- und Sensibilisierungskonzeptes
- Durchführung von Schulungs- und Sensibilisierungsmaßnahmen inkl. der Beschaffung und dem Betrieb einer entsprechenden Schulungs- und Sensibilisierungsplattform

Diese Maßnahmen werden zusätzlich zur festgelegten Strategie, zuerst das Grundschutzprofil „Basis-Absicherung Kommunalverwaltung“ und eine Kernabsicherung in den Bereichen Active Directory und Datensicherung umzusetzen, im Förderzeitraum Oktober 2022 bis Oktober 2024, durchgeführt. Die im Gesundheitsamt gewonnenen Erkenntnisse und einzelne Maßnahmen sollen in das allgemeine Sicherheitskonzept einfließen. Als Software für das

Informationssicherheitsmanagement und dem Datenschutz wurde die Lösung ISiMap identifiziert und beschafft.

Das Grundschutzprofil „Basis-Absicherung Kommunalverwaltung“ wird, entsprechend dem IT-Grundschutzkompendium des BSI, jedes Jahr durch eine Arbeitsgruppe aktualisiert. Die Kreisverwaltung Coesfeld ist mit dem Informationssicherheitsbeauftragten des Kreises Teil dieser Arbeitsgruppe und wirkt an der Erstellung der Version 4 des Grundschutzprofils aktiv mit. Es basiert auf dem IT-Grundschutzkompendium 2023 und die ersten Treffen der Arbeitsgruppe haben Ende 2022 stattgefunden. Die Mitarbeit in dieser Arbeitsgruppe fördert den aktiven Austausch und die Vernetzung mit Bezug zur Informationssicherheit im kommunalen Umfeld.

Durch den Landkreistag NRW wurde die Arbeitsgruppe Informationssicherheit ins Leben gerufen. Die konstituierende Sitzung der Arbeitsgruppe hat im Januar 2022 stattgefunden. Es wurde festgelegt, dass pro Jahr rund drei Sitzungen der Arbeitsgruppe stattfinden sollen, um sich über aktuelle Themen der Informationssicherheit auszutauschen. So war u. a. Dr. Frank Laicher, CISO der Landesregierung NRW, als Gast eingeladen und hat über den weiteren Ausbau des Kommunalen Warn- und Informationsdienstes (KWID) und den Angeboten für Kommunen berichtet.

Durch den Kommunalen Warn- und Informationsdienst NRW sind im Jahr 104 Meldungen eingegangen, die Systeme der Kreisverwaltung Coesfeld betrafen und bearbeitet werden mussten. Hier wurde im Detail geschaut, ob und welche Maßnahmen eingeleitet werden müssen, um die gemeldeten Schwachstellen zu beheben.

Im Rahmen der Strategietagung für Führungskräfte der Kreisverwaltung hat ein Workshop zum Thema IT-Notfallmanagement und Business Continuity Management (BCM) stattgefunden. Hier wurden die Führungskräfte für das Thema sensibilisiert und in Kleingruppen Übungen aus der Praxis durchgeführt. Der Aufbau eines Business Continuity Management Systems (BCMS) wird in 2024 starten und damit entsprechenden Maßnahmen folgen.

8.2 Chancen und Risiken für die allgemeine Finanzsituation des Kreises Coesfeld

Allgemeine Informationen zu den Auswirkungen des demographischen Wandels

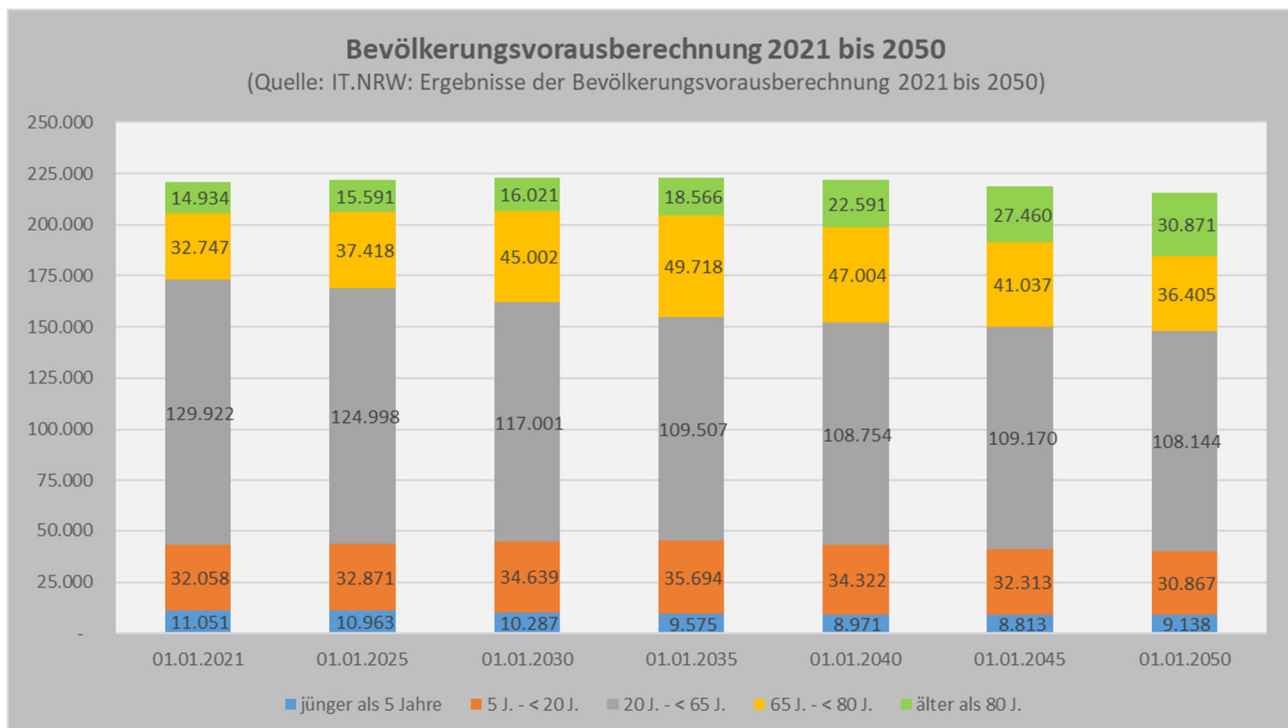
(Risiken)

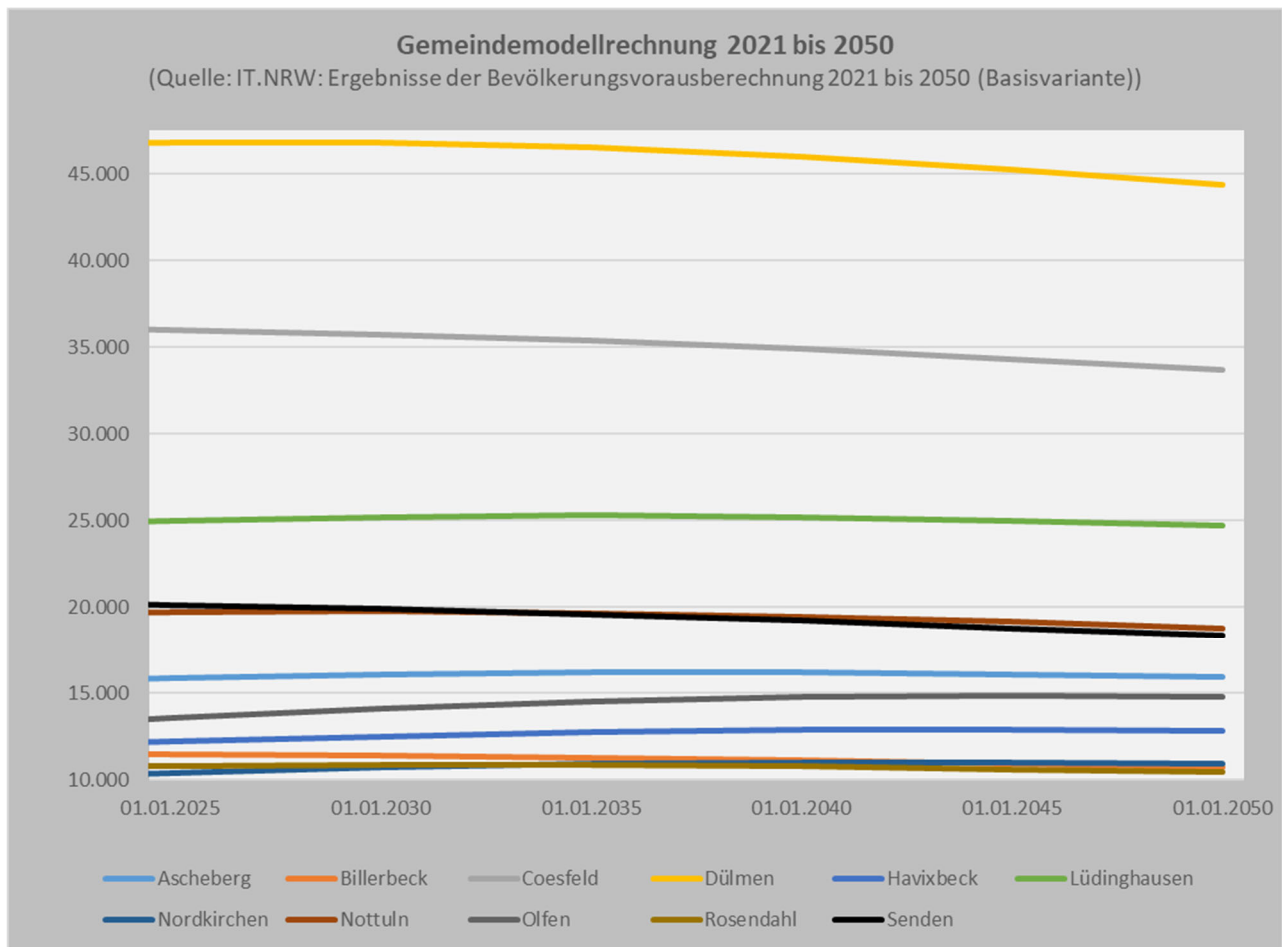
Das statistische Landesamt Nordrhein-Westfalen hat im März 2022 eine neue Bevölkerungsvorausberechnung bis 2050 mit Basisjahr 2021 veröffentlicht und damit eine Aktualisierung der bisherigen Vorausberechnung mit Basisjahr 2018 vorgenommen.

Wesentliche Ergebnisse der neuen Bevölkerungsvorausberechnung für NRW und den Kreis Coesfeld:

- Für NRW wird bis 2050 ein Bevölkerungsrückgang von insgesamt 1,7 % vorausberechnet. Ab dem Basisjahr 2021 sind die Bevölkerungszahlen rückläufig.
- Für den Regierungsbezirk Münster wird ein leichter Bevölkerungsrückgang von 2,624 Mio. auf 2,547 Mio. Einwohner vorausberechnet.
- Für den Kreis Coesfeld (siehe erste Grafik) zeigen die Gesamtbevölkerungszahlen auch einen Rückgang auf. Es wird zwar bis 2033 mit einem Bevölkerungswachstum auf circa 223.170 Einwohner gerechnet, das sich jedoch bis 2050 wieder auf 215.425 Einwohner reduziert.

- Diese insgesamt stabile Bevölkerungsentwicklung ergibt sich ausschließlich durch einen positiven Wanderungssaldo, der – zumindest bis Mitte der 30er Jahre – die negative natürliche Bevölkerungsentwicklung kompensieren kann.
- Besonders auffällig ist die vorausberechnete Entwicklung der Altersstrukturen im Kreis Coesfeld. Der Anteil der 65- bis 79-jährigen wird von 2021 bis 2050 um rund 11 % ansteigen. Der Anteil der über 80-jährigen wird sich mehr als verdoppeln.
- Gleichzeitig nimmt der Anteil der unter 20-jährigen um 7,2 % und der Anteil der 20 bis 64-jährigen um 16,8 % ab.
- Die vorausberechnete Bevölkerungsentwicklung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden kann der zweiten Grafik entnommen werden.





Diese Entwicklungen haben Auswirkungen auf den Bedarf an kommunalen Dienstleistungen, aber auch an sozialer und technischer Infrastruktur wie Kindergärten, Schulen, Pflegeeinrichtungen oder Wasserversorgung sowie der Abfall- und Abwasserentsorgung. Hinzu treten die Unwägbarkeiten im Zusammenhang mit dem Zuzug von Menschen aus Krisenländern. Da davon auszugehen ist, dass viele dieser Menschen ein dauerhaftes Bleiberecht erlangen werden, muss für sie nicht zuletzt angemessener Wohnraum geschaffen werden.

Äußere Einflussfaktoren

(Chancen und/oder Risiken)

Die allgemeine Finanzsituation der Kommunen wird durch viele äußere Faktoren (z. B. Finanzlagen des Landes, des Bundes und der EU, Konjunktur, Flüchtlingsthematik [sowohl aus der Ukraine als auch aus anderen Nationen]) beeinflusst. Aus der konjunkturellen Entwicklung können sich für den Kreis Coesfeld unter Umständen auch erhebliche Auswirkungen auf die Finanzsituation ergeben. So haben beispielsweise die Steuereinnahmen Einfluss auf die Umlagegrundlagen für die Kreisumlage und auch auf die Höhe der Finanzzuweisungen im kommunalen Finanzausgleich.

Der Arbeitskreis Steuerschätzungen geht im Mai 2024 von folgenden künftigen Steuereinnahmen aus:

**Ergebnis der 166. Sitzung des Arbeitskreises "Steuerschätzungen"
vom 14. bis 16. Mai 2024 in Hannover**

	Ist 2023	Schätzung 2024	Schätzung 2025	Schätzung 2026	Schätzung 2027	Schätzung 2028
1. Bund						
(Mrd. €)	356,0	375,6	389,0	400,3	414,7	428,4
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	5,6	5,5	3,6	2,9	3,6	3,3
2. Länder						
(Mrd. €)	382,6	394,4	411,0	426,7	443,5	459,5
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	-0,5	3,1	4,2	3,8	3,9	3,6
3. Gemeinden						
(Mrd. €)	141,8	145,8	152,6	159,4	165,8	171,7
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	4,7	2,8	4,7	4,5	4,0	3,6
4. EU						
(Mrd. €)	35,4	34,5	42,6	50,1	50,9	50,8
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	-8,3	-2,7	23,6	17,7	1,5	-0,2
5. Steuereinnahmen insgesamt (Mrd. €)	915,9	950,3	995,2	1.036,6	1.074,8	1.110,5
Veränderung gegenüber Vorjahr (v.H.)	2,3	3,8	4,7	4,2	3,7	3,3

Bund und Länder nach Ergänzungszuweisungen, Umsatzsteuerverteilung und Finanzausgleich.

Länder ohne, Gemeinden mit Gemeindesteuereinnahmen der Stadtstaaten.

Angaben in Mrd. € gerundet; Veränderungsraten aus Angaben in Mio. € errechnet.

Abweichungen in den Summen durch Rundung der Zahlen

Im Jahresverlauf 2024 wird mit einer schrittweisen moderaten konjunkturellen Aufwärtsbewegung gerechnet, die angesichts des insgesamt robusten Arbeitsmarkts, gesunkener Inflationsraten und steigender Löhne vor allem vom privaten Konsum getragen werde.

Zu berücksichtigen sei lt. Steuerschätzung, dass durch aktuelle bundesrechtliche Rechtsänderungen, z.B. bei den Einkommensteuertarifen, geringere Steuereinnahmen auf der Ebene des Bundes, der Länder und Kommunen entstünden, die mittelbar über den kommunalen Finanzausgleich auch die Finanzlage des Kreises beeinflussen könnten. Die gesetzgeberischen Aktivitäten sind insoweit eng zu betrachten.

Kommunaler Finanzausgleich

(Chancen und/oder Risiken)

Weitere Chancen und/oder Risiken birgt der Finanzausgleich. Primäre Aufgabe des Finanzausgleichs ist es, eine angemessene Finanzausstattung der Kommunen zu gewährleisten und Finanzkraftunterschiede auszugleichen. Die Systematik des kommunalen Finanzausgleichs ist der aktuellen Entwicklung, den neuen Erkenntnissen und den geänderten statistischen Daten in regelmäßigen Abständen anzupassen, um Gerechtigkeit bei der Verteilung der Zuweisungen zwischen den Kommunen zu gewährleisten.

Der kommunale Finanzausgleich wird durch das Gemeindefinanzierungsgesetz geregelt; hierbei handelt es sich in der Regel um ein Jahresgesetz. Das Land legt die Höhe der Gesamtzuweisungen und die Struktur der Zuweisungen fest. Das Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 (GFG 2023) wurde am 21.12.2022 vom Landtag beschlossen und ist mit Wirkung vom 01.01.2023 in Kraft getreten.

Die kreditierte Aufstockung der Finanzausgleichsmasse aus den Jahren 2021 und 2022 wurde nicht weiter fortgeführt. Die im Jahr 2023 für das Jahr 2024 zunächst angedachte schrittweise

Rückführung der Kreditierung wurde verschoben. Dies wirkt zulasten späterer Haushalte, die ohnehin durch die Auflösung des in 2020 und den Folgejahren aktivierten Corona-Schadens und ggf. kriegsbedingten Schadens belastet werden.

Ab dem Jahr 2025 soll es im Rahmen des GFG Änderungen geben, um der Altschuldenproblematik in vielen Kommunen zu begegnen. Wie genau diese Lösung aussieht, ist aktuell noch nicht bekannt. In einem ersten Entwurf aus dem Jahr 2023 war eine Belastung der nicht betroffenen Kommunen zu beobachten. Der Entwurf zum GFG 2025 ist allerdings erst im Herbst 2024 zu erwarten, sodass erst dann nähere Informationen vorliegen.

Eigenkapital (Allgemeine Rücklage/Ausgleichsrücklage)

(Risiken)

Die Schlussbilanz des Kreises Coesfeld weist zum 31.12.2023 ein Eigenkapital von 31.227.824,68 € (= 7,1 % der Bilanzsumme) aus. Hiervon entfallen auf:

	Buchwert €
Allgemeine Rücklage	14.640.896,03
Sonderrücklagen	0,00
Ausgleichsrücklage	16.956.539,16
Jahresfehlbetrag 2023	-369.610,51
Gesamtes Eigenkapital	31.227.824,68

Eine planmäßige Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage erfolgt grundsätzlich nicht. Allerdings bedingen die Regelungen des § 44 KomHVO NRW eine direkte Verrechnung bestimmter Geschäftsvorfälle mit der allgemeinen Rücklage (vgl. Erläuterungen zu Ziffer 3.2.1 des Anhangs), sodass sie sich gegenüber dem Vorjahr verringert hat.

Die Haushaltssatzung des Kreises Coesfeld für das Haushaltsjahr 2023 sieht in § 4 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes 2023 in Höhe von 5.360.000 € vor. Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 05.12.2022 über die Einwendungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsentwurf 2023 in öffentlicher Sitzung beraten und beschlossen. Unter Anerkennung der sich aus der Stellungnahme der Bürgermeisterkonferenz im Rahmen des Beteiligungsverfahrens ergebenden Einwendungen sowie unter Berücksichtigung des Rücksichtnahmegebotes gemäß § 9 KrO NRW hat der Kreisausschuss entschieden, den Haushalt 2023 fiktiv ausgeglichen zu planen.

Die Bezirksregierung Münster hat die Festsetzung des Umlagesatzes der allgemeinen Kreisumlage auf 27,50 % am 22.03.2023 genehmigt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 wurden allerdings konsumtive Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 1,85 Mio. € gebildet (vgl. Jahresabschluss 2022, Anhang S. A60 ff.), die die Aufwandsermächtigungen für das Jahr 2023 weiter erhöht haben.

Die Ansatzplanung 2024 sieht für das Haushaltsjahr 2024 wiederum einen fiktiven Haushaltsausgleich vor. Mit der Haushaltssatzung 2024 wurde die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan auf 7.130.000 € festgesetzt.

Da der Kreis Coesfeld nur über ein geringes Eigenkapital (Eigenkapitalquote zum 31.12.2023 von 7,1 %) verfügt, besteht bei der Erwirtschaftung von negativen Jahresergebnissen die latente Gefahr, in die Haushaltssicherung zu geraten. Die Bezirksregierung Münster weist hierauf seit Jahren hin.

Die Regelungen zur Verwendung von Jahresergebnissen wurden mit dem 3. NKF Weiterentwicklungsgesetz geändert. Nunmehr erhöhen Jahresabschlüsse, soweit sie nicht für den Haushaltsausgleich verwendet werden, die Ausgleichsrücklage. Eine Entscheidung des Kreistages hierzu entfällt ebenso wie ein Mindestbestand der allgemeinen Rücklage. Der Kreistag kann allerdings gem. § 75 Abs. 3 Satz 3 GO NRW über eine Umbuchung von der Ausgleichsrücklage in die Allgemeine Rücklage beschließen.

Allerdings kann der Kreis nach § 56c KrO NRW auch eine Sonderumlage erheben, sofern im Jahresabschluss eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals erfolgt ist. Eine Sonderumlage ist zu erheben, wenn eine Überschuldung nach § 75 Abs. 7 der GO NRW eingetreten ist. Die Sonderumlage ist nach der Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage und unter Beachtung des Rücksichtnahmegebotes nach § 9 Satz 2 KrO NRW zu bestimmen. Sie kann in Teilbeträgen festgesetzt und erhoben werden. Bisher war die Erhebung einer Sonderumlage nicht erforderlich.

EPSAS

(Risiken)

Die Europäische Kommission strebt die Einführung der EPSAS (European Public Sector Accounting Standards) in den EU-Mitgliedstaaten an. Die EPSAS sollen auf der doppelten Buchführung mit Periodenabgrenzung (Doppik) basieren und für alle staatlichen Ebenen verbindlich gelten. Ziel der Europäischen Kommission ist, mithilfe der EPSAS verlässliche Finanzdaten aus den EU-Mitgliedstaaten zu erhalten und so deren Haushalte besser zu überwachen. Dies soll dazu beitragen, dass Staatsschuldenkrisen künftig vermieden werden.

Konkrete Aussagen zu möglichen Auswirkungen aus der Einführung der EPSAS auf den Kreis Coesfeld sind derzeit nicht möglich. In einem Rundschreiben vom 01.06.2023 (Rundschreiben-Nr.: 0357/23) weist der LKT NRW darauf hin, dass auf Vorschlag der EU-Kommission bzw. des Europäischen Rates eine Änderung der Richtlinie 2011/85/EU herbeigeführt werden soll. Danach sollen die Mitgliedstaaten bis 2030 über integrierte, umfassende und national harmonisierte Systeme der periodengerechten Rechnungsführung verfügen. Der LKT NRW weist in seinem v. g. Rundschreiben ebenfalls darauf hin, dass die kommunale Ebene an den seit einigen Jahren auf EU-Ebene anhaltenden Arbeiten zur Einführung Europäischer Standards für die Rechnungslegung des öffentlichen Sektors nicht beteiligt sei. Im Weiteren vertreten die kommunalen Spitzenverbände die Auffassung, dass noch Optionen bestehen, die Kosten einer Umstellung auf EPSAS einzugrenzen und auch deutsche Erfahrungen in die Auslegung Europäischer Standards in die öffentliche Rechnungslegung einzubringen.

Umsatzsteuer

(Risiken)

Mit dem § 2b UStG wurde eine neue umsatzsteuerliche Regelung zur Unternehmereigenschaft von juristischen Personen des öffentlichen Rechts (jPÖR) eingeführt. Damit hat der Bundesgesetzgeber das Umsatzsteuerrecht an die Mehrwertsteuer-Systemrichtlinie der Europäischen Union angepasst.

Nach dieser Richtlinie ist der Grundsatz der Wettbewerbsneutralität im nationalen Umsatzsteuerrecht zu beachten. Diese Maxime verlangt eine neutrale Besteuerung und damit Wettbewerbsgleichheit zwischen öffentlichen und privaten Unternehmen. In der Folge wird die Anzahl steuerrechtlich relevanter Fallkonstellationen auch beim Kreis Coesfeld zunehmen. Die Menge und die Komplexität der Sachverhalte erhöhen die Anforderungen in Bezug auf die Kontrolle und die Übersichtlichkeit der Geschäftsvorfälle und führt zu der Erkenntnis, dass bußgeld- oder strafbewehrte Handlungen in der gesamten Kreisverwaltung verhindert bzw. rechtzeitig entdeckt und korrigiert werden müssen.

Aus organisatorischen und haftungsrechtlichen Gründen wurde beim Kreis Coesfeld daher mit Wirkung vom 01.07.2022 ein Steuerrechtliches Kontrollsystem (Tax Compliance Management System -TCMS) eingeführt. Der Kreistag hat das hierzu erstellte TCMS-Handbuch für die Mitarbeitenden der Kreisverwaltung in seiner Sitzung vom 15.06.2022 zur Kenntnis genommen (vgl. Sitzungsvorlage SV-10-0574). In der zweiten Jahreshälfte 2023 wurde das im TCMS-Handbuch beschriebene Regelwerk unter Beteiligung einer steuerberatenden Person fachlich überprüft. Das Ergebnis dieser Revision wurde dem Kreistag am 05.12.2023 zur Kenntnis gegeben (vgl. Sitzungsvorlage SV-10-1027).

Mit dem Jahressteuergesetz 2022 hat der Gesetzgeber die Möglichkeit eröffnet, dass juristische Personen des öffentlichen Rechts das alte Umsatzsteuerrecht des § 2 Absatz 3 UStG für Leistungen bis zum 31.12.2024 weiter anwenden können. Der Kreis Coesfeld nutzt diese Option, sodass das neue Umsatzsteuerrecht (§ 2b UStG) zum 01.01.2025 umgesetzt wird. Der Referentenentwurf zum Jahressteuergesetz 2024 vom 08.05.2024 sieht eine erneute Verlängerung der Übergangsfrist für die zwingende Anwendung der Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand (§ 2b UStG) bis zum 31.12.2026 vor. Sollte dieser Entwurf beschlossen werden, wird der Kreis Coesfeld diese Option weiterhin nutzen.

Umsetzung der Kapitel 1 und 2 des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes NRW (KInvFöG NRW) und des Programms „Gute Schule 2020“ (Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW)

(Chancen)

Durch die Bereitstellung von Finanzmitteln aus den vorgenannten Förderprogrammen kann der Kreis Coesfeld in den kommenden Jahren verstärkt Investitionen tätigen. Aus der Abwicklung der Förderprogramme nach dem KInvFöG und „NRW.BANK.Gute Schule 2020“ können sich möglicherweise in der Finanzrechnung zeitliche Verschiebungen ergeben.

Weitere Einzelheiten zu diesen Förderprogrammen und deren Umsetzung beim Kreis Coesfeld beinhaltet der Anhang zum Jahresabschluss 2023 unter Ziffer 5.2 Finanzrechnung und Ermächtigungsübertragungen.

DigitalPakt Schule

(Chancen)

Das Land NRW gewährt, unter anderem mit Unterstützung von Mitteln des Bundes, Zuwendungen für die digitale Bildungsstruktur mit dem Ziel der trägerneutralen Etablierung lernförderlicher digital-technischer Infrastrukturen und Lehr-Lern-Infrastrukturen und der Optimierung vorhandener Strukturen.

Nach der Richtlinie des Landes über die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung der Digitalisierung der Schulen in Nordrhein-Westfalen (RL DigitalPakt NRW) für Maßnahmen an Schulen und in Regionen vom 11.09.2019 entfällt auf den Kreis Coesfeld ein Schulträgerbudget in Höhe von 2.731.728 €. Die Förderquote liegt bei 90 %. Der Eigenanteil des Kreises Coesfeld liegt bei 10 % (= 303.525 €). Der Eigenanteil kann u. a. aus Mitteln der Schul- und Bildungspauschale finanziert werden.

Die Verwendung dieser Mittel erfolgt auf der Basis von technisch-pädagogischen Einsatzkonzepten. Diese Konzepte wurden je Berufskolleg bzw. Förderschule durch den Schulträger und die jeweiligen Schulleitungen erstellt.

Der erste Förderantrag des Kreises Coesfeld wurde im 2. Quartal 2020 bei der Geschäftsstelle Gigabit.NRW eingereicht, die Genehmigung wurde Anfang September 2020 erteilt. Unter Beachtung der Vergabevorschriften wurden die Beschaffungsaufträge größtenteils Ende des Jahres erteilt, die entsprechenden Lieferungen und Rechnungsstellungen fielen überwiegend in das Jahr 2021. Der erste Mittelabruf in Höhe von rund 345.000 € erfolgte im Juni 2021. In 2022 wurden unter Beachtung der Vergabevorschriften weitere Beschaffungsaufträge erteilt. Es erfolgten in 2023 weitere Beschaffungsaufträge und Mittelabrufe in einer Gesamthöhe von rund 770.000 €.

Die noch offenen Maßnahmen und Mittelabrufe für die Jahre 2024 und 2025 werden in 2024 abgewickelt. Außerdem werden für alle Maßnahmen die Verwendungsnachweise gefertigt.

Bislang wurden 15 Förderanträge in Höhe von insgesamt 3.035.253 € inkl. Eigenanteil gestellt.

Es wurden alle Anträge zur Verwendung der dem Kreis Coesfeld zugewiesenen Mittel gestellt, der Ausführungszeitraum wurde nach Mitteilung der Bezirksregierung Münster auf Ende 2024 vorverlegt, diese Vorgehensweise erfolgte in Abstimmung mit dem Kreis Coesfeld.

Der Landkreistag NRW (LKT NRW) hat das In-Kraft-Treten der vorgenannten Richtlinie in einer Medieninformation vom 16.09.2019 ausdrücklich begrüßt, zumal Berufskollegs z. B. auch in digitale Arbeitsmittel (als Beispiel erwähnt der LKT NRW etwa CNC-Fräsen mit moderner Steuerungstechnik) investieren können. Zugleich macht der LKT NRW aber auch darauf aufmerksam, dass die Digitalisierung der Schulen gewaltige Folgekosten für Wartung, Support und Fortbildung mit sich bringen wird. Insoweit fordert der LKT NRW für die Zukunft ein deutlich stärkeres finanzielles Engagement des Landes.

ÖGD-Pakt

(Chancen)

Bund und Länder haben eine umfassende personelle Stärkung des Öffentlichen Gesundheitsdienstes vereinbart. Die Bundesregierung stellt dafür durch den Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst (ÖGD-Pakt) von 2021 bis 2025 rund 3,1 Mrd. € zur Verfügung. Die Tranchen für die Gesundheitsämter können jeweils im laufenden Jahr beantragt werden. Dem Kreis Coesfeld wurden für 2023 insgesamt 1.167.161 € zur Weiterfinanzierung der bereits neu geschaffenen Stellen bewilligt.

Zudem sind für Maßnahmen zur technischen Modernisierung der Gesundheitsämter im Rahmen des ÖGD-Paktes insgesamt drei verschiedene Förderaufrufe seitens des Bundes und Landes erfolgt. Im Zuge des dritten Förderaufrufs („Teil C“) wurden im Sommer 2022 finanzielle Mittel in Höhe von 796.451 € als Fehlbedarfsfinanzierung bewilligt. Seitens des Kreises Coesfeld ist dafür ein Konzept

inkl. umfangreichem Maßnahmenkatalog erstellt worden, welches nach Ende der zweijährigen Laufzeit im September 2024 zu einer Stärkung und Weiterentwicklung der digitalen Reife des Gesundheitsamtes Coesfeld beitragen wird.

(Risiko)

Zu berücksichtigen ist, dass Ziel des ÖGD-Pakts u. a. war, die Personalsituation in den Gesundheitsämtern nachhaltig zu verbessern. Daher sind personelle Verstärkungen vorzunehmen, die unbefristet erfolgen müssen. Da der ÖGD-Pakt zeitlich befristet ist und nach den aktuellen Diskussionen auf Bundesebene, einschließlich eines Berichts des Bundesrechnungshofs, eine Verlängerung/Entfristung unwahrscheinlich ist, werden nach Auslaufen des Paktes die anfallenden Personalkosten ohne Refinanzierung den Kreishaushalt belasten.

8.3 Aufgabenbezogene Chancen und Risiken

Im Rahmen der Arbeiten zum Jahresabschluss 2023 wurden von den Abteilungen erkennbare aufgabenspezifische Chancen und Risiken gemeldet.

Produktgruppe	01.02	Kreisentwicklung,	Wirtschaftsförderung	///	FMO	Flughafen
Münster/Osnabrück GmbH						

(Risiken)

Im Dezember 2014 brachte die Gesellschafterversammlung ein langfristiges Finanzierungskonzept der Flughafen Münster-Osnabrück GmbH (FMO GmbH) auf den Weg, das im Kern in den Geschäftsjahren 2016 bis 2020 Eigenkapitalzuführungen von jährlich 16,8 Mio. €, also insgesamt 84 Mio. €, vorsah. Der Kreistag beschloss vorab für das Jahr 2015 ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75.833 € (SV-9-0164) und stimmte dann einer Kapitalerhöhung in Höhe von jeweils 75.833 € für die Jahre 2016 bis 2020, also insgesamt 379.165 €, zu (vgl. SV-9-0220, SV-9-0418, SV-9-0619).

In der Folge legte die FMO GmbH unter Berücksichtigung neuer branchen- und standortspezifischer Entwicklungen ein langfristiges Finanzierungskonzept 2.0 bis zum Jahr 2030 sowie einen Vorschlag zur Anschlussfinanzierung bis zum Jahr 2025 vor. Daraufhin beschloss der Kreistag am 25.09.2019, dem FMO in den Geschäftsjahren 2021 bis 2025 Gesellschafterdarlehen von jährlich 32.325 €, also insgesamt 161.625 € zu gewähren (SV-9-1442).

Neben dem bisherigen Finanzierungskonzept 2.0 im Zeitraum bis 2025 hat sich ein Corona-bedingter zusätzlicher Finanzierungsbedarf von insgesamt rund 30 Mio. € ergeben. Die erste Tranche hat der Kreis Coesfeld bereits i. H. v. 23.089,07 € in 2021 geleistet. Zusätzlich haben Bund und Land insgesamt 5 Mio. € an die FMO GmbH ausgekehrt, wodurch eine zweite Tranche in 2021 entfiel. Für 2022 und 2023 sind jeweils eine Eigenkapitalzuführung i. H. v. 46.180 € vom Kreistag beschlossen (SV-10-0418 und SV-10-0660) und vollständig an die FMO GmbH ausbezahlt worden.

Nachdem die Jahre 2020 und 2021 insbesondere durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt waren, ist im Jahr 2022 der Ukraine-Krieg bzw. seine mit ihm in Zusammenhang stehenden Folgen von herausragender Bedeutung für die volkswirtschaftliche Situation gewesen. Dennoch steigen die Fluggastzahlen seit 2022 wieder stark an und erreichten in 2023 mit ca. 991.000 Fluggästen wieder das Niveau des Vor-Corona-Jahres 2019. Der FMO ist einer der wenigen Verkehrsflughäfen in Deutschland, dem dies bisher gelungen ist.

Produktgruppe 01.07 Nahverkehrsplanung ÖPNV

(Risiken)

Im Bereich des ÖPNV sind hohe finanzielle Risiken und Unsicherheiten zu konstatieren. Diese hängen mit maßgeblichen Veränderungen des ÖPNV-Tarifsystems (Einführung des Deutschlandtickets und damit verbundene Schäden, Unsicherheiten bzgl. der Einnahmenaufteilung), allgemeinen Preissteigerungen bei Strom, Gas und Diesel und nicht zuletzt mit externen Faktoren wie dem eklatanten Fachkräftemangel insbesondere beim Fahrpersonal und daraus mit resultierenden Lohnkostensteigerungen zusammen.

Die Aufwendungen im Bereich ÖPNV werden maßgeblich durch die Direktvergabe an das kommunale Unternehmen RVM und durch Leistungsentgelte aus Ausschreibungsverfahren bestimmt. Das Risiko für den Kreishaushalt resultiert somit zum einen aus Ausgleichsleistungen betreffend den RVM-ÖDA, zum anderen aus den Ausgleichsleistungen für die Verkehrsverträge nach Ausschreibungen. Letztere werden jährlich gemäß der Preisgleitklausel angepasst. Der erforderliche Ausgleichsbetrag nach Abzug der Fahrgeldansprüche schwankt und ist auch abhängig vom Ergebnis und dem Zeitpunkt der Einnahmenaufteilung durch die Tarifgemeinschaft, sowie auch der anhand der Daten des statistischen Bundesamtes bestimmten, rückwirkend in Kraft tretenden Preisgleitung. In den Jahren 2024 und 2025 sind zudem zwei Linienbündel mit insgesamt rund 540.000 Fahrplankilometern neu zu vergeben, sofern keine eigenwirtschaftlichen Anträge gestellt werden. Die Erfahrungswerte aus aktuellen Ausschreibungen der Nachbarkreise im Münsterland deuten darauf hin, dass hier mit sehr deutlich verschlechterten Ausschreibungsergebnissen zu rechnen ist mit noch nicht näher bezifferbaren Mehrkosten für den Kreis Coesfeld. Auch der Defizitausgleich an die RVM wird für das Jahr 2024 mit 5,185 Mio. € beziffert gegenüber einer Hochrechnung für 2023 in Höhe von 4,170 Mio. €, was ebenfalls eine zusätzliche Belastung für den Kreishaushalt darstellt.

Auch mit dem im Mai 2023 eingeführten Deutschland-Ticket gehen nach wie vor große finanzielle Risiken einher. Aufgrund des aus Kundensicht sehr attraktiven Abo-Preises von zurzeit 49 € pro Monat werden dem ÖPNV-System enorme Finanzmittel entzogen. Gleichzeitig erschwert die deutschlandweite Gültigkeit die Einnahmenaufteilung erheblich. Die Sonder-Verkehrsministerkonferenz vom 22.01.2024 hat beschlossen, den Preis für das Deutschlandticket vorerst nicht zu erhöhen, sondern möglichst für das Gesamtjahr 2024 bei 49 €/Monat stabil zu halten. Voraussetzung ist, dass der Bund die verbliebenen Restmittel aus 2023, die inzwischen auf rund 1 Mrd. € geschätzt werden, ohne Kürzung vollständig auf 2024 überträgt. Darüber hinaus fordert die Verkehrsministerkonferenz, auch die gemeinsame Verrechnung mit den Ausgleichsmitteln des Jahres 2025 zu ermöglichen. Um für weitere Entscheidungen zum Deutschlandticket eine tragfähige Grundlage zu haben, wollen sich die Verkehrsminister fortlaufend aktualisierte Daten, Berechnungen und Prognosen vorlegen lassen und bei einem sich abzeichnenden Defizit in 2024 sich zeitnah damit befassen. In den Jahren 2023 und 2024 stellt sich der Ausgleich von Schäden im Zusammenhang mit dem Deutschlandticket wie folgt dar: Mit Zuwendungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 29.11.2023 sind dem Kreis Coesfeld Zuwendungen zum Ausgleich nicht gedeckter Ausgaben im ÖPNV im Zusammenhang mit dem Deutschlandticket im Jahr 2023 in Höhe von 2.716.918,10 € vorläufig gewährt worden. Die Weiterleitung der Mittel an die Verkehrsunternehmen auf der Grundlage der allgemeinen Vorschrift ist bereits erfolgt. Für das Jahr 2024 sind mit Vorauszahlungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 29.01.2024 dem Kreis Coesfeld Zuwendungen zum Ausgleich nicht gedeckter Ausgaben im

ÖPNV im Zusammenhang mit dem Deutschlandticket in Höhe von 2.173.500,00 € gewährt worden, die in zwei Raten zum 20.05.2024 und 21.10.2024 ausgezahlt werden.

Die Kreisverwaltung, aber natürlich auch die RVM als kommunales Verkehrsunternehmen, beurteilt die Situation und notwendige Maßnahmen regelmäßig und kurzfristig. Mögliche Schritte zur Minderung von Einnahmeausfällen bzw. Eindämmung laufender Kosten werden miteinander diskutiert und zügig umgesetzt.

Ungeachtet dessen kommt dem ÖPNV auch in Zukunft eine Schlüsselrolle bei der Umsetzung der Mobilitätswende zu, dies nicht nur aus umwelt- und klimapolitischen Gründen, sondern auch für eine erhöhte Verkehrssicherheit und eine Umverteilung des wertvollen öffentlichen Raumes.

Insoweit bieten insbesondere die aus dem Projekt „Bürgerlabor Mobiles Münsterland“ BueLaMo gewonnenen Erkenntnisse Chancen, die vernetzte Mobilität im ländlichen Raum nutzerorientierter zu gestalten (Chance). Gleichzeitig ist indes zu berücksichtigen, dass mit Wegfall der Bundes- und Landesförderung zum 01.09.2024 bei Fortführung von (Teil-)Projekten die finanziellen Auswirkungen beim Kreis oder – sofern reine kommunale Mobilitätsformen – den Städten und Gemeinden zu Buche schlagen werden (Risiko).

Insoweit ist zu konstatieren, dass sowohl der Erhalt der bestehenden als auch der Ausbau von Mobilität erhebliche finanzielle Ressourcen binden wird, die an anderer Stelle fehlen oder aber durch höhere Umlagen/Steuern gegenfinanziert werden müssen.

Produktgruppe 11.01 Personalwirtschaft

(Risiken)

Die Aufstellung und Ausführung des Personaletats hängt einerseits im Wesentlichen von der Entwicklung der Tarifentgelte und Beamtenbezüge sowie der darauf aufsetzenden Entwicklung der Versorgungsaufwendungen und andererseits von der Veränderung des Personalbestandes ab.

Die Tarifverhandlungen für 2023 verzögerten sich zeitlich so stark, dass für 2023 aufgrund fehlender Anhaltspunkte für die Planung mit einer Steigerung von 3,5 % kalkuliert wurde. Letztendlich erfolgte für das Jahr 2023 eine Einigung auf die Zahlung so genannter Inflationsausgleichszahlungen (1.240 € für Juni 2023, 220 € jeweils für die Monate Juli 2023 bis Februar 2024) sowie eine lineare Erhöhung ab dem 01.03.2024 um 200 € und 5,5 %. Trotz der sehr pauschalen Kalkulation von 3,5 % weicht der Planungswert nur geringfügig vom tatsächlichen Jahresergebnis 2023 ab. Die Steigerung der Entgelte für das Jahr 2024 konnte bei der Planung des neuen Haushaltsjahres entsprechend berücksichtigt werden.

Die Entwicklung der Bezüge der Beamten und Versorgungsempfänger orientiert sich an dem Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst der Länder. Im Jahr 2022 einigten sich die Tarifvertragsparteien auf eine Steigerung von 2,8 % ab dem 01.12.2022, die entsprechend auch für das Jahr 2023 zu Grunde gelegt wurde. Zudem wurde jedoch in den Tarifverhandlungen 2023 widererwartend bereits für Dezember 2023 eine Inflationsprämie in Höhe von 1.800 € je VZÄ beschlossen. Allein hierdurch ergibt sich für 2023 eine nicht eingeplante Abweichung in Höhe von rund 435.000 € zum Planwert.

Für das Haushaltsjahr 2024 wurde für die aktiven Beamten eine Steigerung von 7,5 % zugrunde gelegt, in der insbesondere eine solche Inflationsausgleichszahlung einkalkuliert war. Tatsächlich sind jedoch für 2024 Inflationsausgleichszahlungen in Höhe von 120 € für die Monate Januar bis Oktober 2024 sowie eine Erhöhung des Tabellenentgeltes um 200 € ab November 2024 vorgesehen, sodass für 2024 mit einer Einsparung zu rechnen ist.

Die Entwicklung des Personaletats hängt darüber hinaus wesentlich davon ab, ob und in welchem Ausmaß sich für die Kreisverwaltung neue Aufgaben ergeben. Für 2024 wurde eine Anpassung des Stellenplans vorgenommen, indem 26,415 Planstellen zusätzlich geschaffen und eine Planstelle eingespart wurden. Von den zusätzlichen Stellen sind 20,8 Stellen (teilweise) refinanziert. Zusätzlich war es unterjährig im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg das Personal in der Kommunalen Ausländerbehörde aufzustocken.

Produktgruppe 20.01 Haushalt und Produktgruppe 21.00 Zentrale Finanzwirtschaft

Jeder Träger öffentlicher Aufgaben (Bund, Länder, Gemeinden, Gemeindeverbände) muss mit entsprechenden Erträgen zur Deckung der mit den Aufgaben verbundenen Aufwendungen ausgestattet sein. Die Beschaffung der Deckungsmittel ist zunächst eigenverantwortliche Aufgabe der Gemeinden/Gemeindeverbände. Tatsächlich sind jedoch die eigenen originären Ertragsmöglichkeiten der Kommunen sowohl der Art als auch der Höhe nach begrenzt. Dies wird beim Kreis Coesfeld anhand der nachstehenden Ausführungen deutlich.

Landschaftsumlage

(Risiken)

Die Gestaltung der Landschaftsumlage beinhaltet für den Kreis Coesfeld Haushaltsrisiken für künftige Haushaltsjahre. Fast 90 % des Haushalts des LWL fließen auf gesetzlicher Grundlage in soziale Aufgaben, vor allem in die sogenannte Eingliederungshilfe - die Sozialhilfe für Menschen mit Behinderung. Die Aufwendungen in diesem Bereich steigen jährlich, weil immer mehr Kinder und Erwachsene mit Behinderung einen gesetzlichen Anspruch auf Hilfe haben.

Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe hat mit der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 einen Hebesatz für die Landschaftsumlage in Höhe von 16,20 % festgesetzt. Dabei ist der Landschaftsverband Westfalen-Lippe für das Haushaltsjahr von einem fiktiven Haushaltsausgleich ausgegangen. Zum Ausgleich des Ergebnisplans sollte die Ausgleichsrücklage für das Haushaltsjahr 2023 um rund 0,24 Mio. € verringert werden.

Folgende Entwicklungen sind aktuell zu verzeichnen:

	2022 Abrechnung	2023 Abrechnung	2024 Abrechnung	2025 Planung
Umlagegrundlagen in €	365.326.193	401.862.665	407.361.070	407.535.755
Hebesatz in %	15,55	16,20	17,35	18,15
Zahlbetrag in €	56.808.223	65.101.752	70.677.146	76.441.093

Die vom Kreis Coesfeld zu zahlende Landschaftsumlage steigt seit Jahren kontinuierlich (zwischen 2022 bis 2024 bereits um 24,4 %). Bei der Berechnung der Landschaftsumlage für 2025 im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung wurde bei den Umlagegrundlagen eine vom LWL ebenfalls zugrunde gelegte Steigerungsrate in Höhe von 3,39 % berücksichtigt.

Der LWL ist zudem davon ausgegangen, den Hebesatz für 2025 auf 18,15 % erhöhen zu müssen. Für den Kreis Coesfeld sind daher in der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltes 2024 bereits Mehraufwendungen für das Jahr 2025 berücksichtigt worden.

Liquide Mittel

(Risiken)

Zwar ist der Bestand der liquiden Mittel deutlich auf 7.744.373,03 € zurückgegangen und es mussten tageweise Mittel der Rekultivierungsrücklage zur Bestandverstärkung in Anspruch genommen werden. Dennoch konnte die Kassenliquidität ohne Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten sichergestellt werden.

Der Rückgang ist nicht zuletzt auf die hohen Investitionsauszahlungen in 2023 zurückzuführen (Saldo aus Investitionstätigkeit rund 13 Mio. Euro).

Darüber hinaus ist zu berücksichtigen, dass sich zum Bilanzstichtag im Kassenbestand noch fremde Mittel in Höhe von 1.873.306,04 € sowie 2.288.323,48 € der Rekultivierungsrücklage befinden.

Es ist somit davon auszugehen, dass die Kassenliquidität in 2024 nur durch Aufnahme von Krediten für investive Maßnahmen sowie durch die Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten sichergestellt werden kann.

Bericht zur Entwicklung der Finanzanlagen des Anlagevermögens sowie eines Geldmarktfonds

(Chancen/Risiken)

Nach Ziffer 5.5 der Dienst- und Geschäftsanweisung Finanzen (Geldanlagenrichtlinie) ist der Kreistag über die Entwicklung der Finanzanlagen im Rahmen des Berichtswesens über die Ausführung der Haushaltswirtschaft zu informieren. Diese Berichterstattung erfolgt grundsätzlich zum 30.04. sowie zum 31.08. eines jeden Jahres in den Finanzberichten und zum 31.12. eines Jahres im Rahmen der Vorlage des Jahresabschlusses. Daher erfolgt die nachstehende Berichterstattung.

Der Kreis Coesfeld verfügt über Finanzanlagen, die zur Finanzierung künftiger Belastungen aus Maßnahmen der Rekultivierung der Hausmülldeponie Höven und der Deponie Flamschen sowie zur Abfederung künftiger Pensionslasten dienen. Hinsichtlich des Umgangs mit den Beständen der Rekultivierungs- und Pensionsrücklage wurde am 22.06.2016 ein entsprechender Beschluss des Kreistages herbeigeführt (vgl. Beschluss zu Ziffer 2 der Sitzungsvorlage SV-9-0544). Die ertragswirksamen Renditen aus der „Pensionsrücklage“ sollen in späteren Jahren zu einer Begrenzung der aus den Aufwendungen aus Pensionsverpflichtungen entstehenden Belastungen führen. Am 09.09.2020 hat der Kreistag beschlossen (vgl. Sitzungsvorlage SV-9-1801), dass hierzu zunächst ein Kapitalstock in Höhe von 80 Mio. € in dem kvw-Versorgungsfonds aufgebaut wird.

Außerdem wird ein Geldmarktfonds (Deka-VarioInvest TF) vorgehalten, der einerseits dem Bestand der Rekultivierungsrücklage und andererseits dem Bestand der allgemeinen Kassenmittel zugeordnet ist. Die Entwicklung des Buchwertes der Finanzanlagen ist im Anhang unter Ziffer 3.2.4 dargestellt. Die **Kursentwicklung** der nachstehenden Wertpapiere sowie des Geldmarktfonds ist **täglichen Schwankungen** unterworfen und stellt sich **zum Jahresende 2023** wie folgt dar:

Anlagen	Buchwert Ende 2023 €	Kurswert Ende 2023 €	Stille Reserve / Rendite s. Hinweise €
Zweckgebundene Finanzmittel für Pensionsrückstellungen:			
kvw-Versorgungsfonds	59.761.078,00	67.268.636,20	7.507.558,20
Zweckgebunden für die Abfallwirtschaft - Rekultivierungsmittel			
Deka-Nachhaltigkeit Kommunal	4.000.000,00	4.025.863,13	25.863,13
Deka-VarioInvest TF	1.283.104,23	1.288.040,03	4.935,80
DZ-Privatbank	6.300.000,00	6.639.957,11	339.957,11
B-Anlage Versorgungsfondsmittel	8.007.583,65	9.154.316,59	1.146.732,94
davon: kvw-Versorgungsfonds Klassik	7.007.583,65	8.198.136,22	1.190.552,57
davon: kvw-Versorgungsfonds Chance	1.000.000,00	956.180,36	-43.819,64
Summe Finanzmittel für Abfallwirtschaft	19.590.687,88	21.108.176,86	1.517.488,98
Deka-VarioInvest TF	2.216.895,77	2.225.435,24	8.539,47
Summe allgemeine Kassenmittel	2.216.895,77		8.539,47

Anmerkungen zur Bewertung der Kursentwicklungen:

Die Anlagestrategie des Kreises Coesfeld ist langfristig ausgerichtet, sodass auch vorübergehende Kurseinbrüche verkraftbar sind. Ob am Abschlussstichtag eine voraussichtlich dauernde Wertminderung einer Finanzanlage vorliegt oder nicht, wird anhand der Kriterien entschieden, die die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) NRW zur Frage der außerplanmäßigen Abschreibungen auf Finanzanlagen des Anlagevermögens herausgeben hat (vgl. Ausarbeitung der GPA NRW aus dem Jahr 2012 – Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen des Anlagevermögens).

Eine außerplanmäßige Abschreibung könnte z. B. dann erforderlich werden, wenn der Kurswert in den letzten sechs Monaten vor dem Bilanzstichtag permanent 20 % unterhalb des Buchwertes oder der Kurswert in den letzten zwölf Monaten vor dem Bilanzstichtag tagesdurchschnittlich 10 % unter dem Buchwert liegt. Diese Kriterien sind bezogen auf den Bilanzstichtag zum 31.12.2023 nicht erfüllt, da die Kurswerte der maßgeblichen Finanzanlagen entweder oberhalb der entsprechenden Buchwerte liegen oder sich für eine außerplanmäßige Abschreibung innerhalb der unerheblichen Bandbreiten befinden (KVV-Versorgungsfonds Chance: -4,38 %).

Abschluss von Bausparverträgen bei der LBS (Bausparkasse der Sparkassen):

Im Laufe des Jahres 2022 sind die Zinsen für Investitionskredite drastisch gestiegen. Konnte zum Beispiel am 25.11.2021 ein mit Mitteln der Kreditanstalt für Wiederaufbau geförderter Investitionskredit mit 10-jähriger Zinsbindung aus dem Programm „Kommunal Invest“ bei der NRW.BANK zu einem Minuszinssatz von -0,04 % aufgenommen werden, waren zum Beispiel am 22.01.2024 für einen vergleichbaren Investitionskredit effektiv 2,77% zu tragen.

Angesichts der zu beobachtenden Zinswende verfolgt der Kreis Coesfeld die Absicht, sich im Rahmen von Bausparverträgen zinsgünstige Darlehenskonditionen in künftigen Jahren zu sichern, z. B. für nachhaltige Investitionen, wie etwa im Bereich energetischer Sanierungen oder im Radwegebau. Hierzu wurden im Jahr 2022 bei der LBS (Bausparkasse der Sparkassen) drei Bausparverträge geschlossen. Die LBS stellt eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts dar, unterliegt der staatlichen Aufsicht des Finanzministeriums des Landes Nordrhein-Westfalen und haftet gemäß § 5 des Gesetzes über die Westdeutsche Landesbausparkasse (LBSG) für Verbindlichkeiten mit ihrem gesamten Vermögen.

Die Zuteilungsreife der Verträge ist gestaffelt (5 Jahre / 7 Jahre / 9 Jahre). Im Fall der Inanspruchnahme eines Bauspardarlehens beträgt der Zinssatz effektiv 1,5 %. Vor einer tatsächlichen Kreditaufnahme würde die Bezirksregierung Münster spätestens einen Monat zuvor gemäß § 86 Abs. 4 Gemeindeordnung NRW im Wege einer Anzeige unterrichtet.

Einzahlungen auf die Bausparkonten erfolgen im Rahmen der Bewirtschaftung der allgemeinen Kassenmittel unter Wahrung der Zahlungsfähigkeit des Kreises. Wesentliche Kenndaten der Bausparverträge sind der nachstehenden Tabelle zu entnehmen:

Bausparkonten bei der LBS-Bausparkasse der Sparkassen	Guthaben zum 31.12.2023 (in €)
Bausparsumme: 2 Mio. € / geplante Zuteilungsreife in 5 Jahren	406.234,39 €
Bausparsumme: 1,5 Mio. € / geplante Zuteilungsreife in 7 Jahren	194.413,74 €
Bausparsumme: 1 Mio. € / geplante Zuteilungsreife in 9 Jahren	90.006,83 €
Gesamtsumme Bausparguthaben (allgemeine Kassenmittel)	690.654,96 €

Nachhaltigkeit der Geldanlage

Nach dem Runderlass „Kommunale Kapitalanlagen“ vom 11.12.2012, zuletzt geändert am 30.11.2022, können Gemeinden und Gemeindeverbände für die Liquidität nicht benötigtes Kapital in den Anlageformen anlegen, die von den kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen bei solchen Geschäften nach § 16 Absatz 2 des Gesetzes über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatzversorgungskassen in Nordrhein-Westfalen (VKZVKG) genutzt werden dürfen. Ferner sind in der Richtlinie für Geldanlagen des Kreises Coesfeld die wesentlichen Rahmenbedingungen zur Anlage des Finanzvermögens des Kreises Coesfeld definiert.

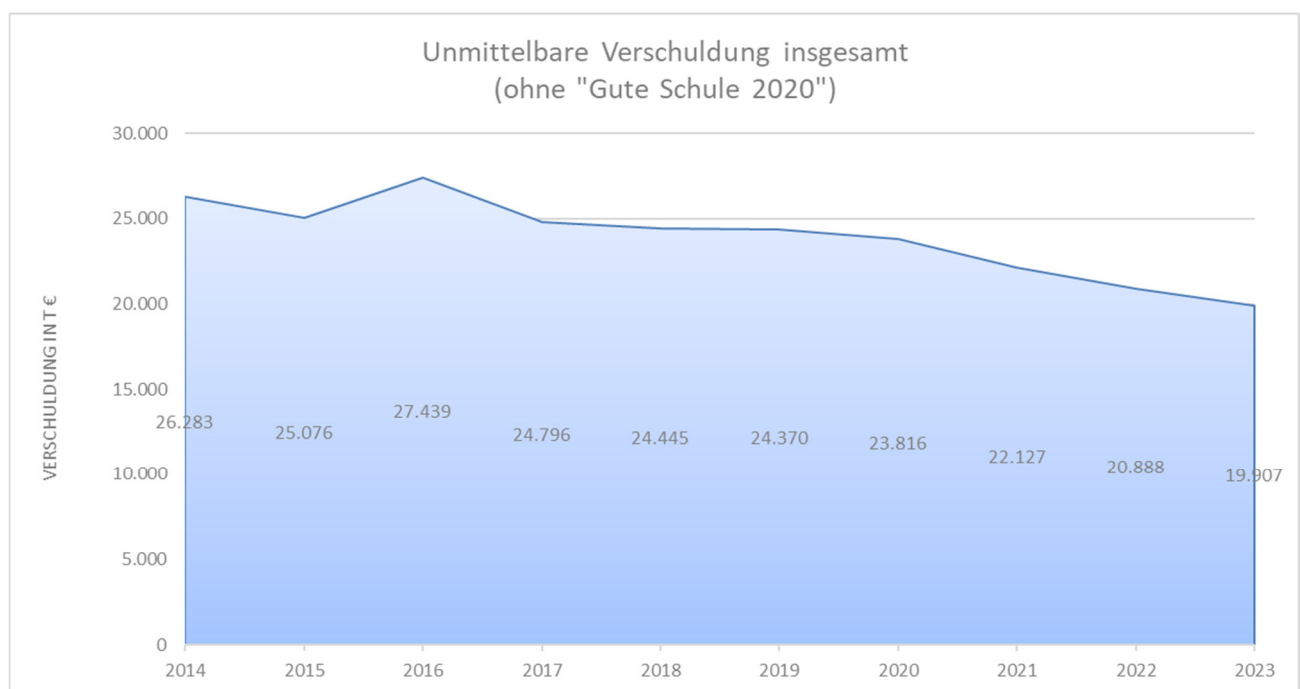
Danach sind bei den Anlageformen ethische, soziale und ökologische Grundsätze im Sinne der Nachhaltigkeit grundsätzlich und angemessen zu berücksichtigen. Wie aus der oben abgebildeten Übersicht hervorgeht, ist ein Großteil der zweckgebundenen Finanzanlagen im kvw-Versorgungsfonds angelegt. Der Versorgungsfonds berücksichtigt Anforderungen im Sinne einer nachhaltigen Geldanlage. Einerseits aufgrund der Herausforderungen aus der Klimakrise und der weltweiten Bekämpfung der Ungleichheit und andererseits mit Blick auf das Ziel, ein nachhaltigeres und verantwortungsbewusstes Wirtschaftsmodell zu entwickeln.

Aus den von der kvw veröffentlichten Quartalsberichten für Anleger lässt sich entnehmen, dass dies u. a. durch bestimmte Ausschlüsse gewährleistet wird. So werden im Rahmen der Vermögensverwaltung neben Produzenten geächteter Waffen Unternehmen ausgeschlossen, welche in den Bereichen Kernenergie, Kohle, Tabak, Schiefergas und Schieferöl, GVO (gentechnisch veränderte Organismen), Glücksspiel, Erwachsenenunterhaltung und Rüstungsgüter tätig sind.

Schuldenstand

Der Schuldenstand des Kreises Coesfeld hat sich in den vergangenen 10 Jahren wie folgt entwickelt:

Stand 31.12. des Jahres	Unmittelbare Verschuldung			Verschuldung insgesamt (ohne "Gute Schule 2020") je Einwohner	
	Kredite "Gute Schule 2020"	Sonstige Investitionskredite	Insgesamt	Betrag	Einwohner Kreis Coesfeld am 31.12. des Jahres
	€	€	€	€	
2014	0	26.283.367	26.283.367	121,68	215.996
2015	0	25.076.144	25.076.144	114,82	218.401
2016	0	27.439.255	27.439.255	125,28	219.019
2017	0	24.795.697	24.795.697	113,04	219.360
2018	1.789.037	24.444.674	26.233.711	111,15	219.929
2019	5.320.031	24.369.825	29.689.856	110,48	220.586
2020	6.920.748	23.816.271	30.737.019	107,91	220.712
2021	6.591.188	22.127.051	28.718.239	99,96	221.352
2022	6.214.548	20.887.663	27.102.211	92,96	224.692
2023	5.837.908	19.907.164	25.745.072	88,42	225.140



Hierbei handelt es sich ausschließlich um Zahlungsverpflichtungen aus langfristigen Darlehensverträgen zur Finanzierung von investiven Maßnahmen vergangener Haushaltsjahre.

Die Kreditkontingente des Kreises Coesfeld aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ betrugen für 2017 bis 2020 jährlich 1.789.037 €. Die Realisierung der Kreditermächtigungen ist vollständig erfolgt. Die Laufzeit dieser Darlehen beträgt 20 Jahre. Die Tilgung erfolgt nach einem Freijahr in 76 Vierteljahresraten. Bei der Fortschreibung der Verschuldung wurde ferner berücksichtigt, dass für

den Kredit aus dem Programm „Gute Schule 2020“ aus dem Kreditkontingent im Jahr 2023 Tilgungsraten in Höhe von 376.640 € angefallen sind, die vom Land NRW übernommen wurden.

Ferner wurde im Haushaltsjahr 2023 ein Investitionskredit in Höhe von insgesamt 2,0 Mio. € aus der Kreditermächtigung 2022 zur Finanzierung des Erwerbs und der Sanierung der Pestalozzischule bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau aufgenommen. Dieser Investitionskredit wurde dem Konto der Kreiskasse Coesfeld im Oktober 2023 gutgeschrieben. Die Kreditlaufzeit beträgt 20 Jahre, wobei drei Jahre tilgungsfrei ist. Der Zinssatz mit 3,8 % p. a. gilt bis zum Ende der Laufzeit.

Für die Kredite aus dem Förderprogramm Gute Schule 2020 und die sonstigen Investitionskredite sind im Haushaltsjahr 2023 insgesamt planmäßige Tilgungen in Höhe von insgesamt 2,98 Mio. € angefallen. Unter Berücksichtigung dieser Tilgungsleistungen und der vorgenannten Kreditaufnahme für Investitionen hat sich der Schuldenstand zum Jahresende 2023 auf insgesamt rund 25,75 Mio. € reduziert.

Produktgruppe 39.02 Veterinärdienst

(Chancen und Risiken im Produkt 39.02.02 Tierseuchen)

Afrikanische Schweinepest (ASP)

Die Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest bleibt ein bestimmendes Thema in Deutschland. Die hoch ansteckende virusbedingte Infektionskrankheit ist zwar für Menschen völlig ungefährlich, betrifft aber Haus- und Wildschweine und würde bei einem Ausbruch im Münsterland verheerende Auswirkungen auf die Schweine haltende Landwirtschaft sowie die lebensmittelverarbeitenden Betriebe haben.

Die Krankheit, die früher nur bei Warzenschweinen in Afrika und Sardinien aufgetreten ist, hat sich über die Wildschweinpopulation im Osteuropa bis in die Bundesländer Mecklenburg-Vorpommern, Brandenburg und Sachsen-Anhalt verbreitet. Im Juli 2021 folgten Ausbrüche in mehreren Haustierbeständen in Brandenburg und Mecklenburg-Vorpommern. Mitte 2022 trat die Seuche überraschend als Einzelausbruch in Baden-Württemberg, Mecklenburg-Vorpommern und in Niedersachsen in Hausschweinebeständen auf. Der betroffene Landkreis Emsland hatte daraufhin eine Schutzzone und eine Überwachungszone um den Ausbruchsbetrieb in Emsbüren eingerichtet, in denen bestimmte Einschränkungen u. a. beim Transport von Tieren und Fleischerzeugnissen gelten. Eine Schutzzone enthält teilweise weitergehende Maßnahmen als die Überwachungszone. Der Kreis Coesfeld war damals nur mittelbar über ein Viehhandelsunternehmen im Kreis involviert. Aufgrund von EU-Bestimmungen zur Vermarktung von Tieren und Schweinefleisch blieben die Restriktionen für die Schweinehalter für 100 Tage bestehen. Eine Weiterverbreitung konnte damit vermieden werden.

In 2023 trat nur ein Fall in einem kleinen Haustierbestand in Ostdeutschland auf. Dennoch zeigen diese Einzelfälle deutlich, dass eine Verschleppung der Seuche in unsere Region jederzeit möglich ist. Bei Wildschweinen wurden in 2023 in 906 Fällen die Afrikanische Schweinepest nachgewiesen – alle in Sachsen und Brandenburg.

Neben einer direkten Übertragung der Seuche von Tier zu Tier sind als indirekte Infektionsquellen vor allem kontaminierte Gegenstände wie Fahrzeuge oder infizierte Speiseabfälle zu nennen. Eine Verschleppung z.B. über Tiertransporte, den Jagdtourismus oder über arglos weggeworfene

Lebensmittel ist immer möglich und damit auch ein Ausbruch im Kreis Coesfeld jederzeit zu befürchten.

Die Kreise wären als die für die Seuchenbekämpfung zuständigen Behörden von einem Ausbruch der ASP in vielfältiger Weise betroffen. Insbesondere wären von ihnen die maßgeblich auf Grundlage der neuen EU-Vorschriften und der Schweinepest-Verordnung zu treffenden Seuchenbekämpfungsmaßnahmen anzuordnen bzw. zu veranlassen.

Vorbeugend wird die Öffentlichkeit in Deutschland immer wieder über mögliche Präventionsmaßnahmen und Auswirkungen eines Seuchengeschehens informiert. Bund und Länder sind dabei, die tiergesundheits- und jagdrechtlichen Voraussetzungen ständig anzupassen, um im Falle eines ASP-Ausbruchs bei Wildschweinen die erforderlichen Maßnahmen wie z.B. das Kennzeichnen und Absperren großer Gebiete um den Fundort, die gezielte Bejagung und Entnahme von Wildschweinen, das Einrichten von mobilen Wildsammelstellen, das Aufstellen von Kadaversammelbehältern, die Untersagung von Tiertransporten, die Erteilung von Ernte-Betreuungsverboten usw. treffen zu können.

Eine Seuchenbekämpfung kann jedoch nur effektiv sein, wenn ein mit allen betroffenen Bereichen abgestimmtes Vorgehen erfolgt. Hier sind neben dem Kreisveterinäramt und der unteren Jagdbehörde im Wesentlichen die Kreisjägerschaft, die Landwirtschaft und ihre Organisationen, die örtlichen Ordnungsbehörden und benachbarten Kommunen zu nennen. Der Kreis Coesfeld hat seit 2019 für jedes Haushaltsjahr für Vorbeugemaßnahmen und Vorbereitungen auf einen ersten ASP-Ausbruch zunächst einen Mehraufwand von 75.000 € im Budget sowie Investitionsmittel von 150.000 € vorgesehen. Die im Fall eines Ausbruchs tatsächlich entstehenden Kosten (z.B. auch für die Inanspruchnahme der Wildtierseuchen-Vorsorge-Gesellschaft mbH -WSVG-) bleiben aber nur schwer abschätzbar.

Geflügelpest bzw. Aviäre Influenza (AI)

Die Aviäre Influenza (von lat. avis, Vogel), auch Vogelgrippe oder Geflügelpest (Hochpathogene Aviäre Influenza – HPAI) genannt, ist eine durch Viren ausgelöste Infektionskrankheit, von der Hühner, Puten, Gänse, Enten, Wildvögel und anderes in menschlicher Obhut gehaltenes Geflügel betroffen sein können.

Die Geflügelpest ist in Europa in der Wildvogelpopulation inzwischen ganzjährig auftretend und endemisch und überträgt sich immer wieder auch in Haustierbestände. Im Kreis Coesfeld traten im Februar und Anfang März 2023 mehrere Fälle von Geflügelpest bei Wildvögeln in Bereich Lüdinghausen, Dülmen, Coesfeld und Rosendahl auf. Zum Schutz der Haustierbestände wurde mit der Allgemeinverfügung vom 24.02.2023 eine Aufstallpflicht für Geflügel für das gesamte Kreisgebiet angeordnet. Am 31.03.2023 konnte diese Auflage wieder aufgehoben werden.

Das Friedrich-Loeffler-Institut stuft laut Risikobewertung vom 07.12.2023 die Gefahr der Aus- und Weiterverbreitung der Geflügelpest in Haustierbestände weiter als hoch ein. In der Zeit 01.01.2023 bis 31.12.2023 wurden in Deutschland 78 HPAI-Ausbrüche bei Hausgeflügel festgestellt. Alle Ausbrüche wurden vom Subtyp H5N1 verursacht.

Die Fallzahlen bei Wildvögeln stiegen seit November 2023 wieder an (November 2023 insg. 23 Fälle, Dezember 29 Fälle). Insgesamt wurden dem Tierseuchenmeldesystem (TSN) in 2023 bei Wildvögeln 1254 Fälle gemeldet. Die Geflügelpest gilt in Deutschland als endemisch.

Der Kreis Coesfeld rechnet seit einigen Jahren bei einem evtl. Ausbruch der Geflügelpest in Hausbeständen im Kreis bisher mit einem Mehraufwand von Haushaltsmitteln. In diesem Fall würde die Tierseuchenkasse neben den Kosten der Tierwertverluste auch die Kosten für angeordnete Maßnahmen wie Untersuchungen, Tötung und Entsorgung von Tieren und/oder die Reinigung und Desinfektion von Ställen des Ausbruchsbetriebs, sofern er nicht gegen tierseuchenrechtliche Vorschriften verstoßen hat, übernehmen. Die Kosten für die erforderlichen Untersuchungen in den zu bildenden Restriktionszonen und für ggf. zusätzliches von extern hinzugezogenes Personal hätte jedoch der Kreis Coesfeld zu übernehmen.

Produktgruppe 50.10 Finanzen (Unterhalt, Zwangsvollstreckung, Haushalt, Abrechnung)

(Chancen und Risiken)

Im Bereich der Chancen ist Folgendes zu berichten:

Enthalten ist u. a. der Ertrag aus der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU) nach § 46 Abs. 7 SGB II, die sogenannte „Übergangsmilliarde“ (anteilig 10,2 % des Erhöhungsbetrages). Hierbei handelt es sich um eine Entlastung der Kommunen, die der Bund seit 2015 durch einen erhöhten Anteil an den KdU nach dem SGB II gewährt. Der Landkreistag hat seinerzeit ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die auf die „Übergangsmilliarde“ zurückgehende Erstattung inhaltlich keine Hingabe von Bundesmitteln zur KdU-Kompensierung darstellt, weshalb eine Veranschlagung unter „Allgemeiner Finanzwirtschaft“ erfolgt.

Durch die Flüchtlingslage in der Ukraine sind in den Jahren 2022 und 2023 einige Fälle hinzugekommen. Die Kosten für 2023 sind bisher durch keine finanziellen Mittel durch Bund oder Land gedeckt, jedoch wurden hier noch Mittel zur Verfügung gestellt, welche ggfls. zu einer Minderung der Aufwendungen für die Flüchtlinge führt. Es bleibt abzuwarten inwieweit sich der Bund oder das Land in Zukunft an Aufwendungen für Geflüchtete zusätzlich beteiligt.

Aktuell werden folgende Risiken gesehen:

Die Aufwendungen für die Krankenhilfe unterliegen starken Schwankungen. Zudem erfolgt eine Spitzabrechnung mit den Krankenkassen in der Regel erst im nachfolgenden Jahr, so dass hier regelmäßig Rückstellungen zu bilden sind, deren Höhe nur geschätzt werden können. Für das Jahr 2023 werden Aufwendungen in Höhe von rund 2.100.000 € und damit rund 580.000 € mehr als bei der Ansatzplanung erwartet. Sollten die noch kommenden Nachzahlungen höher sein als die gebildeten Rückstellungen, würden diese Forderungen die Haushalte der kommenden Jahre belasten.

Wie in den Vorjahren wird nochmals darauf hingewiesen, dass die Kostenentwicklung in diesem Bereich kaum verlässlich zu kalkulieren ist.

Produktgruppen 50.20 Ambulante Leistungen und 50.30 Stationäre Pflege

(Chancen und Risiken)

Zu den Chancen ist Folgendes zu berichten:

Im Bereich der ambulanten Pflege werden verstärkt Angebote von ambulanten Wohngemeinschaften geschaffen. Das verbessert die Versorgungssituation im Kreis Coesfeld und ist eine gewünschte Ausweitung der Möglichkeiten der pflegerischen Versorgung im Kreis Coesfeld.

Die Erhöhung der vorrangig einzusetzenden Pflegesachleistungen und des Leistungszuschlages in den Jahren 2024 ff. vermindern die als Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII zu erbringenden Sozialhilfeleistungen, führt aber nicht zu einer Verringerung der Sozialhilfeaufwendungen, da andere kostensteigende Entwicklungen (s. unten) überwiegen.

Regelungen zur Verbesserung der Personalsituation – Gebot der Tarifbindung der Leistungserbringer, Anerkennung und Abrechnungsmöglichkeiten zusätzlichen Personals und damit Entlastung der eingesetzten Kräfte – können dazu führen, dass der Personalmangel sich verringert.

Nachstehend wird auf die Risiken eingegangen:

Der Fachkräftemangel macht sich nach wie vor in der Pflege bemerkbar. Unbesetzte Stellen führen auch dazu, dass vorhandene stationäre bzw. teilstationäre Plätze vorübergehend nicht genutzt werden können.

Verschiedene Faktoren, wie z.B. höhere Personalkosten (s.o.), die aufgrund des demografischen Wandels steigende Zahl der pflegebedürftigen Menschen sowie der Rückgang der familiären Pflege und gleichzeitiger Anstieg der professionellen Pflege, Zunahme der Leistungsfälle in ambulant betreuten Wohngemeinschaften, Erhöhung des einrichtungseinheitlichen Eigenanteils in den Pflegeeinrichtungen, usw., können zu erheblichen Kostensteigerungen führen. Auch der Zugang von Flüchtlingen im Rentenalter, die keine Vorversicherungszeiten in der Pflegeversicherung nachweisen können und damit keine Leistungen der Pflegeversicherung erhalten, werden die Kosten des Kreises als örtlichen Sozialhilfeträger erhöhen.

Durch das Bürgergeldgesetz zum 01.01.2023 erfolgte eine gesetzliche Änderung bezüglich der Vermögensfreigrenzen im SGB XII. Nunmehr sind gem. § 1 der VO zu § 90 kleine Beträge oder sonstige Geldwerte für jede volljährige Person 10.000 €. Diese Beträge werden geschützt. Statistisch relevante Auswirkungen auf die Antragszahlen konnten im Jahr 2023 nicht festgesellt werden, die weitere Entwicklung ist zu beobachten.

Produktgruppe 50.40 Jobcenter

(Chancen und Risiken)

Zu den Chancen ist Folgendes zu berichten:

Der Bund stellt den Jobcentern im Bereich des SGB II in der Höhe begrenzte Budgets für Verwaltungskosten und Eingliederungsmittel zur Verfügung. Insgesamt sind die Mittel innerhalb des jeweiligen Budgets und unter bestimmten Voraussetzungen auch zwischen den Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Der Bund beteiligt sich an den Aufwendungen für die Leistungen für Unterkunft und Heizung.

Im Rahmen des öffentlich-rechtlichen Vertrages zwischen dem Kreis Coesfeld und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden fließt die o.g. Bundesbeteiligung im Kreis Coesfeld insgesamt den Städten und Gemeinden zu, und zwar zu 50 % in Spitzabrechnung und zu weiteren 50 % über die Kreisumlageanteile.

Durch die Umsetzung der Vermittlungsoffensive NRW ab Herbst 2023 sollen die Integrationen Leistungsbeziehender in Arbeit verstärkt werden.

Die Risiken stellen sich wie folgt dar:

Weiterhin ist damit zu rechnen, dass eine Vielzahl geflüchteter Menschen in den Kreis Coesfeld gelangt und in den Rechtskreis des SGB II einmündet. Die berufliche Integration der Geflüchteten ist oft langwierig, da zunächst die Sprache erlernt werden muss. Eine Prognose der weiteren Entwicklung bei den Flüchtlingszahlen ist jedoch schwierig.

Die Bundesmittel aus dem Eingliederungstitel und der Erstattung der Verwaltungskosten ist nicht im Verhältnis der starken Zuwächse an Leistungsbeziehenden angepasst worden.

Im Bereich BuT kann es bei steigenden Fallzahlen zu Mehraufwendungen kommen, die vom Kreis Coesfeld zu tragen sind.

Die Finanzierung der Leistungen für Bildung und Teilhabe erfolgt durch den Bund auf der Grundlage der landesweiten Ausgaben des Vorjahres im Verhältnis zu der Entwicklung der Unterkunftskosten. Das Land Nordrhein-Westfalen erhält auf dieser Basis errechnete Mittel für die Finanzierung des laufenden Jahres und leitet diese ausgabenorientiert an die Kreise und kreisfreien Städte weiter.

Ausgehend von der Entwicklung der KdU im Jahr 2023 wird die Bundeserstattung für den Bereich BuT kalkuliert. Sollten die Fallzahlen gegenüber dem Vorjahr deutlich ansteigen, wäre die Bundeserstattung nicht auskömmlich. Das bleibt im Ergebnis abzuwarten.

Aktuell sind die Entwicklungen bei Gesetzgebungen oder Regelungen auf Bundesebene sehr dynamisch und unvorhersehbar (z. B. die Einführung der Kindergrundsicherung). Zum 01.01.2025 erfolgt eine Verlagerung der Zuständigkeit für die Förderung der beruflichen Weiterbildung und für Reha-Fälle auf die Agentur für Arbeit. Oft ist auf kurzfristige Änderungen zu reagieren, was entsprechende Risiken birgt.

Produktgruppe 51.10 Prävention und Regelangebote

Produkt 51.10.02 Tagesbetreuung von Kindern

(Risiken)

Die Betriebskosten der Kindertageseinrichtungen sind in den vergangenen Jahren stetig gestiegen. Diese Entwicklung wird sich voraussichtlich auch in den kommenden Jahren weiter fortsetzen.

Steigende Kinderzahlen und eine hohe Nachfrage nach Betreuungsplätzen im Kreisjugendamtsbezirk führen in einigen Kommunen des Zuständigkeitsbereichs nach wie vor zu einem weiteren Ausbaubedarf. Nur so kann der prognostizierte zukünftige Bedarf, aber auch die jetzt schon bestehende Nachfrage abgedeckt werden. Für über 95 % der über dreijährigen und fast 50 % der unterdreijährigen Kinder im Kreisjugendamtsbezirk Coesfeld wurde aktuell für das Kita-Jahr 24/25 ein Betreuungsbedarf angemeldet.

Zwar übernimmt das Land NRW Anteile der Betriebskostenzuschüsse, insbesondere im Rahmen der Konnexität für die U3-Plätze, insgesamt ist aber trotzdem mit weiter steigenden Kosten auch in den nächsten Jahren zu rechnen. Neben Kostensteigerungen bedingt durch erwartete Bedarfssteigerungen erfolgt zudem eine jährliche Anpassung der Betriebskostenzuschüsse in Höhe der Fortschreibungsrate gem. § 37 Kinderbildungsgesetz. Diese setzt sich zu neun Teilen aus der Kostenentwicklung für pädagogisches Personal und zu einem Teil aus der Steigerung der Kosten des allgemeinen Verbraucherpreisindex zusammen. Diese wird regelhaft erst Ende des Kalenderjahres bekannt gegeben, sodass die Kostensteigerung im Rahmen der Haushaltsplanung nur näherungsweise kalkuliert werden kann. Für das Kindergartenjahr 2024/25 beträgt die Fortschreibungsrate 9,65 %.

Produktgruppe 51.20 Hilfen zur Erziehung

(Risiken)

Sowohl im Bereich der erzieherischen Hilfen innerhalb als auch außerhalb des Elternhauses sowie im Bereich der stationären Eingliederungshilfe sind die Fallzahlen im Vergleich zum Vorjahr deutlich angestiegen. In den übrigen Bereichen haben sie sich im Jahresschnitt auf Vorjahresniveau gehalten. Die Aufwendungen in diesem Bereich sind insgesamt schwer kalkulierbar und können starken Schwankungen unterliegen.

Es ist zu beobachten, dass die Jugendhilfeanbieter ihre Entgeltsätze in höherem Umfang als bisher anpassen (Stichworte Energiekosten, Inflation etc.). Auch die Pflegegeldsätze steigen weiterhin in höherem Umfang als in vorangegangenen Jahren (Erhöhung zum 01.01.2024 im Durchschnitt um rund 16 %). Es ist damit zu rechnen, dass sich diese Entwicklung zunächst noch weiter fortsetzt.

Produktbereich 53 Gesundheitsamt

(Risiken)

Im Jahr 2023 flachte das Corona-Infektionsgeschehen sehr stark ab, sodass seit Anfang Februar 2023 bei einer Corona-Infektion keine Pflicht zur häuslichen Quarantäne mehr bestand. Gleichzeitig wurde auch die Maskenpflicht sukzessive aufgehoben. Mit Ablauf des 07.04.2023 ist der rechtliche Rahmen für Schutzmaßnahmen im Zusammenhang mit Corona vollständig weggefallen.

Die Koordinierende Covid-Impfeinheit (KoCI) richtete von Januar bis März 2023 nach Vorgabe des Landes sog. Vorhaltestrukturen ein, um bei Bedarf kurzfristig mobile Impfangebote unterbreiten zu können. Mit Ende des 1. Quartals 2023 endete die Tätigkeit der Koordinierenden Covid-Impfeinheit.

Das Coronavirus ist weiterhin eine meldepflichtige Krankheit nach § 6 des Infektionsschutzgesetzes, eine Meldung an das zuständige Gesundheitsamt ist somit verpflichtend.

Produktbereich 66 Straßenbau und -unterhaltung

(Chancen/Risiken)

2023 umfasste das Infrastrukturvermögen im Straßenbau 414 km Kreisstraßen, ein Radwegenetz von 186 km und 111 Brückenbauwerke. Das Anlagevermögen (Straßen, Brücken und Radwege), bezogen auf den 31.12.2023, beläuft sich auf insgesamt rund 139,8 Mio. € (31.12.2022: 140,7 Mio. €). Damit ist nach den kontinuierlichen Wertzunahmen in den letzten Jahren ein leichter Rückgang zu verzeichnen.

Die Investitionszugänge setzen sich aus dem Neubau von Straßen und Radwege (rd. 0,8 Mio. €) sowie wertverbessernde Baumaßnahmen (rd. 3,8 Mio. €) zusammen. Dem gegenüber stehen Abschreibungen mit rund 5,0 Mio. € und Investitionsabgänge (Abgang Restbuchwert Brücke 9 / Radwege K 1 / K 4 / K 51) in Höhe von rund 0,5 Mio. €.

Die Reinvestitionsquote, die das Verhältnis der Investitionen am vorh. Bestand p.a. zur jährlichen Abschreibung widerspiegelt, liegt mit 68,4% deutlich unter dem Planwert (100 %). Die Quote ist u.a. abhängig vom Ausführungszeitpunkt der Maßnahmen. Im Jahr zuvor konnte eine Reinvestitionsquote von 114 % erreicht werden. Zudem wurden in 2023 ausschließlich wertverbessernde Erneuerungsmaßnahmen im Bereich von Radwegen (7,4 km) durchgeführt, da

vom Bund ein zusätzliches Sonderprogramm aufgelegt wurde, das u.a. auch die Erneuerungen bestehender Radwege mit 90% fördert. Die Erneuerungen von Radwegen umfassen im Verhältnis zur Fahrbahn geringe Auftragssummen. Ferner musste bedingt durch Schwierigkeiten im Grunderwerb die Radwegerneuerung K 27 in Dülmen (Bausumme rund 1 Mio. €) nach 2024 verschoben werden. Die Abwicklung der K 27 erfolgt über ein Ingenieurbüro, sodass durch die zeitliche Verschiebung hier keine personellen Zeiteile für eine Alternativmaßnahme frei wurden.

In 2024 sollen wieder verstärkt Fahrbahnen erneuert werden und somit das Ziel, mittelfristig mindestens eine ausreichende Qualität der Straßeninfrastruktur zu erreichen und langfristig zu halten, weiterverfolgt werden. Hierzu werden regelmäßig Straßenzustände, Aufbaudaten, Verkehrsbelastungen und Fördermöglichkeiten erfasst, ausgewertet und ins mittelfristige Bauprogramm aufgenommen. 2023 wurde das Bauprogramm für eigenfinanzierte Straßenbaumaßnahmen überarbeitet und im Oktober 2023 bei einer Straßenbereisung den Mitgliedern des Fachausschusses vorgestellt.

Der Kreis Coesfeld hat sich zum Ziel gesetzt, dass Radfahren attraktiver und sicherer zu gestalten. Durch Verzögerungen im Grunderwerb, konnte in 2023 das Radwegenetz nur um 1,1 km (Planwert 4,9 km) erweitert werden. Dagegen wurden aber die Radwege an der K 1 und K 51 (7,0 km) in Havixbeck und K 4 (0,4 km) in Senden grundhaft erneuert. Zudem konnte durch das Aufbringen retroreflektierender Randmarkierungen auf weitere Radwegabschnitte (ca. 20 km) die Orientierung und damit die Verkehrssicherheit auf vorhandenen Radwegen deutlich verbessert werden. Für die Jahre 2024/2025 sind weitere Markierungsarbeiten geplant.

Sachstand zu der Maßnahmen K 17n (Dülmen): Es zeichnet sich eine Alternativlösung für das letzte Teilstück (0,4 km) zwischen dem Gausepatt und der Halterner Straße (L 551) ab. In 2024 soll ein neuer Antrag für eine Befreiung eingereicht werden.

Kreisstraßenunterhaltung

Im Bereich der Straßenunterhaltung konnte der Fahrzeug- und Maschinenpark durch kontinuierliche Investitionen in den letzten Jahren erneuert und damit einer Überalterung vorgebeugt werden. Da aktuell nicht alle Fahrzeuge/Geräte untergestellt werden können, soll der Kreisbauhof um 3 Hallensegmenten erweitert werden. Ebenfalls muss die Heizungsanlage erneuert werden. Aus Gründen der Katastrophenschutzvorsorge wird ein Dieseltank inkl. einer Tankstelle installiert.

Produktgruppe 70.01 Betrieblicher Umweltschutz

(Risiken)

Die Gefahr von Klageverfahren im Zusammenhang mit Genehmigungsverfahren zur Windenergie hat weiterhin Bestand. Das im letzten Jahr durch eine erneute Gesetzesnovelle (zur Förderung des Ausbaus erneuerbarer Energien) eröffnete Zeitfenster, in welchem Genehmigungen für Windenergieanlagen auch in Bereichen möglich sind, in welchen sie ansonsten nicht zulässig wären, hat weiterhin Bestand. Sollte daher in diesem Zeitraum eine Genehmigung zu Unrecht versagt werden, sodass zu einem späteren Urteilszeitpunkt eine Genehmigung nicht mehr erteilt werden kann, so könnten Schadensersatzansprüche über die gesamte prognostizierte Laufzeit der Anlage geltend gemacht werden.

Das geöffnete Zeitfenster gilt bis zur Veröffentlichung der Erreichung des im Gesetz genannten Flächenziels zum Ausbau der Windenergie in dem neuen Regionalplan Münsterland. Eine Übergangszeit ist derzeit nicht vorgesehen. Der Ordnungsgeber hat bisher auch keine Regelung in Aussicht gestellt, wie mit Genehmigungsverfahren, die nach dem Schließen des Zeitfensters noch nicht abgeschlossen werden konnten, umzugehen ist. Das führt dazu, dass bei der Vielzahl anliegender Verfahren nicht sichergestellt ist, alle rechtzeitig beenden zu können, vor allem vor dem Hintergrund, dass nicht klar ist, wann der Regionalplan veröffentlicht wird und sich das Zeitfenster tatsächlich schließt. Daraus können sich ebenfalls mögliche Schadenersatzansprüche nach Klageverfahren ergeben. Wie bereits im Vorjahr angemerkt, könnten besagte Schadenersatzansprüche die in den Haushalt eingestellten Mittel deutlich überschreiten.

Für Aufwendungen in verschiedenen Klageverfahren innerhalb der Abteilung 70 sind 2.000.000 € für Notar-, Anwalts-, Gerichts-, Sachverständigen- und Prozesskosten in den Haushalt eingestellt.

Produktgruppe 70.02 Natur- und Bodenschutz

(Risiken)

Aus der Vergangenheit resultieren Zusicherungen zur Unterstützung von Maßnahmen zur Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie durch den Einsatz von Ersatzgeld. Diese Zusagen wurden zu einer Zeit gemacht, in der divergierende Erlasse des (damaligen) MULNV zur Ersatzgeldverwendung und Förderung von WRRL-Maßnahmen nicht verbindlich aufeinander abgestimmt waren bzw. nur auf mündliche Aussagen der Bezirksregierung beruhten. Darüber hinaus handelt es sich um Maßnahmen, welche bereits in der (Teil)-Umsetzung sind, so dass die Finanzierung sichergestellt sein muss. Vor einiger Zeit hat die Bezirksregierung darauf hingewiesen, dass hinsichtlich des Einsatzes von Ersatzgeld für derartige Maßnahmen die finanziellen Beschränkungen gem. Erlasslage zu berücksichtigen sei. Da die Zusagen nicht zurückgezogen werden können, könnte ggfls. eine Rückzahlung aus Kreismitteln in den Ersatzgeldhaushalt erforderlich werden.

In 2023 sind zwei „Beschleunigungsnovellen“ für Planverfahren in Kraft getreten. Unter anderem ist eine „Genehmigungsfiktion“ eingeführt worden, durch die die Frist zur Abgabe einer Stellungnahme für u.a. Windenergiegenehmigungsverfahren auf die Dauer von vier Wochen begrenzt wurde. Sollte in dieser Zeitspanne die Abgabe einer Stellungnahme aus personellen Kapazitätsgründen nicht erfolgen, werde z.B. Nebenbestimmungen für Natur und Landschaft nicht in den Genehmigungsbescheid aufgenommen. Hieraus können entsprechende Mindereinnahmen (z.B. Ersatzgeld betreffend) resultieren.

Abkürzungsverzeichnis

A

ABK	Amtliche Basiskarte
Abs.	Absatz
Abt.	Abteilung
ADV	Automatisierte Datenverarbeitung
a. E.	außerhalb von Einrichtungen
AfA	Absetzung für Abnutzung
AG	Aktiengesellschaft / Arbeitsgemeinschaft
AGEG	Ascheberger Gründungsentwicklungsgesellschaft mbH
AGFS	Arbeitsgemeinschaft „Fußgänger- und fahrradfreundliche Städte, Gemeinden und Kreise in NRW e.V.“
AGG	Allgemeines Gleichbehandlungsgesetz
AG-KJHG NRW	Gesetz zur Ausführung des Kinder- und Jugendhilfegesetzes Nordrhein-Westfalen
AK	Abkürzungsverzeichnis, auch Arbeitskreis
ALG	Arbeitslosengeld
ALKIS	Amtliches Liegenschaftskataster-Informationssystem
AO	Abgabenordnung
AO-SF-Verfahren	Verfahren zur Feststellung des sonderpädagogischen Förderbedarfs
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
APG NRW	Alten- und Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen
ARAP	Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten
Art.	Artikel
Ascheb.	Ascheberg
AschO	Arbeitsschutzordnung
ASiG	Arbeitssicherheitsgesetz
ASP	Afrikanische Schweinepest
AVV RÜb	AVV Rahmen-Überwachung
AWO	Arbeiterwohlfahrt
AZR	Ausländerzentralregister
ÄLRD	Ärztlicher Leiter Rettungsdienst

B

B	Bundesstraße
BAföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BauO NRW	Bauordnung Nordrhein-Westfalen
BauGB	Baugesetzbuch
BBO	Bundesbesoldungsordnung
BeamtVG	Beamtenversorgungsgesetz
BEEG	Gesetz zum Elterngeld und zur Elternzeit (Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz)
BEM	Betriebliches Eingliederungsmanagement
BeurkG	Beurkundungsgesetz
bew.	beweglich / bewegliches / beweglichem / beweglicher / bewegliche
BGAA	Biogasaufbereitungsanlage
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BGF	Bruttogrundfläche
BHKW	Blockheizkraftwerk
BImSchG	Bundesimmissionsschutzgesetz

BITV	Barrierefreie Informationstechnik-Verordnung
BK	Berufskolleg
BKZ	Behördenkennzahl
BMA	Brandmeldeanlage
BMAS	Bundesministerium für Arbeit und Soziales
BPW	Beratungsprogramm Wirtschaft
BuT	Bildung und Teilhabe
bzgl.	bezüglich
bzw.	beziehungsweise

C

ca.	circa
CC	Cross Compliance (Betriebsprämie für Landwirte)
CDU	Christlich Demokratische Union Deutschlands
C.I.C.S. AG	Cash Information Customer Service (Vertriebsgesellschaft für Bankdienstleistungen)
COE	Coesfeld
CO ²	Kohlendioxid
CVUA-MEL	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Münsterland-Emscher-Lippe

D

Dez.	Dezember
DB	Deutsche Bahn
DBG	Deponiebewirtschaftungsgesellschaft Coesfeld GmbH
DGK 5	Deutsche Grundkarte im Maßstab 1 : 50.000
d. h.	das heißt
DIN	Deutsche Industrie Norm
d. J.	des Jahres
DRK	Deutsches Rotes Kreuz
DV	Datenverarbeitung

E

eAT	elektronischer Aufenthaltstitel
EDMOND	Elektronische Distribution von Bildungsmedien on Demand
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
eea	European Energy Award
EEG	Erneuerbare-Energien-Gesetz
EG	Entgeltgruppe, auch Europäische Gemeinschaft
EG-Lizenzen	Güterkraftverkehr (nationale Erlaubnis)
E-Government	Electronic-Government
EHEC	Enterohämorrhagische Escherichia coli
ELA	Elektroakustische Anlage
ELAG	Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raums
ELW	Einsatzleitwagen
EMA	Einbruchmeldeanlage
EStG	Einkommensteuergesetz

etc.	et cetera
EU	Europäische Union
EUR	Euro
€	Euro
EUREGIO	Europaregion
EU-VO	Verordnung der Europäischen Union
e. V.	eingetragener Verein
evtl.	eventuell
EWB	Einzelwertberechtigung

F

f.	folgende (Seite), auch für
FamFG	Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit
FB	Fachbereich
FDP	Freie Demokratische Partei
ff / ff.	fortfolgende (Seiten, Paragraphen)
FMO	Flughafen Münster-Osnabrück GmbH
FPStatG	Finanz- und Personalstatistikgesetz

G

gD	gehobener Dienst
GdB	Grad der Behinderung
GeBu	Geschäftsbuchhaltung
gef.	gefördert, geförderte
geh.	gehoben / gehobener / gehobene / gehobenes
gem.	gemäß
GEMA	Gesellschaft für musikalische Aufführungs- und mechanische Vervielfältigungsrechte
GemHVO NRW	Gemeindehaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GeoZG	Geodatenzugangsgesetz NRW
GewO	Gewerbeordnung
GFC	Gesellschaft des Kreises Coesfeld zur Förderung regenerativer Energien GmbH
GFG	Gesetz zur Regelung der Zuweisungen des Landes Nordrhein-Westfalen an die Gemeinden und Gemeindeverbände im Haushaltsjahr (Gemeindefinanzierungsgesetz – GFG)
GG	Grundgesetz
ggf.	gegebenenfalls
GGM-AG	Grundstücks- und Gebäudemanagement AG
GIS	Geo-Informationssystem
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA NRW	Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen
GPO	Geschäftsprozessoptimierung
GSL	Großschadenslage
GüKG	Güterkraftverkehrsgesetz
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GV	Gemeindeverband/Gemeindeverbände
GV. NRW.	Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land Nordrhein-Westfalen

GWB	Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter

H

ha	hektar
HAV	Hinweise für das Anbringen von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen
HGB	Handelsgesetzbuch
HHG	Häftlingshilfegesetz
HHJ/HJ	Haushaltsjahr
HOAI	Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
HOT	Haus der offenen Tür
HwO	Handwerksordnung

I

i. d. R.	in der Regel
i. E.	in Einrichtungen
IFD	Integrationsfachdienst
ifo	Institut für Wirtschaftsförderung
IfSG	Gesetz zur Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten beim Menschen (Infektionsschutzgesetz)
IKZ	Lohnabrechnung im Wege der interkommunalen Zusammenarbeit
INCA	Zentrum für Informations-, Kommunikations- und Umwelttechnik im Kreis Coesfeld
inkl.	inklusive
InsO	Insolvenzordnung
i. S.	in Sachen / im Sinne
IT	Informationstechnik
IT.NRW	Information und Technik Nordrhein-Westfalen
i. V. m.	in Verbindung mit

J

JEW	Jugendeinwohnerwert
JULEICA	Jugendleiter/in-Card
JuschG	Jugendschutzgesetz
JVEG	Justizvergütungs- und Entschädigungsgesetz

K

K	Kreisstraße
KA	Kreisausschuss
KAG	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
KAoA	Kein Abschluss ohne Anschluss
KBA	Kraftfahrtbundesamt
KdU	Kosten der Unterkunft
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
Kfz	Kraftfahrzeug
KfzHV	Verordnung über Kraftfahrzeughilfe zur beruflichen Rehabilitation

	(Kraftfahrzeughilfe-Verordnung)
KfzVO	Verordnung über die dienstliche Benutzung eigener Kraftfahrzeuge (Kraftfahrzeugverordnung)
kg	Kilogramm
KGSt	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KH	Kreishaus
KHGG	Krankenhausgestaltungsgesetz
KI	Kommunales Integrationszentrum
KiBiZ	Kinderbildungsgesetz
KICS	Kreisarbeitergemeinschaft Interessenvertretung Coesfeld der Selbsthilfe von Menschen mit Behinderungen und ihrer Angehörigen
KInvFöG NRW	Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein- Westfalen
KiTa	Kindertagesstätte
KJA	Kreisjugendamt
KjföG	Kinderförderungsgesetz
KJHG	Kinder- und Jugendhilfegesetz
KKG	Gesetz zur Kooperation und Information im Kinderschutz
km	Kilometer
km ²	Quadratkilometer
KOT	Kleine offene Tür
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung NRW
KPB	Kreispolizeibehörde
KrO NRW	Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
KRZ	Kreiszuschuss
KS	Krisenstab
KSG	Kommunale Siedlungs- und Wohnungsbaugesellschaft mbH
KT	Kreistag
KTW	Krankentransportwagen
ku	künftig umzuwandeln
KU	Kreisumlage
KuB	Kontakt- und Beratungsstelle
KÜO	Kehr- und Überprüfungsordnung
KU MB JA	Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt
kvw	Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe
kw	künftig wegfallend
kWh	Kilowattstunde

L

L	Landstraße
LAFP	Landesamt für Ausbildung, Fortbildung und Personalangelegenheiten der Polizei Nordrhein-Westfalen
LBesG	Landesbesoldungsgesetz
LBG NRW	Beamtengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
LED	Light Emitting Diode (Leuchtdiode)
lfd.	laufend
LFGB	Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch
LGG	Landesgleichstellungsgesetz
LH	Lüdinghausen
LHO NRW	Landeshaushaltsordnung Nordrhein-Westfalen
LKT NRW	Landkreistag Nordrhein-Westfalen

LKW	Lastkraftwagen
LP	Landschaftsplan
LPVG	Landespersonalvertretungsgesetz
LR	Landrat
LRKG	Gesetz über die Reisekostenvergütung für die Beamten und Richter (Landesreisekostengesetz)
LSA	Lichtsignalanlage
lt.	laut
Ltd.	Leitende/r
LU	Landschaftsumlage
LUKG	Landesumzugskostengesetz
LVerbO NRW	Landschaftsverbandsordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
LVO	Laufbahnverordnung
LWG	Landeswassergesetz
LWL	Landschaftsverband Westfalen-Lippe
LZ	Landeszuweisung
LZA	Lichtzeichenanlage
LZPD	Landesamt für Zentrale Polizeiliche Dienste Nordrhein-Westfalen

M

m	Meter
MaBV	Makler- und Bauträgerverordnung
max.	maximal
mbH	mit beschränkter Haftung
MIK NRW	Ministerium für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein Westfalen
Min.	Minuten
Mio.	Million(en)
Mrd.	Milliarde(n)
MRSA	Methicillin resistenter Staphylococcus aureus
MWSt	Mehrwertsteuer

N

NK	Nordkirchen
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKF-CIG	NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz
NKFWG	Erstes Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen
NotSanG	Notfallsanitärsgesetz
Nr./Nrn.	Nummer/Nummern
NRW	Nordrhein-Westfalen
NSG	Naturschutzgebiet
Nwkm	Nutzwagenkilometer
NWL	Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe
NWSIB	Straßeninformationsbank Nordrhein-Westfalen

O

OBG	Ordnungsbehördengesetz

OD	Ortsdurchfahrt
ÖGDG	Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPNVG NRW	Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in Nordrhein-Westfalen
ÖV	Öffentlicher Verkehr
o.g.	oben genannt
OKJA	Offene Kinder- und Jugendarbeit
OrgL	Organisatorischer Leiter
OvNB	Oswald-von-Nell-Breuning
OWiG	Ordnungswidrigkeitengesetz

P

p. a.	per anno
PASS	Personenankunftsstelle
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
PfG NRW	Pflegegesetz Nordrhein-Westfalen
PolG	Polizeigesetz
PRAP	Passiver Rechnungsabgrenzungsposten
PrGr	Produktgruppe(n)
PSG II	Zweites Gesetz zur Stärkung der pflegerischen Versorgung und zur Änderung weiterer Vorschriften (Zweites Pflegestärkungsgesetz – PSG II)
PsychKG	Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten
PWB	Pauschalwertberechtigung

Q

qm	Quadratmeter
QM	Qualitätsmanagement

R

rd.	rund
RdErl.	Runderlass
RettG	Rettungsgesetz
RKI	Robert-Koch-Institut
RLSA	Richtlinie für Lichtsignalanlagen
RMS	Richtlinie für die Markierung von Straßen
RND	Restnutzungsdauer
RNVG	Regionale Nahverkehrsgemeinschaft Münsterland
RSA	Richtlinie für die Sicherung von Arbeitsstellen an Straßen
RSB	Regionale Schulberatungsstelle
RTW	Rettungstransportwagen
RVG	Rechtsanwaltsvergütungsgesetz
RVM	Regionalverkehr Münsterland GmbH
RVW	Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg
RW	Rettungswache

S

S.	Seite, auch Satz
SchfHWG	Schornsteinfeger-Handwerksgesetz
SchKG	Schwangerenkonfliktgesetz
SchulG	Schulgesetz
SchwarzArbG	Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz
SchwABV	Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabeverordnung
SchwBR	Schwerbehindertenrecht
SGB	Sozialgesetzbuch
SGG	Sozialgerichtsgesetz
SGK	Sozialdemokratische Gemeinschaft für Kommunalpolitik
SKF	Sozialdienst katholischer Frauen
sog.	sogenannt(e)
Sp.	Spalte
SPD	Sozialdemokratische Partei Deutschlands
SpkG NRW	Sparkassengesetz NRW
SPNV	Schienenpersonennahverkehr
StGB	Strafgesetzbuch
StiWL	Studieninstitut für kommunale Verwaltung Westfalen-Lippe
StrWG NRW	Straßen- und Wegegesetz Nordrhein-Westfalen
StVO	Straßenverkehrsordnung
SuS Olfen	Spiel- und Sportverein Olfen
SV	Sitzungsvorlage

T

t	Tonne / Tonnen
TBC	Tuberkulose
TC	Tennisclub
TEL	technische Einsatzleitung
TEUR / T€	Tausend Euro
TEVO	Verordnung über die Gewährung von Trennungsentschädigung (Trennungsentschädigungsverordnung)
TK	Telekommunikation
TN	Teilnehmer
TOT	Teiloffene Tür
Tsd.	Tausend
TUI	technikunterstützte Informationsverarbeitung
TÜV	Technischer Überwachungsverein
TV-L	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst der Länder
TVgG NRW	Tariftreue- und Vergabegesetz Nordrhein-Westfalen
TVöD	Tarifvertrag Öffentlicher Dienst

U

u.	und
u. a.	und and(e)re, und and(e)res, unter ander(e)m, unter ander(e)n
u. Ä.	und Ähnliche(s)
UK	Unfallkommission
umF	unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
u. U.	unter Umständen

USt	Umsatzsteuer
UStG	Umsatzsteuergesetz
USV	unterbrechungsfreie Stromversorgung
usw.	und so weiter
UVG	Unterhaltvorschussgesetz
UWG	Unabhängige Wählergemeinschaft

V

v.	von
VCD	Verkehrsclub Deutschland
VE	Verpflichtungsermächtigung
VermKatG	Vermessungs- und Katastergesetz
VG	Verwaltungsgericht
vgl.	vergleich(e)
VgV	Vergabeverordnung
v. H.	vom Hundert
VISC	Burg Vischering
VJ	Vorjahr
VKZVKG	Gesetz über die kommunalen Versorgungskassen und Zusatz-versorgungskassen in Nordrhein-Westfalen
VO	Verordnung
VOB	Verdingungsordnung für Bauleistungen
VOL	Verdingungsordnung für Leistungen
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVG	Verwaltungsvollstreckungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
VZ NRW	Verbraucherzentrale Nordrhein-Westfalen

W

WBC	Wirtschaftsbetriebe Kreis Coesfeld GmbH
WBS	Wohnberechtigungsschein
wfc	Wirtschaftsförderung Kreis Coesfeld GmbH
WFNG NRW	Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land Nordrhein-Westfalen
WHO	World Health Organization (Weltgesundheitsorganisation)
WSG	Wohnungsbau- und Siedlungsgesellschaft für den Kreis Coesfeld eG
WTG	Wohn- und Teilhabegesetz
WTG DVO	Verordnung zur Durchführung des Wohn- und Teilhabegesetzes
WVG	Westfälische Verkehrsgesellschaft

Z

z. B.	zum Beispiel
ZOB	Zentraler Omnibusbahnhof
ZPO	Zivilprozessordnung
ZSG	Zivilschutzgesetz
z.T.	zum Teil
ZVM	Zweckverband Schienenpersonennahverkehr Münsterland
zzgl.	zuzüglich
zzt.	zurzeit

