

Teilergebnisplan Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254	183	6.865	6.865	6.865	6.865
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149	20	20	20	20	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	346.514	307.200	299.500	297.500	276.500	276.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	245.073	105.067	112.350	112.917	113.933	116.000
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	591.989	412.470	418.735	417.302	397.318	399.365
11	Personalaufwendungen	-755.571	-783.964	-768.195	-775.877	-783.636	-791.472
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-127.549	-96.460	-91.865	-93.170	-94.580	-96.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-18.776	-18.498	-18.058	-18.058	-8.140	-4.024
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-635.087	-525.402	-563.953	-561.653	-559.553	-559.553
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.536.983	-1.424.324	-1.442.071	-1.448.758	-1.445.908	-1.451.049
18	Ordentliches Ergebnis	-944.994	-1.011.854	-1.023.335	-1.031.455	-1.048.590	-1.051.684
19	Finanzerträge	112	53	53	53	53	53
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	112	53	53	53	53	53
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-944.882	-1.011.801	-1.023.282	-1.031.402	-1.048.537	-1.051.631
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	Jahresergebnis	-944.882	-1.011.801	-1.023.282	-1.031.402	-1.048.537	-1.051.631
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-944.882	-1.011.801	-1.023.282	-1.031.402	-1.048.537	-1.051.631

Teilfinanzplan Produktbereich 20 Finanzen

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	6.500	6.500	6.500	6.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149	20	20	20	20	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	346.528	307.200	299.500	297.500	276.500	276.500
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	110.572	105.067	112.350	112.917	113.933	116.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	112	53	53	53	53	53
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	457.361	412.340	418.423	416.990	397.006	399.053
10	Personalauszahlungen	-732.887	-783.964	-768.195	-775.877	-783.636	-791.472
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-134.769	-68.460	-63.865	-65.170	-206.580	-68.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-495.582	-525.402	-563.953	-561.653	-559.553	-559.553
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.363.238	-1.377.826	-1.396.013	-1.402.700	-1.549.769	-1.419.025
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-905.877	-965.486	-977.590	-985.710	-1.152.763	-1.019.972
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-600	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-600	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-600	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-905.877	-966.086	-977.590	-985.710	-1.152.763	-1.019.972

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.01 Haushalt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61	44	109	109	109	109
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140	20	20	20	20	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	8.979	1.767	7.150	6.717	6.283	5.850
08	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	9.180	1.831	7.279	6.846	6.412	5.959
11	Personalaufwendungen	-229.557	-251.309	-232.360	-234.684	-237.031	-239.401
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.951	-46.160	-44.000	-44.000	-44.000	-44.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-14.625	-14.606	-14.671	-14.671	-4.753	-1.444
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.165	-17.041	-17.646	-17.646	-17.646	-17.646
17	Ordentliche Aufwendungen	-340.298	-329.116	-308.678	-311.001	-303.430	-302.491
18	Ordentliches Ergebnis	-331.118	-327.286	-301.398	-304.155	-297.018	-296.532
19	Finanzerträge	53	53	53	53	53	53
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	53	53	53	53	53	53
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-331.065	-327.233	-301.345	-304.102	-296.965	-296.479
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	Jahresergebnis	-331.065	-327.233	-301.345	-304.102	-296.965	-296.479
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-331.065	-327.233	-301.345	-304.102	-296.965	-296.479

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.01

Zu Zeile 07:

Es handelt sich um Bürgschaftsprovisionen für zwei Ausfallbürgschaften der RVM.

Zu Zeile 13:

In den Aufwendungen sind enthalten:

- Entgelte für die Durchführung von Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (jährlich 28.000 € für überörtliche Prüfungen)

- Aufwendungen für Beratungsleistungen der Firma INFOMA und für die Beratung durch einen Wirtschaftsprüfer.

Ab 2012 entfallen die Verwaltungskosten für die Durchführung des Lastenausgleichs, da ab dem 01.01.2012 der Rhein-Kreis Neuss für die Aufgabenerledigung zuständig ist.
Die Verwaltungskosten für die Durchführung dieser Aufgaben werden vom Land erstattet.

Zu Zeile 16:

Veranschlagt sind bei dieser Position Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschließlich Telefon, Fortbildung, Bürobedarf, Reisekosten, Fachliteratur sowie für Geräte und Ausstattung.

Zu Zeile 19:

Es handelt sich um Zinsen für Wohnungsbaudarlehen (2 Altfälle).

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.01 Haushalt

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140	20	20	20	20	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	2.756	1.767	7.150	6.717	6.283	5.850
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	53	53	53	53	53	53
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.948	1.840	7.223	6.790	6.356	5.903
10	Personalauszahlungen	-207.332	-251.309	-232.360	-234.684	-237.031	-239.401
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.064	-18.160	-16.000	-16.000	-156.000	-16.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-19.228	-17.041	-17.646	-17.646	-17.646	-17.646
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-312.623	-286.510	-266.007	-268.330	-410.677	-273.047
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-309.675	-284.670	-258.784	-261.540	-404.321	-267.144
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-200	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-309.675	-284.870	-258.784	-261.540	-404.321	-267.144

Erläuterungen

Teilfinanzplan 20.01

Zu Zeile 12:

Nach dem Verursachungsprinzip sind die Aufwendungen für die Prüfungen durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW als Aufwand dem Prüfungszeitraum zuzuordnen und damit entsprechend jährlich als Aufwand zu veranschlagen. Die fälligen Zahlungen hieraus sind erst nach Abschluss der jeweiligen Prüfung vom Kreis Coesfeld zu leisten. Daher ergeben sich Abweichungen zu Zeile 13 des Teilergebnisplanes. Die GPA NRW hat in den Jahren 2010 und 2011 die Prüfung der Haushalte für die Jahre 2005 - 2009 durchgeführt. Für die Abrechnung der Prüfung der Haushaltsjahre 2010 - 2014 wurde für 2015 ein Auszahlungsbetrag von 140.000 € eingeplant. Die bis zum Bilanzstichtag 2011 nicht in Anspruch genommenen Auszahlungsermächtigungen werden zu Abrechnungszwecken mit der GPA NRW im Wege der Mittelfortschreibung in das Haushaltsjahr 2012 übertragen.

Investitionen Produktgruppe 20.01 Haushalt

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	VE	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016	Bisher planmäßig bereitge- stellt bis 2012	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2016
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
GWG200101 GWG für Produkt 20.01.01	0	-200	0	0	0	0	0	-600	-600
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-200	0	0	0	0	0	-600	-600

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgabe:

Rechtsbindungsgrad:

muss

☒

soll

☐

Freiwillige Aufgabe:

kann

☐

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Steuerung der Finanzen

Zugehörige Leistungen:

- Aufstellung, Ausführung und Abrechnung des Haushalts (Jahresabschluss)
- Schuldenmanagement
- Erlass von Dienstanweisungen u.a. für den Bereich Finanzen
- Erstellung Gesamtabchlusses (zum Stichtag 31.12.)
- Mitwirkung bei der überörtlichen Prüfung des Kreises Coesfeld durch die GPA NRW
- Serviceleistungen für die Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld
- Aktualisierung der Gebührensatzung des Kreises Coesfeld
- Umsatzsteuerangelegenheiten

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW i.V.m. GO NRW, GemHVO NRW einschließlich Runderlasse des MIK 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

Zielgruppen

Aufsichtsbehörde, Kreistag, Kreisausschuss, Fachausschüsse, Verwaltungsleitung, Fachbereiche und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, IT.NRW, Einwohner/Öffentlichkeit

Ziele

- Ausgleich des Haushalts im Rahmen der Haushaltsaufstellung bei gleichzeitiger Begrenzung der Nettoneuverschuldung (ohne kostenrechnende Einrichtungen - KrE) auf jährlich 1,0 Mio. €
- Durchschnittlicher Zinssatz des gesamten Schuldenportfolios nicht über 5 %
- Erzielung des Haushaltsausgleichs im Rahmen des Jahresabschlusses
- Erstellung des Gesamtabchlusses für den Kreis Coesfeld zum Stichtag 31.12. eines jeden Jahres

Kennzahlen	Ist 2011	Planwert 2012	Planwert 2013	Planwert 2014	Planwert 2015	Planwert 2016
Haushaltsausgleich bei Haushaltsaufstellung erreicht?	Ja	Ja *1)	Ja	Ja	Ja	Ja
Höhe der jährlichen Nettoneuverschuldung (ohne kostenrechnende Einrichtungen)	0	0	0	0	0	0
Durchschnittlicher Zinssatz gesamtes Schuldenportfolio	4,74 %	< 5,0 %	< 5,0 %	< 5,0 %	< 5,0 %	< 5,0 %
Haushaltsausgleich im Rahmen des Jahresabschlusses erreicht?	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Gesamtabschluss zum Stichtag 31.12. des Vorjahres erstellt?	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Grundzahlen	Ist 2011	Planwert 2012	Planwert 2013	Planwert 2014	Planwert 2015	Planwert 2016
Schlüsselzuweisung (konsumtiv)						
- insgesamt in €	27.735.567	33.659.244	35.504.261	37.494.528	39.144.287	40.866.636
- € je Einwohner	126,20	153,15	162,22	171,21	178,74	186,61

Produktbeschreibung Produkt 20.01.01 Haushaltssteuerung

Kreishaushalt

Kreisumlage allgemein						
- Hebesatz in %	35,08	34,12	35,53	*2)	*2)	*2)
- Aufkommen insgesamt in €	68.747.577	70.192.586	73.664.858	73.576.826	70.489.659	74.500.731
- Aufkommen je Einwohner in €	312,80	319,37	336,57	335,97	321,87	340,19
Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt						
- Hebesatz in %	25,22	21,66	17,59	*2)	*2)	*2)
- Aufkommen insgesamt in €	24.961.959 *3)	27.100.764	22.034.622 *4)	22.605.714 *5)	27.490.526	27.690.691
Landschaftsumlage						
- Hebesatz in %	15,70	15,90	16,40	*2)	*2)	*2)
- Zahlbetrag insgesamt in €	35.113.842	38.060.808	39.821.828	42.400.000	44.400.000	46.400.000
- Zahlbetrag je Einwohner in €	159,42	173,17	181,94	193,61	202,74	211,87
Einwohner lt. Statistik IT.NRW	220.261	219.784	218.870	~219.000	~219.000	~219.000
Einwohner am 31.12.2009 = 220.261; 31.12.2010 = 219.784; 31.12.2011 = 218.870						

Erläuterungen

- *1) Der Haushaltsausgleich wird lt. Plan erreicht durch eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 2.176.047 €.
- *2) Die Orientierungsdaten 2013 bis 2016 enthalten bei den Umlagegrundlagen für die Kreis- und Landschaftsumlagen für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung keine Veränderungsraten. Daher können Angaben zu den Hebesätzen ab 2014 nicht gemacht werden.
- *3) Das Aufkommen aus der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt liegt für 2011 bei 30.051.083 €. Aus der Abrechnung der Jugendamtsumlage ergibt sich für 2011 eine Überdeckung von 5.089.124 €. Durch das Umlagengenehmigungsgesetz vom 18.09.2012 ist § 56 Abs. 5 KrO NRW dahingehend geändert worden, dass Differenzen zwischen Plan und Ergebnis im übernächsten Jahr ausgeglichen werden können. Daher soll dieser Betrag im Haushaltsjahr 2013 umlagesenkend eingesetzt werden. Dementsprechend verringert sich das Ertragsaufkommen in 2011 um 5.089.124 €.
- *4) Für den Bereich des Kreisjugendamtes ergibt sich für 2013 ein Zuschussbedarf von 27.123.746 €. Unter Anwendung der Übergangsvorschriften zum Umlagengenehmigungsgesetz wirkt sich der Überhang aus der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2011 in Höhe von 5.089.124 € in 2013 umlagesenkend aus. Damit ergibt sich für 2013 bei der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt ein Ertragsaufkommen von 22.034.622 €.
- *5) Nach dem Finanzbericht zum 31.08.2012 zeichnet sich im Bereich des Kreisjugendamtes für 2012 eine Verbesserung von 4.666.616 € (vorläufiger Betrag) ab. Dieser Betrag wurde bei der Ermittlung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt für 2014 belastungsmindernd eingesetzt.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98	90	171	171	171	171
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	107	90	171	171	171	171
11	Personalaufwendungen	-301.134	-363.643	-358.004	-361.585	-365.200	-368.852
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.805	-5.000	-215	-220	-230	-250
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.702	-1.935	-1.724	-1.724	-1.724	-1.720
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.680	-29.701	-35.297	-35.397	-35.597	-35.597
17	Ordentliche Aufwendungen	-330.321	-400.279	-395.241	-398.926	-402.752	-406.419
18	Ordentliches Ergebnis	-330.215	-400.190	-395.070	-398.755	-402.581	-406.248
19	Finanzerträge	60	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	60	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-330.155	-400.190	-395.070	-398.755	-402.581	-406.248
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	Jahresergebnis	-330.155	-400.190	-395.070	-398.755	-402.581	-406.248
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-330.155	-400.190	-395.070	-398.755	-402.581	-406.248

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.02

Zu Zeile 13:

Es handelt sich um Depot- und Kontoführungsgebühren.

Zu Zeile 16:

Veranschlagt sind bei dieser Position Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik

einschließlich Telefon, Fortbildung, Bürobedarf, Reisekosten, Fachliteratur sowie für Geräte und Ausstattung.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-301.242	-363.643	-358.004	-361.585	-365.200	-368.852
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.805	-5.000	-215	-220	-230	-250
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-24.310	-29.701	-35.297	-35.397	-35.597	-35.597
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-328.357	-398.344	-393.516	-397.201	-401.027	-404.699
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-328.289	-398.344	-393.516	-397.201	-401.027	-404.699
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-200	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-328.289	-398.544	-393.516	-397.201	-401.027	-404.699

Investitionen Produktgruppe 20.02 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	VE	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016	Bisher planmäßig bereitge- stellt bis 2012	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2016
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
GWG200201 GWG für Produkt 20.02.01	0	-200	0	0	0	0	0	-600	-600
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-200	0	0	0	0	0	-600	-600

Produktbeschreibung Produkt 20.02.01 Geschäftsbuchhaltung und Zahlungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgabe:

Rechtsbindungsgrad:

muss

☒

soll

☐

Freiwillige Aufgabe:

kann

☐

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Buchführung und Zahlungsabwicklung
Verwaltung der Kassenmittel und Erstellung des Jahresabschlusses
Erledigung von Kassengeschäften für Dritte

Zugehörige Leistungen:

a) Geschäftsbuchhaltung:

- Buchung aller Geschäftsvorfälle zur Aufzeichnung aller Veränderungen von Vermögen und Schulden unter Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB)
- Bereitstellung von Daten für diverse Zwecke (z.B. Controlling, Berichtswesen)
- Mitwirkung bei der Erstellung des Jahresabschlusses
- Vorbereitung und Organisation der Inventur

b) Zahlungsabwicklung:

- Annahme von Einzahlungen und Leistung von Auszahlungen einschließlich Verrechnungen
- Buchung der Zahlungsvorgänge nach zeitlicher und sachlicher Ordnung
- Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität
- Bewirtschaftung von Kassenmitteln (einschließlich Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten)
- Aufbewahrung von Wert- und Vermögensgegenständen sowie von Urkunden und Hinterlegungen
- Überwachung von Zahlstellen im Rahmen der Fachaufsicht
- Durchführung von Kassengeschäften für Dritte (Landeshaushalt NRW, Sonderhaushalte)
- Sammlung und sichere Aufbewahrung der Belege
- Durchführung der kassenmäßigen Abschlüsse (Tages-, Quartals- und Jahresabschlüsse)

Auftragsgrundlage

KrO NRW, GO NRW, GemHVO NRW, HGB, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld, LHO NRW sowie Verwaltungsvorschriften hierzu

Zielgruppen

Debitoren und Kreditoren, Abteilungen der Kreisverwaltung Coesfeld, Landeskasse Düsseldorf, Banken und Sparkassen

Ziele

a) Geschäftsbuchhaltung:

- 90 % aller Geschäftsvorfälle werden nach Eingang innerhalb von 1 Arbeitstag eingebucht

b) Zahlungsabwicklung:

- Leistung von Auszahlungen zum Fälligkeitstermin zu 100 % (Laufzeit ab Eingang der Auszahlungsanordnung < 1 Arbeitstag)
- Sicherstellung der Kassenliquidität ohne Überschreitung des Haushaltsansatzes für Sollzinsen (aus Inanspruchnahme für Kassenkredite)

Kennzahlen	Ist 2011	Planwert 2012	Planwert 2013	Planwert 2014	Planwert 2015	Planwert 2016
Zu a) Geschäftsbuchhaltung:						
Einhaltung der in der Vorkontierung angegebenen Fälligkeit	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Nutzung von Skontierungen	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Zu b) Zahlungsabwicklung:						
Auszahlung zur Fälligkeit	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Kassenliquidität sichergestellt?	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66	23	48	48	48	48
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	235.218	103.300	105.200	106.200	107.650	110.150
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	235.283	103.323	105.248	106.248	107.698	110.198
11	Personalaufwendungen	-165.473	-76.969	-98.356	-99.339	-100.332	-101.336
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.908	-1.000	-50	-50	-50	-50
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.942	-1.449	-1.282	-1.282	-1.282	-481
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-158.434	-24.957	-25.271	-24.071	-24.071	-24.071
17	Ordentliche Aufwendungen	-327.758	-104.374	-124.958	-124.742	-125.735	-125.937
18	Ordentliches Ergebnis	-92.474	-1.051	-19.710	-18.494	-18.037	-15.739
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	-92.474	-1.051	-19.710	-18.494	-18.037	-15.739
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	Jahresergebnis	-92.474	-1.051	-19.710	-18.494	-18.037	-15.739
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-92.474	-1.051	-19.710	-18.494	-18.037	-15.739

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.03

Zu Zeile 07:

Diese Position beinhaltet die Erträge aus Nebenforderungen der Vollstreckungsbehörde (Mahn- und Vollstreckungsgebühren, Säumniszuschläge, Stundungszinsen etc.).

Zu Zeile 16:

Veranschlagt sind laufende Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschließlich Telefon, Fortbildung, Bürobedarf, Reisekosten, Fachliteratur sowie für Geräte und Ausstattung.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	106.940	103.300	105.200	106.200	107.650	110.150
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.940	103.300	105.200	106.200	107.650	110.150
10	Personalauszahlungen	-165.675	-76.969	-98.356	-99.339	-100.332	-101.336
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.908	-1.000	-50	-50	-50	-50
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-19.278	-24.957	-25.271	-24.071	-24.071	-24.071
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-186.861	-102.926	-123.676	-123.460	-124.453	-125.456
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.921	375	-18.476	-17.260	-16.803	-15.306
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-200	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-79.921	175	-18.476	-17.260	-16.803	-15.306

Investitionen Produktgruppe 20.03 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	VE	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016	Bisher planmäßig bereitge- stellt bis 2012	Planmäßige Gesamt- ausgabe bis einschl. 2016
UNTERHALB Investition (Auszahlung < 50.000 EUR inkl. MWST)									
GWG200301 GWG für Produkt 20.03.01	0	-200	0	0	0	0	0	-600	-600
26 Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	-200	0	0	0	0	0	-600	-600

Produktbeschreibung Produkt 20.03.01 Vollstreckung und Zentrale Forderungsabwicklung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgabe:

Rechtsbindungsgrad:

muss

☒

soll

☐

Freiwillige Aufgabe:

kann

☐

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Wahrnehmung aller Aufgaben in der Vollstreckung und Zentralen Forderungsabwicklung

Zugehörige Leistungen:

- Zwangsweise Einziehung/Beitreibung von Geldforderungen einschließlich der Zwangsvollstreckung in das unbewegliche Vermögen des Schuldners inkl. Vollstreckungsaußendienst
- Bearbeitung von Vorgängen zu Stundungen, Niederschlagungen und Erlass von Forderungen des Kreises Coesfeld vor Eintritt der Verjährung
- Anmeldung zu Insolvenzverfahren

Auftragsgrundlage

KrO NRW, GO NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Kostenordnung zum VwVG, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, Insolvenzordnung, Dienst- und Geschäftsanweisungen des Kreises Coesfeld sowie weitere Spezialgesetze

Zielgruppen

Debitoren

Ziele

- Zahlungserinnerung/Mahnung an Debitoren innerhalb von 7 Tagen nach Überschreiten der Fälligkeit
- Zahlungsaufforderung/Vollstreckungsankündigung innerhalb eines Monats nach Mahnung (ab 2013 werden monatl. 2 Vollstreckungsläufe gefahren)
- Erledigung von 90 % der Vollstreckungsaufträge im Kreisgebiet innerhalb eines Jahres nach Vollstreckungsankündigung

Kennzahlen	Ist 2011	Planwert 2012	Planwert 2013	Planwert 2014	Planwert 2015	Planwert 2016
Mahnläufe pro Jahr	166	170	170	170	170	170
Vollstreckungsläufe pro Jahr	12	12	24	24	24	24
Erledigungsquote der Vollstreckungsaufträge im Kreisgebiet innerhalb eines Jahres nach Vollstreckungsankündigung	69,59 *1) (105,83 %) *2)	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Grundzahlen	Ist 2011	Planwert 2012	Planwert 2013	Planwert 2014	Planwert 2015	Planwert 2016
Anzahl Schuldner *1) / noch offen	4.096 / 1.696	6.000 / 4.250	5.300 / 4.200	5.000 / 4.000	4.800 / 3.750	4.700 / 3.700
Anzahl Buchungskennzeichen / noch offen *3)	7.919 / 2.202	9.000 / 6.250	-	-	-	-
Anzahl Forderungen *1) / noch offen	8.724 / 6.314	10.000 / 8.250	9.800 / 8.000	9.600 / 7.700	9.400 / 7.500	9.300 / 7.400
Gemahnte/vollstreckte Hauptforderungen in € *1) / noch offen	4.426.723 / 1.303.751	3.000.000 / 1.400.00	3.000.000 / 1.400.000	2.890.000 / 1.400.000	2.800.000 / 1.350.000	2.750.000 / 1.300.000
Ist Nebenforderungen in €	106.958	103.000	105.000	106.000	107.500	110.000

Erläuterungen

*1) Nur Zugänge erfasst.

*2) Inkl. der Vollstreckungsaufträge aus Vorjahren konnten mehr Aufträge erledigt werden als neue hinzugekommen sind.

*3) Auf die Ausweisung der Buchungskennzeichen wird künftig verzichtet, da hieraus keine eindeutigen Rückschlüsse auf erledigte Aufträge / Forderungen gezogen werden können.

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.04 Finanzberichte und Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15	16	16	16	16	16
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
08	Aktiviere Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	15	16	16	16	16	16
11	Personalaufwendungen	-21.546	-49.810	-35.752	-36.109	-36.471	-36.835
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.289	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
14	Bilanzielle Abschreibungen	-261	-307	-165	-165	-165	-164
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.563	-8.221	-7.898	-7.898	-7.898	-7.898
17	Ordentliche Aufwendungen	-26.659	-59.338	-46.814	-47.172	-47.533	-47.897
18	Ordentliches Ergebnis	-26.644	-59.322	-46.798	-47.156	-47.517	-47.881
19	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-26.644	-59.322	-46.798	-47.156	-47.517	-47.881
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	Jahresergebnis	-26.644	-59.322	-46.798	-47.156	-47.517	-47.881
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-26.644	-59.322	-46.798	-47.156	-47.517	-47.881

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.04

Zu Zeile 16:

Veranschlagt sind bei dieser Position Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschließlich Telefon sowie Fortbildung.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.04 Finanzberichte und Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	-20.309	-49.810	-35.752	-36.109	-36.471	-36.835
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-397	-1.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-2.580	-8.221	-7.898	-7.898	-7.898	-7.898
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.286	-59.031	-46.650	-47.007	-47.368	-47.733
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-23.286	-59.031	-46.650	-47.007	-47.368	-47.733
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-23.286	-59.031	-46.650	-47.007	-47.368	-47.733

Produktbeschreibung Produkt 20.04.01 Finanzberichte und Finanzcontrolling

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgabe:

Rechtsbindungsgrad:

muss

☐

soll

☒

Freiwillige Aufgabe:

kann

☐

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Fortentwicklung des Finanzberichtswesens

Zugehörige Leistungen:

- Beratung und Unterstützung der Abteilungen bei der Aufstellung, Pflege und Weiterentwicklung des Haushaltes, der Produktbeschreibungen, Darstellung der Kennzahlen und Ziele
- Analyse und Auswertung der Berichtsdaten
- Erstellung von umfassenden Finanzberichten zum 30.04. und 31.08 eines Jahres sowie von Abweichungsberichten bei Bedarf
- Entwicklung von Vorschlägen zur Gegensteuerung bei Abweichung von Planwerten
- Erstellung von Standardberichten im Rahmen der zu definierenden Informationsbedarfe für den Landrat, Kreisdirektor, Fachbereichsleitungen und
- Abteilungsleitungen sowie der politischen Gremien
- Betreuung und Koordination von Qualitätszirkeln und Leistungsvergleichen (z.B. Controlling-Erfahrungsaustausch mit den Münsterlandkreisen)

Auftragsgrundlage

§§ 53 ff. KrO NRW i.V.m. GO NRW, GemHVO NRW einschließlich Runderlasse des MIK NRW, Controllingkonzept des Kreises Coesfeld von Dezember 2008 lt. Darstellung im Beirat NKF vom 13.01.2009.

Zielgruppen

Politik, Verwaltungsleitung, Fachbereichs- und Abteilungsleitungen

Ziele

Fortentwicklung eines softwareunterstützten Berichtswesens im Rahmen des NKF. Frühzeitige Information der Entscheidungsträger über wesentliche Veränderungen und Fehlentwicklungen während der Haushaltsausführung.

Grundzahlen	Ist 2011	Planwert 2012	Planwert 2013	Planwert 2014	Planwert 2015	Planwert 2016
Finanzberichte	2	2	2	2	2	2
Monatsberichte für die Verwaltungsleitung	1	12	10	10	10	10
Interkommunaler Erfahrungsaustausch der Münsterlandkreise (Anzahl der Sitzungen)	1	2	2	2	2	2

Teilergebnisplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14	10	6.521	6.521	6.521	6.521
03	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	346.514	307.200	299.500	297.500	276.500	276.500
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige ordentliche Erträge	876	0	0	0	0	0
08	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	347.404	307.210	306.021	304.021	283.021	283.021
11	Personalaufwendungen	-37.860	-42.234	-43.723	-44.160	-44.601	-45.047
12	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.595	-43.300	-44.600	-45.900	-47.300	-48.700
14	Bilanzielle Abschreibungen	-247	-201	-216	-216	-216	-215
15	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-430.245	-445.482	-477.842	-476.642	-474.342	-474.342
17	Ordentliche Aufwendungen	-511.947	-531.217	-566.380	-566.917	-566.459	-568.304
18	Ordentliches Ergebnis	-164.543	-224.007	-260.358	-262.896	-283.437	-285.283
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	-164.543	-224.007	-260.358	-262.896	-283.437	-285.283
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	Jahresergebnis	-164.543	-224.007	-260.358	-262.896	-283.437	-285.283
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
29	Ergebnis	-164.543	-224.007	-260.358	-262.896	-283.437	-285.283

Erläuterungen Teilergebnisplan 20.05

In dieser Produktgruppe werden Erträge und Aufwendungen aus Vermietung, Verpachtung und Grundstücksabgaben nachgewiesen.

Zu Zeile 05:

Ein großer Teil des Gesamtertrages wird durch die Vermietung von Räumlichkeiten der Zulassungsstellen an Schilderpräger erzielt. Für den Ansatz 2013 ergibt sich folgende Aufteilung:

Vermietung an Schilderträger: 218.000 €
Sonstige Vermietungen/Verpachtungen: 81.500 €

Zu Zeile 13/16:

Der Ansatz 2013 teilt sich wie folgt auf:

Mieten/Pachten Schulräume: 320.900 €

Mieten/Pachten Verwaltungsräume: 133.500 €

Mieten/Pachten Kulturzentren: 20.500 €

Grundstücksabgaben: 44.600 €

Veranschlagt sind außerdem Aufwendungen für den Einsatz von Informationstechnik einschließlich Telefon, Fortbildung, Reisekosten sowie Fachliteratur.

Teilfinanzplan Produktgruppe 20.05 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ansatz 2012	Ansatz 2013	Planung 2014	Planung 2015	Planung 2016
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	6.500	6.500	6.500	6.500
03	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	346.528	307.200	299.500	297.500	276.500	276.500
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
07	Sonstige Einzahlungen	876	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	347.404	307.200	306.000	304.000	283.000	283.000
10	Personalauszahlungen	-38.329	-42.234	-43.723	-44.160	-44.601	-45.047
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.595	-43.300	-44.600	-45.900	-47.300	-48.700
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	Sonstige Auszahlungen	-430.187	-445.482	-477.842	-476.642	-474.342	-474.342
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-512.110	-531.016	-566.164	-566.701	-566.243	-568.089
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-164.706	-223.816	-260.164	-262.701	-283.243	-285.089
18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundst. / Gebäude	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb v. bew. Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
32	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-164.706	-223.816	-260.164	-262.701	-283.243	-285.089

Produktbeschreibung Produkt 20.05.01 Liegenschaftsverwaltung

Kreishaushalt

Produktinformationen

Pflichtaufgabe:

Rechtsbindungsgrad:

muss

☒

soll

☐

Freiwillige Aufgabe:

kann

☐

Verantwortlich

Abt. 20 - Finanzen

Beschreibung

Verwaltung der bebauten und unbebauten Grundstücke des Kreises sowie der Miet- und Pachtverträge über Grundstücke / Gebäude
Zugehörige Leistungen
- Wahrnehmung der Eigentümerfunktion für die kreiseigenen Grundstücke (z.B. vertragliche Nutzungsregelungen, Nachbarschaftsangelegenheiten)
- An- und Verkauf von Grundstücken *1)
- Grundbuchangelegenheiten (z.B. Eintragung dringlicher Rechte)
- Bearbeitung der öffentlichen Abgaben und sonstigen grundstücksbezogenen Zahlungsverpflichtungen
- Anmietung und Anpachtung von Grundstücksflächen / Gebäuden, die für kreiseigene Zwecke benötigt werden
- Vermietung / Verpachtung kreiseigener Grundstücke und Gebäude

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, Beschäftigte der Verwaltung

Ziele

- wirtschaftliche Nutzung des kreiseigenen Grundstücksbestandes
- bedarfsgerechte und wirtschaftliche Bereitstellung der benötigten Grundstücke und Mieträume
- ordnungsgemäße und vertragsgerechte Abwicklung der Zahlungen

Grundzahlen	Ist 2011	Planwert 2012	Planwert 2013	Planwert 2014	Planwert 2015	Planwert 2016
Anzahl der zu verwaltenden bebauten Grundstücke *2)	24	24	24	24	24	24
Anzahl der zu verwaltenden Anmietungen / Anpachtungen *3)	19	17	20	20	20	20
Anzahl der zu verwaltenden Vermietungen / Verpachtungen *3)	27	27	27	27	27	27

Erläuterungen

- *1) Ausgenommen sind Grundstücke für den ökologischen Flächenpool.
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.
- *2) Inkl. angemieteter / angepachteter Grundstücke, die vom Kreis selbst verwaltet werden (z. B. Burg Vischering).
- *3) Nicht enthalten sind unentgeltliche Nutzungsvereinbarungen.

Hinweis:

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.