

Teilergebnisplan Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275.306	203.053	697.408	195.686	188.118	180.362
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.601	242.200	387.450	394.200	382.500	356.600
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.940	0	370.700	370.700	370.700	370.700
07	Sonstige ordentliche Erträge	896.403	146.650	254.150	162.350	160.950	159.650
08	Aktivierete Eigenleistungen	25.861	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	1.475.111	641.903	1.739.708	1.152.936	1.132.268	1.097.312
11	Personalaufwendungen	-3.255.592	-3.597.653	-3.728.412	-3.765.696	-3.803.353	-3.841.387
12	Versorgungsaufwendungen	-14.805	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.173.678	-5.485.750	-6.293.350	-5.576.850	-5.349.050	-5.398.250
14	Bilanzielle Abschreibungen	-596.226	-720.882	-837.189	-957.956	-1.710.295	-1.774.617
15	Transferaufwendungen	-12.382	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.221.053	-2.552.655	-2.773.871	-2.665.051	-2.660.551	-2.670.051
17	Ordentliche Aufwendungen	-12.273.736	-12.369.440	-13.645.322	-12.978.053	-13.535.749	-13.696.805
18	Ordentliches Ergebnis	-10.798.625	-11.727.537	-11.905.614	-11.825.117	-12.403.481	-12.599.493
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	-10.798.625	-11.727.537	-11.905.614	-11.825.117	-12.403.481	-12.599.493
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	-10.798.625	-11.727.537	-11.905.614	-11.825.117	-12.403.481	-12.599.493
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-10.798.625	-11.727.537	-11.905.614	-11.825.117	-12.403.481	-12.599.493
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-10.798.625	-11.727.537	-11.905.614	-11.825.117	-12.403.481	-12.599.493

Teilfinanzplan Produktbereich 20 Finanzen und Liegenschaften

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.196	11.400	500.037	0	11.400	11.400	11.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	276.234	242.200	387.450	0	394.200	382.500	356.600
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.550	0	370.700	0	370.700	370.700	370.700
07	Sonstige Einzahlungen	205.198	146.650	254.150	0	162.350	160.950	159.650
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	534.178	400.250	1.512.337	0	938.650	925.550	898.350
10	Personalauszahlungen	-3.227.441	-3.597.653	-3.728.412	0	-3.765.696	-3.803.353	-3.841.387
11	Versorgungsauszahlungen	-14.805	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.399.582	-5.439.750	-6.515.350	0	-5.576.850	-5.349.050	-5.398.250
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.382	-12.500	-12.500	0	-12.500	-12.500	-12.500
15	Sonstige Auszahlungen	-2.133.059	-2.552.655	-2.773.871	0	-2.665.051	-2.660.551	-2.670.051
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.787.268	-11.602.558	-13.030.133	0	-12.020.097	-11.825.454	-11.922.188
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.253.090	-11.202.308	-11.517.796	0	-11.081.447	-10.899.904	-11.023.838
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.532	0	760.000	0	200.000	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	80.305	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	89.838	0	760.000	0	200.000	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.132.865	-1.100.000	-1.150.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.873.126	-19.381.000	-25.276.000	-3.995.000	-22.853.424	-23.433.000	-26.932.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-535.088	-210.000	-235.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.541.079	-20.691.000	-26.661.000	-3.995.000	-24.053.424	-24.633.000	-28.132.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.451.242	-20.691.000	-25.901.000	-3.995.000	-23.853.424	-24.633.000	-28.132.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.704.332	-31.893.308	-37.418.796	-3.995.000	-34.934.871	-35.532.904	-39.155.838

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreisshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.867	2.865	2.871	2.871	2.871	2.868
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	21.826	10.400	7.900	6.100	4.700	3.400
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	24.693	13.265	10.771	8.971	7.571	6.268
11	Personalaufwendungen	-296.274	-353.324	-345.828	-349.287	-352.780	-356.307
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.696	-76.000	-32.000	-79.400	-79.400	-79.400
14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.189	-3.051	-3.056	-3.043	-3.032	-3.002
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.772	-97.758	-88.404	-86.404	-86.404	-86.404
17	Ordentliche Aufwendungen	-440.931	-530.133	-469.289	-518.134	-521.616	-525.114
18	Ordentliches Ergebnis	-416.238	-516.867	-458.518	-509.163	-514.045	-518.846
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	-416.238	-516.867	-458.518	-509.163	-514.045	-518.846
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	-416.238	-516.867	-458.518	-509.163	-514.045	-518.846
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-416.238	-516.867	-458.518	-509.163	-514.045	-518.846
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-416.238	-516.867	-458.518	-509.163	-514.045	-518.846

Erläuterungen

Teilergebnisplan 20.01

In dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen nachgewiesen, die im Zusammenhang mit der Aufgabenerledigung in der "Haushaltssteuerung" und im "Finanzcontrolling" anfallen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich um Bürgschaftsprovisionen für drei bestehende und eine noch in 2024 geplante Ausfallbürgschaft der RVM. Die Beträge sinken stetig, da die zugrunde liegenden Darlehensverträge, für die der Kreis Coesfeld Bürge ist, schrittweise getilgt werden.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Entgelte für die Durchführung von Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW = 7.000 € (Ansatz 2024 = 46.000 €)
Für die Prüfung der Jahre 2021 bis 2025 werden voraussichtlich insgesamt 229.000 € fällig. In den Jahren bis einschließlich 2024 wurden jährlich entsprechende Rückstellungen geplant und gebucht. Durch die Verschiebung des vorangegangenen Prüfungszeitraums sind für die Prüfung bis einschließlich dem Jahr 2025 lediglich weitere 7.000 € erforderlich. Ab dem Jahr 2026 steigt der jährliche Betrag wieder an.
- b) Aufwendungen für Beratungsleistungen der Firma Axians Infoma GmbH = 5.000 € (= Ansatz 2024)
- c) Aufwendungen für Beratungen durch Wirtschaftsprüfer/Steuerberater = 20.000 € (Ansatz 2024 = 25.000 €; Ansatzkürzung aufgrund zu erwartender Minderaufwendungen).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind bei dieser Position u. a. Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Bürobedarf, Reisekosten, Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur sowie für Beschaffungen unter 800 € netto.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	7.792	10.400	7.900	0	6.100	4.700	3.400
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.792	10.400	7.900	0	6.100	4.700	3.400
10	Personalauszahlungen	-288.493	-353.324	-345.828	0	-349.287	-352.780	-356.307
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.407	-30.000	-254.000	0	-79.400	-79.400	-79.400
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-66.837	-97.758	-88.404	0	-86.404	-86.404	-86.404
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-393.738	-481.082	-688.233	0	-515.091	-518.584	-522.112
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385.945	-470.682	-680.333	0	-508.991	-513.884	-518.712
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-153	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-153	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-153	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-386.099	-470.682	-680.333	0	-508.991	-513.884	-518.712

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.01

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.01 Haushalt, Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 12:

Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Auszahlungsbetrag für 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Beratungsleistungen der Firma Axians Infoma GmbH = 5.000 € (= Ansatz 2024)
- b) Entgelt für die Gemeindeprüfungsanstalt NRW = 229.000 €.

Nach dem Verursachungsprinzip sind die Aufwendungen für die Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA NRW) als Aufwand dem Prüfungszeitraum zuzuordnen und damit entsprechend jährlich als Aufwand zu veranschlagen. Die fälligen Zahlungen hieraus sind erst im laufenden Prüfungsverfahren als Abschläge bzw. nach Abschluss der jeweiligen Prüfung vom Kreis Coesfeld zu leisten. Daher war in der Vergangenheit nur in den Jahren eine Auszahlungsermächtigung eingeplant worden, in denen auch Zahlungen zu erwarten waren. Aus diversen Gründen wird hiervon künftig Abstand genommen. Ab dem Jahr 2026 werden die Auszahlungsermächtigungen in gleicher Höhe wie die Aufwandsermächtigungen eingeplant. In 2025 wird einmalig der volle Rückstellungsbetrag (222.000 €) zzgl. der 7.000 € für 2025 als Auszahlungsermächtigung eingeplant.
- c) Beratungen durch Wirtschaftsprüfer/Steuerberater = 20.000 € (Ansatz 2024 = 25.000 €).

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 unterjährig zwei 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 einschließlich der unterjährigen Finanzberichterstattung. 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“ sowie der Planungssoftware IKVS und die jeweilige 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. Die jährliche Aktualisierung der Dienst- und Geschäftsanweisung für das Finanzwesen des Kreises Coesfeld (DuGA Finanzen, u. a. mit Regelungen in den Bereichen Finanzbuchhaltung, Geldanlagen, Aktivierung von Infrastrukturvermögen und dem Steuerrechtlichen Kontrollsystem des Kreises Coesfeld) sowie 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. Im Bedarfsfall unterstützt die im Fachdienst 20.1 – Finanzen eingesetzte Steuerfachkraft die Abteilungen nach Maßgabe der Regelungen zum steuerrechtlichen Kontrollsystem des Kreises Coesfeld bei der steuerrechtlichen Beurteilung von Geschäftsvorfällen.
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), Dienst- und Geschäftsanweisung für das Finanzwesen 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.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70	75	68	68	68	65
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	23	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	93	75	68	68	68	65
11	Personalaufwendungen	-451.009	-526.944	-510.056	-515.157	-520.308	-525.511
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-931	-1.250	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
14	Bilanzielle Abschreibungen	-625	-462	-407	-390	-375	-337
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.646	-34.199	-36.858	-37.358	-36.858	-37.358
17	Ordentliche Aufwendungen	-472.211	-562.855	-548.770	-554.354	-558.991	-564.656
18	Ordentliches Ergebnis	-472.119	-562.780	-548.702	-554.286	-558.923	-564.591
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	-472.119	-562.780	-548.702	-554.286	-558.923	-564.591
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	-472.119	-562.780	-548.702	-554.286	-558.923	-564.591
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-472.119	-562.780	-548.702	-554.286	-558.923	-564.591
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-472.119	-562.780	-548.702	-554.286	-558.923	-564.591

Erläuterungen

Teilergebnisplan 20.02

In dieser Produktgruppe werden die Erträge und Aufwendungen für die Bereiche "Zentrale Geschäftsbuchhaltung" und "Zahlungsabwicklung" nachgewiesen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um Wartungs- und Lizenzgebühren für Online-Banking.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Veranschlagt sind bei dieser Position neben Depot- und Kontoführungsgebühren, Aufwendungen für sonstige Finanzdienstleistungen (Karten- und Onlinezahlungen) sowie für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur und Beschaffungen unter 800 € netto.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	23	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-444.395	-526.944	-510.056	0	-515.157	-520.308	-525.511
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-837	-1.250	-1.450	0	-1.450	-1.450	-1.450
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-19.611	-34.199	-36.858	0	-37.358	-36.858	-37.358
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-464.843	-562.393	-548.364	0	-553.964	-558.616	-564.319
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-464.820	-562.393	-548.364	0	-553.964	-558.616	-564.319
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-464.820	-562.393	-548.364	0	-553.964	-558.616	-564.319

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.02

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und 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

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65	44	53	53	53	51
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	157.247	100.050	100.050	100.050	100.050	100.050
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	157.312	100.094	100.103	100.103	100.103	100.101
11	Personalaufwendungen	-186.356	-248.848	-249.129	-251.621	-254.137	-256.678
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
14	Bilanzielle Abschreibungen	-371	-144	-169	-159	-151	-129
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.227	-25.760	-27.854	-29.354	-27.854	-29.354
17	Ordentliche Aufwendungen	-245.954	-274.752	-277.152	-281.133	-282.141	-286.161
18	Ordentliches Ergebnis	-88.642	-174.658	-177.048	-181.030	-182.038	-186.060
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	-88.642	-174.658	-177.048	-181.030	-182.038	-186.060
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	-88.642	-174.658	-177.048	-181.030	-182.038	-186.060
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-88.642	-174.658	-177.048	-181.030	-182.038	-186.060
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-88.642	-174.658	-177.048	-181.030	-182.038	-186.060

Erläuterungen

Teilergebnisplan 20.03

In der Produktgruppe 20.03 werden die Erträge und Aufwendungen erfasst, die in den Bereichen "Vollstreckung" und "Zentrale Forderungsabwicklung" anfallen.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Diese Position beinhaltet für das Haushaltsjahr 2025:

- Erträge aus Nebenforderungen der Vollstreckungsbehörde (Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge, Stundungszinsen etc.) in Höhe von 100.000 € (= Ansatz 2024)

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

b) Rücklastschriftgebühren = 50 € (= Ansatz 2024).

Zu Zeile 14:

Bilanzielle Abschreibungen

Es handelt sich um Abschreibungsbeträge für Gegenstände des Anlagevermögens.
Der Aufwand für Wertberichtigungen der Nebenforderungen (siehe Zeile 07) wird im Budget 5 zentral veranschlagt. Hierfür sind in dieser Zeile keine Haushaltsmittel eingeplant.

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veranschlagt sind Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Sachverständigenkosten, Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur, Beschaffungen unter 800 € netto sowie Rücklastschriftgebühren.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	112.955	100.050	100.050	0	100.050	100.050	100.050
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.955	100.050	100.050	0	100.050	100.050	100.050
10	Personalauszahlungen	-185.329	-248.848	-249.129	0	-251.621	-254.137	-256.678
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	0
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-19.436	-25.760	-27.854	0	-29.354	-27.854	-29.354
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-204.766	-274.608	-276.983	0	-280.974	-281.991	-286.032
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.811	-174.558	-176.933	0	-180.924	-181.941	-185.982
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-321	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-321	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-321	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-92.131	-174.558	-176.933	0	-180.924	-181.941	-185.982

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.03

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

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

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.575	11.409	11.408	11.408	11.408	11.408
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.605	229.700	374.950	381.700	370.000	344.100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	179.000	179.000	179.000	179.000
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	268.180	242.309	566.558	573.308	561.608	535.708
11	Personalaufwendungen	-71.519	-66.460	-67.372	-68.046	-68.726	-69.413
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.312	-52.500	-70.900	-73.000	-75.200	-77.400
14	Bilanzielle Abschreibungen	-68	-38	-33	-31	-29	-24
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-580.385	-682.981	-837.618	-721.298	-721.298	-721.298
17	Ordentliche Aufwendungen	-713.285	-801.979	-975.923	-862.374	-865.253	-868.136
18	Ordentliches Ergebnis	-445.105	-559.670	-409.365	-289.066	-303.645	-332.428
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	-445.105	-559.670	-409.365	-289.066	-303.645	-332.428
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	-445.105	-559.670	-409.365	-289.066	-303.645	-332.428
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-445.105	-559.670	-409.365	-289.066	-303.645	-332.428
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-445.105	-559.670	-409.365	-289.066	-303.645	-332.428

Erläuterungen

Teilergebnisplan 20.05

In der Produktgruppe 20.05 werden die Haushaltspositionen für den Bereich "Liegenschaftsverwaltung" (vor allem Vermietung, Verpachtung und Grundstücksabgaben) erfasst.

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Ansatz 2025 beinhaltet folgende Zuwendungen zu den Aufwendungen des Kreises Coesfeld für die Unterstellung von Fahrzeugen des Gefahrstoffzuges des Kreises Coesfeld in Dülmen:

a) Bundeszuwendungen = 7.300 € (= Ansatz 2024)

b) Zuwendungen des Landes = 4.100 € (= Ansatz 2024)

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

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden die Miet- und Pachteinnahmen erfasst. Der Ansatz 2025 setzt sich wie folgt zusammen:

- a) Vermietung von Räumen an Schilderpräger = 179.500 € (Ansatz 2024 = 131.600 €)
Die Ansatzerhöhung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich durch eine höhere Miete, die bei der Neuausschreibung der Schilderprägestelle in Dülmen erzielt werden konnte.
- b) sonstige Vermietungen/Verpachtungen = 195.450 € (Ansatz 2024 = 98.100 €).
In dem für das Jahr 2025 veranschlagten Ertragsaufkommen sind Erträge aus der Vermietung von Stellplätzen im neu errichteten Parkhaus berücksichtigt. Eine weitere Ansatzerhöhung ergibt sich aus der Anpassung der Mietzahlungen aus bestehenden Mietverhältnissen.

Zu Zeile 06:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dem ausgewiesenen Ertragsaufkommen handelt es sich um die Erstattung der Mietaufwendungen für die Pestalozzischule in Dülmen durch die Städte und Gemeinden. Die anfallenden Kosten werden den Städten und Gemeinden, abhängig von der Anzahl der entsendeten Schülerinnen und Schüler, in Rechnung gestellt. Die Kostenerstattung wurde bisher in der Produktgruppe 40.01 - Leistungen der Schulen - veranschlagt.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Bei dem Ansatz 2025 in Höhe von 1.200 € (= Ansatz 2024) handelt es sich um Erstattungsbeträge für diverse Zwecke (wie z. B. Erstattung von öffentlichen Abgaben).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz 2025 beinhaltet folgende Aufwendungen:

- a) Grundbesitzabgaben allgemein = 70.400 € (Ansatz 2024 = 52.000 €)
Der Ansatz 2025 wurde unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses und einer jährlichen Steigerung von ca. 3 % erhöht. Außerdem werden ab dem Jahr 2025 die Grundbesitzabgaben für die Pestalozzischule Coesfeld in der Produktgruppe 20.05 veranschlagt (bisher Produktgruppe 40.01).
- b) Sonstige Aufwendungen für Bewirtschaftung und Dienstleistungen = 500 € (= Ansatz 2024).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für 2025 liegen die Miet-/Pachtaufwendungen bei 829.820 € (Ansatz 2024 = 675.100 €). In dem Ansatz 2025 sind Aufwendungen für folgende Objekte enthalten:

- a) Schulräume allgemein - einschl. Räume für die Pestalozzischule = 606.400 € (Ansatz 2024 = 465.000 €). Die Finanzierung dieser Mietaufwendungen (mit Ausnahme der für die Pestalozzischule) erfolgt über die Schulpauschale. Die Mittel der Schulpauschale sind im Budget 5 veranschlagt.
- b) Verwaltungsräume = 201.520 € (Ansatz 2024 = 188.200 €)
- c) Kulturzentren = 21.900 € (= Ansatz 2024).
Die Ansatzerhöhungen bei den Miet-/und Pachtaufwendungen sind mit einer Vielzahl von Mieterhöhungen gem. den Wertsicherungsklauseln (teilweise über 10 %) infolge der Inflation zu begründen. Zusätzlich werden ab dem Jahr 2025 die Mietaufwendungen für die Pestalozzischule in Dülmen in der Produktgruppe 20.05 veranschlagt (bisher in der Produktgruppe 40.01). Die Aufwendungen für die Anmietung der Raumcontainer während der energetischen Sanierungsmaßnahme am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg in Lüdinghausen sind wie im Vorjahr mit 135.000 € im Ansatz berücksichtigt.

Bei den danach noch verbleibenden Haushaltsmitteln handelt es sich um Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Mitgliedsbeiträge und Beschaffungen unter 800 netto. Ferner sind im Haushaltsjahr 2025 wie im Vorjahr Aufwendungen für Anwalts- bzw. Gerichtskosten für Rechtsstreitigkeiten aus

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Mietverhältnissen (5.000 €) veranschlagt.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.565	11.400	11.400	0	11.400	11.400	11.400
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.561	229.700	374.950	0	381.700	370.000	344.100
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	179.000	0	179.000	179.000	179.000
07	Sonstige Einzahlungen	0	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.126	242.300	566.550	0	573.300	561.600	535.700
10	Personalauszahlungen	-69.250	-66.460	-67.372	0	-68.046	-68.726	-69.413
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.698	-52.500	-70.900	0	-73.000	-75.200	-77.400
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-583.478	-682.981	-837.618	0	-721.298	-721.298	-721.298
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-712.426	-801.941	-975.890	0	-862.344	-865.224	-868.112
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-444.300	-559.641	-409.340	0	-289.044	-303.624	-332.412
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-444.300	-559.641	-409.340	0	-289.044	-303.624	-332.412

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.05

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Produktbeschreibung Produkt 20.05.01 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

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><th></th><th>Ist 2023</th><th>Planwert 2024</th><th>Planwert 2025</th><th>Planwert 2026</th><th>Planwert 2027</th><th>Planwert 2028</th></tr><tr><td>Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke</td><td>27</td><td>26</td><td>26</td><td>26</td><td>26</td><td>26</td></tr><tr><td>Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)</td><td>52</td><td>51</td><td>52</td><td>52</td><td>52</td><td>52</td></tr><tr><td>Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude</td><td>93.072</td><td>92.162</td><td>92.630</td><td>92.630</td><td>92.630</td><td>92.630</td></tr></table>		Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	27	26	26	26	26	26	Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	52	51	52	52	52	52	Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	93.072	92.162	92.630	92.630	92.630	92.630
	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028																							
Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke	27	26	26	26	26	26																							
Anzahl der zu verwaltenden Liegenschaften (eigene und angemietete)	52	51	52	52	52	52																							
Gesamt-BGF der zu verwaltenden Gebäude	93.072	92.162	92.630	92.630	92.630	92.630																							

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.527	129.215	614.744	121.596	121.193	121.187
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	613.989	0	100.000	10.000	10.000	10.000
08	Aktivierete Eigenleistungen	25.861	50.000	30.000	30.000	30.000	30.000
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	799.377	179.215	744.744	161.596	161.193	161.187
11	Personalaufwendungen	-604.893	-769.223	-885.467	-894.322	-903.265	-912.298
12	Versorgungsaufwendungen	-14.805	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.705.985	-2.534.500	-2.699.500	-1.964.500	-1.714.500	-1.714.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-460.537	-511.310	-612.717	-726.008	-1.480.142	-1.546.092
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.326	-43.368	-47.499	-47.499	-47.499	-47.499
17	Ordentliche Aufwendungen	-4.823.546	-3.858.402	-4.245.184	-3.632.329	-4.145.406	-4.220.389
18	Ordentliches Ergebnis	-4.024.169	-3.679.186	-3.500.440	-3.470.733	-3.984.214	-4.059.202
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	-4.024.169	-3.679.186	-3.500.440	-3.470.733	-3.984.214	-4.059.202
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	-4.024.169	-3.679.186	-3.500.440	-3.470.733	-3.984.214	-4.059.202
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-4.024.169	-3.679.186	-3.500.440	-3.470.733	-3.984.214	-4.059.202
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.024.169	-3.679.186	-3.500.440	-3.470.733	-3.984.214	-4.059.202

Erläuterungen

Teilergebnisplan 20.06

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der Ansatz 2025 beinhaltet eine Landeszuwendung in Höhe von 488.637 €. Es werden Fördergelder für die Fassaden- und Dachsanierung an der Kolvenburg von 238.637 € und für die Innensanierung der Kolvenburg in Höhe von 250.000 € erwartet.

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

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Die für 2025 geplanten Aufwendungen für die Sanierung der Kolvenburg sind teilweise im Rahmen des steuerlichen BGA Kolvenburg vorsteuerabzugsberechtigt. Hierfür wird im Jahr 2025 ein Ertrag in Höhe von 100.000 € angesetzt.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Zu Zeile 08:

Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierten Eigenleistungen stehen Personalaufwendungen gegenüber, die zur Herstellung von Anlagevermögen eingesetzt werden. Für die Planung, Ausschreibung, Bauüberwachung und Abrechnung von Maßnahmen werden - soweit Beschäftigte des Kreises Coesfeld hierfür tätig sind - pauschal 10 % der Bausumme als aktivierte Eigenleistungen angesetzt. Für das Haushaltsjahr 2025 wird unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses ein geringeres Ertragsaufkommen erwartet (= 30.000 €; Ansatz 2024 = 50.000 €).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In den für 2025 veranschlagten Sockelbeträgen für die Unterhaltung zuzüglich der Einzelmaßnahmen sind alle projektbezogenen Bau- und Sanierungsmaßnahmen (konsumtiv, ohne Rettungswachen) sowie Aufwendungen der allgemeinen Bauunterhaltung, die durch Klein- und Kleinstaufträge entstehen, enthalten. Die für 2025 eingeplanten Unterhaltungsaufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- a) Unterhaltung Verwaltungsgebäude = 650.000 €
Enthalten sind im Sockelbetrag für die allgemeine Bauunterhaltung in Höhe von 650.000 € Haushaltsmittel u.a. für Kleinmaßnahmen, Renovierungen, für die Abwicklung kleinerer Maßnahmen zur Schadstoff- und Brandschutzsanierung, Machbarkeitsstudien und Fachplanungen
- b) Unterhaltung Schulgebäude = 865.000 €
Enthalten ist ein Sockelbetrag in Höhe von 715.000 € für die allgemeine Bauunterhaltung der Schulgebäude (Kleinaufträge). Neben diesem Sockelbetrag, der zur Substanzsicherung der Schulgebäude unverzichtbar ist, sind Aufwendungen für größere Einzelmaßnahmen zu veranschlagen. Für das Jahr 2025 wird hier die Brandschutzsanierung am Richard-von-Weizsäcker-Berufskolleg mit einem Gesamtaufwand in Höhe von 150.000 € eingeplant.
- c) Unterhaltung Kulturzentren = 810.000 €
Enthalten ist ein Sockelbetrag in Höhe von 120.000 € für die allgemeine Bauunterhaltung. Ferner sind für 2025 Aufwendungen für Einzelmaßnahmen in Höhe von 690.000 € veranschlagt. Es handelt sich um folgende Maßnahmen:
 - Kolvenburg Billerbeck (Fassaden- und Innensanierung) = 690.000 €

In dieser Zeile werden außerdem die Aufwendungen für Wartungsverträge für regelmäßige und anlassbezogene Wartungen mit 260.000 € (Ansatz 2024 = 275.000 €) und für die Inanspruchnahme von Beratungsleistungen mit 90.000 € (= Ansatz 2024) erfasst. Ferner sind Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen in Höhe von 20.000 € (= Ansatz 2024) sowie für die Haltung von Fahrzeugen (Leasingraten, Treib- und Schmierstoffe) in Höhe von 4.500 € berücksichtigt (= Ansatz 2024).

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Haushaltsposition beinhaltet Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Bürobedarf, Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur sowie für Beschaffungen unter 800 € netto.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.031	0	488.637	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	100.000	0	10.000	10.000	10.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.031	0	588.637	0	10.000	10.000	10.000
10	Personalauszahlungen	-603.862	-769.223	-885.467	0	-894.322	-903.265	-912.298
11	Versorgungsauszahlungen	-14.805	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.909.428	-2.534.500	-2.699.500	0	-1.964.500	-1.714.500	-1.714.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-28.562	-43.368	-47.499	0	-47.499	-47.499	-47.499
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.556.657	-3.347.092	-3.632.466	0	-2.906.321	-2.665.264	-2.674.297
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.551.626	-3.347.092	-3.043.829	0	-2.896.321	-2.655.264	-2.664.297
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	760.000	0	200.000	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	64.000	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	64.000	0	760.000	0	200.000	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.132.865	-1.100.000	-1.150.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.873.126	-19.381.000	-25.276.000	-3.995.000	-22.853.424	-23.433.000	-26.932.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-369.555	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.375.546	-20.481.000	-26.426.000	-3.995.000	-23.853.424	-24.433.000	-27.932.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.311.546	-20.481.000	-25.666.000	-3.995.000	-23.653.424	-24.433.000	-27.932.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-8.863.172	-23.828.092	-28.709.829	-3.995.000	-26.549.745	-27.088.264	-30.596.297

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.06

Zu Zeile 02:

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.06 Gebäude

Kreishaushalt

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude										
Kreishaushalt										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2028	
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 100.000 EUR inkl. MWST)										
100114KH01 Gebäudeleittechnik KH 1	-76.817	0	0	0	0	0	0	-250.000	-250.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-76.817	0	0	0	0	0	0	-250.000	-250.000	
100119RWB Neubau Rettungswache Billerbeck	-1.371.821	-50.000	0	0	0	0	0	-681.000	-681.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.371.821	-50.000	0	0	0	0	0	-681.000	-681.000	
100216RVW Heizung, Lüftungstechn. u. energ. Sanierung RWV-BK	-686.177	-4.610.000	-1.740.000	0	0	0	0	-5.010.393	-6.750.393	
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	760.000	0	0	0	0	0	760.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-686.177	-4.610.000	-2.500.000	0	0	0	0	-5.010.393	-7.510.393	
Erläuterungen:										
Die energetische Sanierung des Richard-von-Weizsäcker-Berufskollegs in Lüdinghausen ist Gegenstand der Förderprogramme "Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel 1 und Kapitel 2" (vgl. SV-10-1241). Danach beträgt der förderfähige Kostenrahmen für die Elektrosanierung 4.672.954 €.										
Die ausgewiesene planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2028 hat keine Aussagekraft über den tatsächlichen Kostenrahmen. Mittelverschiebungen, die nach Maßgabe der flexiblen Haushaltsführung getätigt wurden, werden hier nicht erfasst.										
Für den Rückbau und die Entsorgung der alten Lüftungsanlage sowie für zusätzliche Erüchtigungen in der Trinkwasserhygiene und den sanitären Einrichtungen hat das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle aus dem Energie- und Klimafonds (EKF) Fördermittel in Höhe von 760.000 € bewilligt.										
100219KH01 Sanierung und Umbau der Kantine KH I	-125.876	-130.000	0	0	0	0	0	-230.000	-230.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.876	-130.000	0	0	0	0	0	-230.000	-230.000	
100317GSN Geschw.-Scholl-Schule Qual.Standort	-118.681	0	0	0	0	0	0	-989.037	-989.037	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-118.681	0	0	0	0	0	0	-989.037	-989.037	
100614RWA Neubau RW Ascheb. (iVm Feuerwache Gem. Ascheb.)	-5.932	0	0	0	0	0	0	-800.000	-800.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.932	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-800.000	-800.000	
100809OVNB Erweiterung des Oswald-von-Nell-Breuning BK	-8.374	0	0	0	0	0	0	0	0	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-5.321	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.053	0	0	0	0	0	0	0	0	
100916RWN Neubau Rettungswache Nottuln	-44.302	0	-2.113.000	0	-2.911.000	0	0	-3.147.000	-8.171.000	
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-24.144	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.158	0	-2.113.000	0	-2.911.000	0	0	-3.147.000	-8.171.000	
Erläuterungen:										
Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2023 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Nottuln vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort werden die Standortvorgaben erfüllt und zudem										

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude									
Kreishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2028
bestehen zukunftsfähige Ausweitungs- und Erweiterungsoptionen.									
Die ausgewiesene planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2028 hat keine Aussagekraft über den tatsächlichen Kostenrahmen. Mittelverschiebungen, die nach Maßgabe der flexiblen Haushaltsführung getätigt wurden, werden hier nicht erfasst.									
200123RWO Neubau Rettungswache Olfen	0	-197.000	0	0	-132.000	-660.000	-444.000	-297.000	-1.533.000
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	-100.000	0	0	0	0	0	-200.000	-200.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-97.000	0	0	-132.000	-660.000	-444.000	-97.000	-1.333.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2023 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Olfen vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort werden die Standortvorgaben erfüllt und zudem bestehen zukunftsfähige Ausweitungs- und Erweiterungsoptionen. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb enthalten.									
200124ELA Errichtung Ladesäulen (E-Mobilität)	0	-100.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-100.000	-300.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-100.000	-300.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Die Maßnahme umfasst die Errichtung von Ladesäulen (E-Mobilität) für den allgemeinen Fuhrpark des Kreises Coesfeld.									
200125LED Beleuchtungsumbau LED	0	0	-250.000	0	0	0	0	0	-250.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-250.000	0	0	0	0	0	-250.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Es ist vorgesehen, die Beleuchtung in sämtlichen kreiseigenen Gebäuden, in denen dies noch aussteht, auf LED-Technik umzustellen.									
200221RWD Neubau Rettungswache Dülmen	0	0	0	0	-1.219.000	-4.873.000	-359.000	-3.300.000	-9.751.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-1.219.000	-4.873.000	-359.000	-3.300.000	-9.751.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2023 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Dülmen vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort Nordlandwehr in Dülmen werden die Standortvorgaben erfüllt und zudem bestehen zukunftsfähige Ausweitungs- und Erweiterungsoptionen. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb und die Erschließung enthalten.									
200223MPST Mobilitäts- und Parkstation 'Altes Freibad'	0	-3.500.000	-1.350.000	0	0	0	0	-4.000.000	-5.350.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.500.000	-1.350.000	0	0	0	0	-4.000.000	-5.350.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Mit der Errichtung der Mobilitäts- und Parkstation 'Altes Freibad' werden rund 300 Stellplätze für den Verwaltungscampus „Friedrich-Ebert-Str.“ geschaffen.									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude									
Kreishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2028
Neben den Beschäftigten der Kreisverwaltung sollen die Stellplätze im Wege der Vermietung auch vom Landesbetrieb Straßen.NRW und den Christophorus Kliniken Coesfeld genutzt werden. Die im Gebäude vorgesehene Fahrrad-Mobilstation wird mit einer Kapazität von 90 Stellplätzen ausgestattet.									
200224HZA Umbau u. Sanierung Heizungsanlagen KH I bis KH V 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-100.000 0	0 0	0 0	-2.000.000 -2.000.000	-500.000 -500.000	-500.000 -500.000	-100.000 -100.000	-3.100.000 -3.100.000
<i>Erläuterungen:</i> Nach Fertigstellung der Erweiterung des Kreishauses I/Kreisleitstelle soll die zentrale Heizungsanlage aller Kreishäuser (I-V) erneuert werden.									
200320RWC Umbau Rettungswache Coesfeld 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-414.000 -414.000	-236.000 -236.000	0 0	-670.000 -670.000	-5.257.000 -5.257.000	-4.508.000 -4.508.000	-414.000 -414.000	-11.085.000 -11.085.000
<i>Erläuterungen:</i> Die Rettungswache Coesfeld soll nach dem Auszug der Kreisleitstelle zur Optimierung der Diensträume umgebaut werden. Die Standortvorgaben für die Rettungswache Coesfeld werden nach dem Umzug der Kreisleitstelle in den Erweiterungsbau des Kreishauses I durch den Umbau am jetzigen Standort, Alte Münsterstr. 2, sichergestellt. Zudem bestehen zukunftsfähige Ausweitungs- und Erweiterungsreserven.									
200321RWS Erweiterung Rettungswache Senden 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-95.000 -95.000	0 0	-1.006.000 -1.006.000	0 0	0 0	-450.000 -450.000	-1.551.000 -1.551.000
<i>Erläuterungen:</i> Die Rettungswache Senden wurde im Jahr 2013 in Betrieb genommen. Durch den aktuellen Rettungsbedarfsplan wird die Rettungswache zu einer 24-Stunden-Wache ausgeweitet, mit der Konsequenz zusätzlicher Rettungskräfte für den zweiten Rettungswagen. Die zusätzlichen Anforderungen machen einen Erweiterungsbau unabdingbar.									
200322PHO Errichtung Photovoltaikanlagen auf kre.eig Gebäuden 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-337.336 0 -337.336	-100.000 0 -100.000	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	-130.000 270.000 -400.000	-130.000 270.000 -400.000
200323KH01 Erneuerung Haustechnik KH 01 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-150.000 -150.000	-150.000 -150.000
200325TRAF Trafo KH I 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-100.000 -100.000	-500.000 -500.000	-500.000 -500.000	-500.000 -500.000	0 0	0 0	-1.100.000 -1.100.000
<i>Erläuterungen:</i> Im Zuge der Neubaumaßnahmen auf dem Verwaltungscampus in Coesfeld (Parkhaus, Leitstelle) reicht die derzeit vorhandene Transformatorkapazität nicht aus, so dass eine Erweiterung bzw. der Neubau einer Trafo-Station erforderlich wird.									
Für eine mögliche Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2025 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 eingeplant.									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude									
Kreishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2028
200421FWTZ Neubau Feuerwehrtechnische Zentrale Dülmen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-814.000 -814.000	-10.430.000 -10.430.000	-2.000.000 -2.000.000	-13.244.000 -13.244.000
Erläuterungen: Die feuerwehrtechnischen Dienstleistungen - Atemschutzübungsstrecke - Kreisschlauchpflege - ABC-Zug - sind an drei Standorten untergebracht. Mit der Zusammenführung an dem zentralen Standort an der Nordlandwehr in Dülmen werden die Modernisierung der Dienstleistungsangebote, eine Sicherung nach den Nutzervorgaben mit zukunftsfähigen Ausweitungs- und Erweiterungsoptionen und insgesamt Synergien in der Bereitstellung der Dienstleistungsangebote erreicht und umgesetzt. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb und die Erschließung enthalten.									
200424RVW Energ. Dachsanierung Dienstwohnung RvW LH 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	-100.000 -100.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-100.000 -100.000	-100.000 -100.000
200425KZA Neubau des Kreiszentralarchivs 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-100.000 -100.000	0 0	-1.200.000 -1.200.000	-1.000.000 -1.000.000	-5.500.000 -5.500.000	0 0	-7.800.000 -7.800.000
Erläuterungen: Der Kreis plant in Abstimmung mit den Städten und Gemeinden den Neubau eines Kreiszentralarchivs, um die im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit übernommenen Archivaufgaben möglichst wirtschaftlich und zukunftsfähig an einem Ort wahrnehmen zu können.									
200521BAUH Erweiterung Kreisbauhof 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.190 0 -1.190	0 0 0	-150.000 -150.000 0	0 0 0	-50.000 -50.000 0	0 0 0	0 0 0	-900.000 -900.000 0	-1.100.000 -1.100.000 0
Erläuterungen: Für die langfristige Sicherstellung der Dienstleistungen des Kreisbauhofes wird der Fahrzeugbestand um 3 weitere Großgeräte/Geräteträger erweitert (incl. Leistungserhöhung Elektro). Die Kfz-Halle muss entsprechend um 3 Segmente ausgebaut und erweitert werden.									
200522PICT Infrastruktur Ausbau Digitalisierung Pictorius-BK 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.018 -3.018	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
200525RWN Neubau Rettungswache Nordkirchen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-150.000 -150.000	0 0	-132.000 -132.000	-660.000 -660.000	-591.000 -591.000	0 0	-1.533.000 -1.533.000
Erläuterungen: Im Rahmen der Rettungsdienstbedarfsplanung 2023 konnte festgestellt werden, dass eine adäquate rettungsdienstliche Versorgung der Bevölkerung in Nordkirchen und Südkirchen durch den Standort der Rettungswache Lüdinghausen nicht ausreichend sichergestellt werden kann. Um den rettungsdienstlichen Aufgaben nachzukommen, ist daher die Errichtung einer eigenen Rettungswache in Nordkirchen geplant, angelehnt an die bereits bestehenden Strukturen im restlichen Kreisgebiet.									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude									
Kreishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2028
200621RWL Neubau Rettungswache Lüdinghausen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.308 -31.308	0 0	-1.500.000 -1.500.000	0 0	-4.349.000 -4.349.000	-1.069.000 -1.069.000	0 0	-3.850.000 -3.850.000	-10.768.000 -10.768.000
<i>Erläuterungen:</i> Der aktuelle Rettungsbedarfsplan aus dem Jahr 2023 gibt die Standortanforderungen für die Rettungswache Lüdinghausen vor, die am bestehenden Standort nicht sichergestellt werden können. Durch den Neubau der Rettungswache am geplanten Standort werden die Standortvorgaben erfüllt und zudem bestehen zukunftsfähige Ausweitungs- und Erweiterungsoptionen. In der planmäßigen Gesamtausgabe sind auch die Kosten für den Grunderwerb und die Erschließung enthalten.									
200625PICT Kernsanierung Pictorius Berufskolleg 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-4.500.000 -4.500.000	0 0	-3.000.000 -3.000.000	-7.000.000 -7.000.000	-4.500.000 -4.500.000	0 0	-19.000.000 -19.000.000
<i>Erläuterungen:</i> Aufgrund der maroden Bausubstanz ist eine grundlegende Sanierung des Pictorius Berufskollegs erforderlich.									
200725STN Dachsanierung u. Entwässerung Steverschule 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-800.000 -800.000	-3.000.000 -3.000.000	-2.000.000 -2.000.000	-1.000.000 -1.000.000	0 0	0 0	-3.800.000 -3.800.000
<i>Erläuterungen:</i> Das Dach der Steverschule und die Regenentwässerung sind so marode, dass es bei starken Regenfällen regelmäßig zu Feuchtigkeitsschäden kommt und eine vollständige Sanierung erforderlich ist. Für eine Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2025 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten der Haushaltsjahre 2026 und 2027 eingeplant.									
200820RVW Errichtung Flucht- und Rettungstreppe RvW-BK Dülmen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-150.000 -150.000	-150.000 -150.000	-150.000 -150.000	0 0	0 0	-200.000 -200.000	-500.000 -500.000
<i>Erläuterungen:</i> Der Errichtung einer Flucht- und Rettungstreppe am Richard von Weizsäcker Berufskolleg in Dülmen war bisher Gegenstand des Förderprogramms "Kommunalinvestitionsfördergesetz Kapitel 2" (KlnvFöG Kapitel 2). Der geplante förderfähige Kostenrahmen sollte danach 200.000 € betragen. Die Planung der Maßnahme kann frühestens Mitte 2025 erfolgen, so dass eine Berücksichtigung im Förderprogramm KlnvFöG Kapitel 2 nicht mehr in Betracht kommt. Vor diesem Hintergrund wurden die Fördermittel bedarfsgerecht neu zugeordnet. Sie werden nunmehr im Rahmen der energetischen Sanierung (Teil 2) des Richard von Weizsäcker Berufskolleg Lüdinghausen verwendet (vgl. Sitzungsvorlage SV-10-1241). Für eine Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2025 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 eingeplant.									
200825BAUH Blitzschutzanlage Bauhof 24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0 0	0 0	-150.000 -150.000	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	-150.000 -150.000

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude									
reishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	isher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2028
<i>Erläuterungen:</i>									
Zum Schutz der Anlagentechnik und Sicherstellung des Betriebs der am auhof geplanten Tankstelle im Krisenfall ist die Installation einer Blitzschutzanlage erforderlich.									
200920GRU Erwerb Grundstücke für kreiseigene Zwecke	-3.031.910	-1.000.000	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-4.500.000	-8.500.000
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	65.559	0	0	0	0	0	0	0	0
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	-3.097.469	-1.000.000	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-4.500.000	-8.500.000
201020WOH Errichtung einer Wohnanlage in Lüdinghausen	-3.441	-5.500.000	-4.000.000	0	0	0	0	-9.650.000	-13.650.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.500.000	-4.000.000	0	0	0	0	-9.650.000	-13.650.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.441	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>									
Nach Abbruch des ehemaligen Schulgebäudes der Astrid-Lindgren-Schule, Nottengartenweg 4 in Lüdinghausen ist auf dem Gelände die Errichtung einer Wohnanlage mit insgesamt 48 Wohneinheiten und einer Quote von ungefähr 50 % öffentlichem Wohnraum geplant.									
201120KLS Erweiterung Kreishaus I einschl. Kreis ei stelle	-382.292	-4.580.000	-7.007.000	0	-2.434.424	0	0	-6.116.500	-15.557.924
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	200.000	0	0	0	200.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.578	-4.580.000	-7.007.000	0	-2.634.424	0	0	-6.116.500	-15.757.924
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-364.714	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Erläuterungen:</i>									
Der Flächenbedarf zur Errichtung einer modernen Kreisleitstelle sowie Erweiterung der Büro- und Verwaltungsflächen für die Kreisverwaltung wurde politisch anerkannt. Die Umsetzung erfolgt auf der Grundlage der vorgestellten und anerkannten Machbarkeitsstudie als 4-geschossiger Anbau an das vorhandene Verwaltungsgebäude Kreishaus I.									
Es wurde eine Förderung gemäß der Förderrichtlinie "Natürlicher Klimaschutz in kommunalen Gebieten im ländlichen Raum" beantragt.									
201520KOLV Herstellung Barrierefreiheit Kolvenburg	0	0	-50.000	-345.000	-800.000	0	0	0	-850.000
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	-345.000	-800.000	0	0	0	-850.000
<i>Erläuterungen:</i>									
Die Maßnahme umfasst die Herstellung der Barrierefreiheit (Treppe und Lift) an der Kolvenburg Billerbeck.									
Für eine Auftragserteilung im Haushaltsjahr 2025 ist eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 eingeplant.									
201920STN Schutzraum zur Mehrfachnutzung Steverschule	-59.747	0	0	0	0	0	0	0	0
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.747	0	0	0	0	0	0	0	0
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 100.000 EUR inkl. MWST)									

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude										
reishaushalt										
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	isher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamtausgabe bis einschl. 2028	
100718VISC Raum uftechnische Anlagen Burg Vischering										
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.495	0	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000	
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-12.495	0	0	0	0	0	0	0	0	
200122KH01 Klein abnahmen und Geräte	0	0	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.213	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-150.000	-350.000	
	-4.213	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-150.000	-350.000	
Erläuterungen:										
Für unvorhersehbare kleinere Baumaßnahmen sowie für die Anschaffung von Geräten wird jähr ich ein Ansatz in Höhe von 50.000 € gebildet.										
200222HWS Präventive Maßnahmen Hochwasserschutz	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0	-150.000	-200.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0	-150.000	-200.000	
Erläuterungen:										
Präventivmaßnahmen zur Gebäudesicherung bei Hochwasser für alle Kreisliegenschaften										
200225SCHA Schrankenanlagen für Bewirtschaftung Parkflächen	0	0	-75.000	0	0	0	0	0	-75.000	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-75.000	0	0	0	0	0	-75.000	
Erläuterungen:										
Es sind neue Schrankenanlagen für die Bewirtschaftung der Parkflächen (KH I, KH II+III und Parkhaus) zu errichten.										
200921SVAD Modernisierung Straßenverkehrsamt Dülmen	-4.847	0	0	0	0	0	0	0	0	
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.847	0	0	0	0	0	0	0	0	

Investitionen Produktgruppe 20.06 Gebäude									
Kreishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2028
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 100.000 EUR inkl. MWST)									
100919PRE Investive Planungsreserve Förderprogramme	0	0	0	0	0	0	0	-1.175.134	-1.175.134
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	-1.175.134	-1.175.134

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

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreisshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.203	59.443	68.264	59.690	52.526	44.783
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.996	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.940	0	191.700	191.700	191.700	191.700
07	Sonstige ordentliche Erträge	103.318	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
08	Aktivierete Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	225.456	106.943	317.464	308.890	301.726	293.983
11	Personalaufwendungen	-1.645.541	-1.632.854	-1.670.560	-1.687.265	-1.704.138	-1.721.179
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.374.755	-2.821.500	-3.489.500	-3.458.500	-3.478.500	-3.525.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	-131.434	-205.877	-220.808	-228.325	-226.567	-225.033
15	Transferaufwendungen	-12.382	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.413.696	-1.668.588	-1.735.637	-1.743.137	-1.740.637	-1.748.137
17	Ordentliche Aufwendungen	-5.577.809	-6.341.319	-7.129.005	-7.129.728	-7.162.342	-7.232.349
18	Ordentliches Ergebnis	-5.352.352	-6.234.376	-6.811.541	-6.820.838	-6.860.616	-6.938.367
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	-5.352.352	-6.234.376	-6.811.541	-6.820.838	-6.860.616	-6.938.367
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	-5.352.352	-6.234.376	-6.811.541	-6.820.838	-6.860.616	-6.938.367
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Teilergebnis	-5.352.352	-6.234.376	-6.811.541	-6.820.838	-6.860.616	-6.938.367
30	globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
31	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.352.352	-6.234.376	-6.811.541	-6.820.838	-6.860.616	-6.938.367

Erläuterungen

Teilergebnisplan 20.07

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Zuwendungen für abnutzbares Anlagevermögen sind in einem Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz einzustellen und über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus der Investitionspauschale werden ab dem Haushaltsjahr 2023 im Budget 5 veranschlagt.

Zu Zeile 05:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

In dieser Zeile werden die Verkaufserlöse (z. B. Verkauf Alu- und Mischschrott, Altgeräte) sowie die Erträge aus der Nutzung von Einrichtungen/Fahrzeugen durch Dritte nachgewiesen. (= Ansatz 2024).

Zu Zeile 06:

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei dem ausgewiesenen Ertragsaufkommen handelt es sich um die Erstattung der Bewirtschaftungskosten der Pestalozzischule durch die Städte und Gemeinden. Die anfallenden Kosten werden den Städten und Gemeinden, abhängig von der Anzahl der entsendeten Schülerinnen und Schüler, in Rechnung gestellt. Die Kostenerstattung wurde bisher in der Produktgruppe 40.01 - Leistungen der Schulen - veranschlagt.

Zu Zeile 07:

Sonstige ordentliche Erträge

Das Ertragsaufkommen aus Versicherungsleistungen wird für das Jahr 2025 mit 45.000 € veranschlagt. (Ansatz 2024 = 35.000 €; Ansatzerhöhung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse).

Zu Zeile 13:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Von dem Ansatz 2025 entfallen auf:

- a) Energie- und Wasserkosten (allgemein) = 1.345.000 € (Ansatz 2024 = 1.050.000 €)
Die Energie- und Wasserkosten für die Pestalozzischule in Coesfeld werden ab dem Haushaltsjahr 2025 in der Produktgruppe 20.07 veranschlagt (bisher in der Produktgruppe 40.01). Für das Jahr 2025 werden hierfür Aufwendungen in Höhe von 40.000 € berücksichtigt. Die weitere Ansatzerhöhung ist mit den Preiserhöhungen, die aus dem Ausschreibungsergebnis der Energielieferung für die Jahre 2025 bis 2027 resultieren, zu begründen.
- b) Reinigungskosten = 1.246.000 € (Ansatz 2024 = 1.080.000 €; Ansatzerhöhung aufgrund von Lohntarifierhöhung, Neuausschreibung sowie Grund- und Sonderreinigungen im Zuge von Sanierungsarbeiten am RvW-BK Lüdinghausen)
Außerdem führt die Berücksichtigung der Reinigungskosten für die Pestalozzischule in der Produktgruppe 20.07 (bisher Produktgruppe 40.01) ab 2025 zu einem höheren Ansatz.
- c) sonstige Bewirtschaftungskosten = 409.000 € (Ansatz 2024 = 275.000 €; Ansatzerhöhung aufgrund der Berücksichtigung der Aufwendungen für die Pestalozzischule ab 2025 (bisher in der Produktgruppe 40.01))
- d) Kosten für die Pflege der Außenanlagen = 212.500 € (Ansatz 2024 = 157.500 €;
Im Haushaltsansatz für die Pflege der Außenanlagen sind ab dem Jahr 2025 auch die Aufwendungen für die Pestalozzischule enthalten (bisher in der Produktgruppe 40.01). Dadurch entstehen Mehrkosten in Höhe von jährlich 5.000 €. Außerdem ist für das Jahr 2025 ein zusätzlicher Aufwand von 50.000 € für Rückschneidearbeiten im Außenbereich der Burg Vischering zu veranschlagen.
- e) Wartungsverträge = 20.000 € (= Ansatz 2024)
Es handelt es sich um Aufwendungen für Wartung und Pflege der Feuerlöscheinrichtungen sowie Wartung und Prüfung von Rollregalanlagen, Kuvertiermaschinen, Aktenvernichtern, Stromaggregaten etc.
- f) Haltung von Fahrzeugen (Instandsetzung und Reparatur, Pflege- und Inspektionskosten, Kfz-Versicherung, Kfz-Steuer, Leasingraten sowie Treib- und Schmierstoffe) = 137.000 € (Ansatz 2024 = 129.000 €). Durch die erhöhte Anzahl an Fahrzeugen sowie der weiteren Umstellung auf Elektrofahrzeuge erhöhen sich die Leasing- bzw. Mietkosten
- g) Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens = 10.000 € (Ansatz 2024 = 15.000 €; Ansatzanpassung unter Berücksichtigung der Vorjahresergebnisse)
- h) Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen = 110.000 € (Ansatz 2024 = 95.000 €)
Es handelt sich u. a. um Aufwendungen für die Überprüfung elektrischer Betriebsmittel, externe Dienstleister bei Umzügen usw. sowie für die Digitalisierung von Bauakten für die Jahrgänge ab 1993. (Abschluss der Maßnahme in 2025 geplant). Aufgrund der zu erwartenden Mehraufwendungen im Jahr 2025 ist eine Ansatzanpassung erfolgt.

Zu Zeile 15:

Transferaufwendungen

In dieser Zeile werden u. a. ein Personalkostenzuschuss für den Betrieb der Kantine und die Medienpauschale (Betriebssportgemeinschaft GEMA, Sporthilfe) erfasst.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Zu Zeile 16:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz 2025 enthält Aufwendungen für folgende Zwecke:

- a) Porto, Frachten = 295.000 € (= Ansatz 2024)
- b) Versicherungen (ohne Unfall) = 328.000 € (Ansatz 2024 = 295.500 €; Ansatzerhöhung unter Berücksichtigung der Wertsteigerungen und der zusätzlichen Gebäude hier: Pestalozzischule und Parkhaus mit Mobilstation)
- c) Unfallversicherung = 445.000 € (Ansatzerhöhung gegenüber dem Vorjahr um 25.000 € durch höhere Beitragsaufkommen sowie einer Beitragsmehrbelastung aufgrund gestiegener Schadensquote)
- d) Verbrauchsmaterial, Geräte und Ausstattung = 180.000 € (Ansatz 2024 = 170.000 €)
Für den Austausch der Beleuchtung im Kreishaus 1 auf LED.-Beleuchtung entstehen in 2025 und 2026 Mehraufwendungen in Höhe von jeweils 10.000 €.
- e) Beschaffungen unter 800 € netto = 274.000 € (= Ansatz 2024)
Der Bedarf für das Haushaltsjahr 2025 setzt sich wie folgt zusammen:
 - Beschaffungen: 110.000 € (= 2024)
 - Laufende Reinvestition und Ergänzungen für Organisations- und Bildschirmarbeitsplatzmobiliar in allen Verwaltungsbereichen (insbesondere wegen hausinterner Umzüge, Umstellung auf höhenverstellbare Schreibtische, Neumöblierung von Besprechungsräumen, Neueinrichtung von Arbeitsplätzen): 90.000 € (= 2024)
 - Bedarfsanmeldungen der Berufskollegs für neues Mobiliar (Schulleitung, Lehrerzimmer, Schulsozialarbeiter und Schulverwaltung): 45.000 € (= 2024)
 - Umsetzung von Beschaffungsvorgängen und Maßnahmen aus den Gefährdungsbeurteilungen der Bildschirmarbeitsplätze, Außendiensttätigkeiten und Gefährdungsbeurteilung Psych. Belastungen: 29.000 € (= 2024)Die Finanzierung der Aufwendungen für die Beschaffungen für den Schulbereich erfolgt über die Schulpauschale (veranschlagt im Budget 5).
- f) Bürobedarf = 86.000 € (= Ansatz 2024)
- g) Aufwendungen für Schadensfälle = 50.000 € (= Ansatz 2024)
Diesen Aufwendungen stehen Versicherungsleistungen in Höhe von 45.000 € (vgl. Zeile 07) gegenüber, sodass in 2025 ein Eigenanteil von 5.000 € verbleibt.
- h) Geschäftsaufwendungen = 7.500 € (= Ansatz 2024)
- i) Dienst- und Schutzkleidung = 6.000 € (Ansatz 2024 = 6.600 €)

Bei den noch verbleibenden Haushaltsmitteln handelt es sich um Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschl. Telefon, Fortbildung, Reisekosten, Mieten und Pachten, Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtung sowie für Amtliche Blätter, Zeitungen und Literatur.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.600	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.673	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.550	0	191.700	0	191.700	191.700	191.700
07	Sonstige Einzahlungen	84.427	35.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.250	47.500	249.200	0	249.200	249.200	249.200
10	Personalauszahlungen	-1.636.112	-1.632.854	-1.670.560	0	-1.687.265	-1.704.138	-1.721.179
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.391.212	-2.821.500	-3.489.500	0	-3.458.500	-3.478.500	-3.525.500
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	-12.382	-12.500	-12.500	0	-12.500	-12.500	-12.500
15	Sonstige Auszahlungen	-1.415.133	-1.668.588	-1.735.637	0	-1.743.137	-1.740.637	-1.748.137
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.454.838	-6.135.442	-6.908.197	0	-6.901.403	-6.935.775	-7.007.317
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.314.589	-6.087.942	-6.658.997	0	-6.652.203	-6.686.575	-6.758.117
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.532	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	16.305	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.838	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-165.060	-210.000	-235.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-165.060	-210.000	-235.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-139.222	-210.000	-235.000	0	-200.000	-200.000	-200.000
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.453.811	-6.297.942	-6.893.997	0	-6.852.203	-6.886.575	-6.958.117

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.07

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.07 Zentraler Service

Kreishaushalt

Zu Zeile 02:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Investitionen Produktgruppe 20.07 Zentraler Service									
Kreishaushalt									
Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher planmäßig bereitgestellt bis 2024	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2028
OBERHALB Investition (Auszahlung >= 100.000 EUR inkl. MWST)									
200121KAN Neuausstattung Küche Kantine KH I	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	-125.000
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	-125.000	-125.000
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 100.000 EUR inkl. MWST)									
100308KH01 Verwaltungsvermögen	-134.732	-210.000	-235.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-1.215.800	-2.050.800
18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.532	0	0	0	0	0	0	4.200	4.200
19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	14.405	0	0	0	0	0	0	0	0
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-158.669	-210.000	-235.000	0	-200.000	-200.000	-200.000	-1.220.000	-2.055.000
Erläuterungen: Es handelt sich hier um Anschaffungen verschiedener Vermögensgegenstände für die Verwaltung und Schulen.									

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 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	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Durchschnittlicher CO ² -Ausstoß pro km bei einer Beschaffungsquote von 38,5 %	62 g	< 50 g	< 50 g	< 0 g	< 0 g	< 0 g
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Portokosten	269.606 €	< 295.000 €	< 295.000 €	< 295.000 €	< 295.000 €	< 295.000 €
Kosten für Abonnements und Neuerwerbungen von Literatur	7.107 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €	< 10.000 €
Anzahl Büroarbeitsplätze	1.080	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Kosten je km im allgemeinen Fuhrpark	0,47 €	< 0,40 €	< 0,40 €	< 0,40 €	< 0,40 €	< 0,40 €
Auslastungsgrad des allgemeinen Fuhrparks *)	75 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %	> 70 %
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. Es wird eine Auslastung von >70 % erwartet.					

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 Schaden entstanden ist					
Ziele	Der Versicherungsumfang beruht auf einer Entscheidung der Behördenleitung und ist somit als gegebener Standard auszuführen. Es besteht keine Möglichkeit der Einflussnahme auf die Anzahl und Art der Versicherungsfälle. Somit können auch keine Ziele zu Bearbeitungsdauern formuliert werden, da diese von der Natur des jeweiligen Falles abhängen.					
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Versicherungsbeiträge differenziert nach Versicherungsrisiken						
- Gebäude	104.717 €	110.000 €	140.000 €	145.000 €	150.000 €	155.000 €
- Inventar und Museumsgut	60.181 €	60.000 €	62.500 €	65.000 €	67.500 €	70.000 €
- Elektronik	14.751 €	22.500 €	22.500 €	22.500 €	22.500 €	22.500 €
- Schlüsselverlust *)	8.011 €					
- Allgemeine Haftpflicht	43.359 €	46.000 €	46.000 €	46.000 €	46.000 €	46.000 €
- Eigenschadenversicherung *)	27.489 €					
- Rechtsschutz *)	3.046 €					
- Kfz - Versicherung allgemeiner Fuhrpark	16.600 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €	17.500 €
Gesetzliche Unfallversicherung (Pflichtversicherung)	406.400 €	420.000 €	445.000 €	445.000 €	445.000 €	445.000 €
Leistungen der Versicherungen für schadensverhütende Maßnahmen (insbesondere im Bereich Gebäude)	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €	3.500 €
Sonstige Versicherungen (Eigenschaden, Rechtsschutz, Cybervers., Schlüsselverlust)		57.000 €	57.000 €	57.000 €	57.000 €	57.000 €
Erläuterungen	*) Die Planwerte werden künftig unter der ab 2024 neu eingerichteten Grundzahl "Sonstige Versicherungen" ausgewiesen.					

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 und soll in den kommenden Jahren weiter abgesenkt werden. 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	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
CO ² -Ausstoß der vom Kreis genutzten Gebäude qm BGF *1)	15,64 kg	25 kg	25 kg	25 kg	25 kg	25 kg
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Strom in kWh / qm Bruttogrundfläche:						
Verwaltungsgebäude	20,67	30	30	30	30	30
Berufskollegs	15,03	22	22	22	22	22
Förderschulen	7,51	13	13	13	13	13
Durchschnittliche Verbrauchsmengen Wärme in kWh / qm Bruttogrundfläche:						
Verwaltungsgebäude	53,99	75	75	75	75	75
Berufskollegs	36,73	71	71	71	71	71
Förderschulen	36,09	90	90	90	90	90
Grundzahlen	Ist 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
CO ² -Ausstoss der vom Kreis genutzten Gebäude *1)	1.306.388 kg	< 2.237.500 kg	< 1.432.000 kg	< 1.432.000 kg	< 1.432.000 kg	< 1.432.000 kg
Ausgaben für Energie und Wasser *2)	760.912,88 €	1.050.000 €	1.345.000 €	1.320.000 €	1.295.000 €	1.295.000 €
Ausgaben für Unterhaltsreinigung *2)	969.452,94 €	1.080.000 €	1.246.000 €	1.290.000 €	1.335.000 €	1.382.000 €
Reinigungsfrequenz in Tagen pro Woche *2):						
- Verwaltungsgebäude	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5	Büros: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1	Flure OG: 1
	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5
- Berufskollegs	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5
	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2
	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5
- Förderschulen	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5	Klassen: 2,5
	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5	Flure EG: 5

Produktbeschreibung Produkt 20.07.04 Bewirtschaftung

Kreishaushalt

	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2	Flure OG: 2
	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5	WC: 5

Erläuterungen *1) BGF = Bruttogrundfläche der im Energiebericht dargestellten Objekte (ca. 89.500 qm)
 *2) ohne Rettungswachen