

NKF

Produkthaushalt 2026

DEZERNAT 2

Inhaltsverzeichnis

Produkt-Nr.	Inhaltsverzeichnis	Seite
	<u>Dezernat 2 Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht</u>	1
	Übersicht über die Teilergebnisse der Abteilungen	2
740	Leiter Dezernat 2 einschl. Vorzimmer	3
	<u>Abteilung 2.2 Straßenverkehr</u>	5
	Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug	6
056	Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten	7
059	Verkehrslenkung und -sicherheit	13
062	Fahrerlaubnisse und Fahrschulen	19
	<u>Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung</u>	23
	Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug	24
066	Tiergesundheit	27
069	Tierschutz	31
072	Schlacht tier- und Fleischuntersuchung	35
074	Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung	39
	<u>Abteilung 2.5 Recht und Kommunalaufsicht</u>	43
	Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug	44
012	Kommunalaufsicht u. Betreuung der Mitgliedschaften	45
042	Rechtsberatung und –vertretung	49
602	Versicherungsleistungsverrechnung	53

Hinweis:

Die Personalkostenplanung 2026 berücksichtigt im Tarifbereich die ab 01.05.2026 relevante Tarifsteigerung von 2,8 %. Der aktuelle Tarifabschluss läuft bis zum 31.12.2027.

Unter Berücksichtigung des auslaufenden Besoldungsabschlusses zum 31.10.2025 ist im Besoldungsbereich in Anlehnung an den Tarifabschluss mit einer Besoldungserhöhung von 3,0% ab 01.04.2026 kalkuliert worden.

Sollten Veränderungen auf andere Gründe zurückzuführen sein, werden entsprechende Erläuterungen pro Produkt erfasst

Dezernat 2

**- Straßenverkehr,
Veterinärwesen und
Recht-**

Dezernat 2 Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-29.516.057,48	-29.181.649,00	-29.759.326,00	-30.143.560,00	-30.524.664,00	-30.881.167,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	19.419.749,13	18.735.448,00	18.922.825,00	19.396.839,00	19.770.622,00	19.991.038,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	7.275.747,68	7.393.753,00	7.847.409,00	8.008.329,00	8.192.120,00	8.372.280,00
D	Ergebnis	-2.820.560,67	-3.052.448,00	-2.989.092,00	-2.738.392,00	-2.561.922,00	-2.517.849,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)	-7,41	-8,02	-7,86	-7,20	-6,73	-6,62

Abteilung 2.0 Dezernat 2

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-16.760,00	-19.420,00	-17.260,00	-17.350,00	-17.430,00	-17.520,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	190.242,88	151.075,00	151.906,00	157.630,00	160.227,00	156.442,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	15.880,19	18.762,00	19.207,00	19.500,00	19.947,00	20.410,00
D	Ergebnis	189.363,07	150.417,00	153.853,00	159.780,00	162.744,00	159.332,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)	0,50	0,40	0,40	0,42	0,43	0,42

Abteilung 2.2 Straßenverkehr

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-15.109.876,29	-15.009.500,00	-15.059.500,00	-15.059.500,00	-15.059.500,00	-15.059.500,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	5.538.982,31	5.650.743,00	5.500.845,00	5.631.700,00	5.743.673,00	5.815.213,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.143.820,47	2.172.518,00	2.279.640,00	2.280.896,00	2.289.221,00	2.280.725,00
D	Ergebnis	-7.427.073,51	-7.186.239,00	-7.279.015,00	-7.146.904,00	-7.026.606,00	-6.963.562,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)	-19,52	-18,89	-19,13	-18,78	-18,47	-18,30

Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-13.115.027,57	-12.889.729,00	-13.394.566,00	-13.753.710,00	-14.109.734,00	-14.441.147,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	13.222.212,25	12.555.263,00	12.889.269,00	13.213.145,00	13.465.699,00	13.625.804,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	3.352.002,38	3.645.864,00	3.914.950,00	4.047.776,00	4.196.106,00	4.357.584,00
D	Ergebnis	3.459.187,06	3.311.398,00	3.409.653,00	3.507.211,00	3.552.071,00	3.542.241,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)	9,09	8,70	8,96	9,22	9,34	9,31

Abteilung 2.5 Recht und Kommunalaufsicht

Kreis Gütersloh

N r.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-1.274.393,62	-1.263.000,00	-1.288.000,00	-1.313.000,00	-1.338.000,00	-1.363.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	468.311,69	378.367,00	380.805,00	394.364,00	401.023,00	393.579,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.764.044,64	1.556.609,00	1.633.612,00	1.660.157,00	1.686.846,00	1.713.561,00
D	Ergebnis	957.962,71	671.976,00	726.417,00	741.521,00	749.869,00	744.140,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)	2,52	1,77	1,91	1,95	1,97	1,96

Produkt 740 Leiter/in Dezernat 2 einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung	2.0	Dezernent 2
Produkt	740	Leiter/in Dezernat 2 einschl. Vorzimmer usw.

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernent 2

Verantwortliche Person(en)

Thomas Kuhlbusch

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

./.

4. Teilfinanzplan

./.

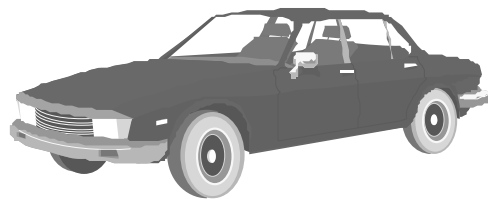
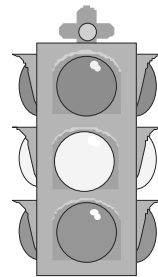
Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile FBL 2	1,5	1,5	1,5

Teilergebnisplan Produkt 740 Leiter/in Dezernat 2 einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	128.516,08	129.317,00	130.596,00	133.208,00	135.872,00	138.589,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
	• ADV-Produktionskosten		92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	662,90	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.809,39	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	131.988,37	134.169,00	135.448,00	138.060,00	140.724,00	143.441,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	131.988,37	134.169,00	135.448,00	138.060,00	140.724,00	143.441,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	131.988,37	134.169,00	135.448,00	138.060,00	140.724,00	143.441,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	-3,00					
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	-3,00					
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	131.985,37	134.169,00	135.448,00	138.060,00	140.724,00	143.441,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-16.760,00	-19.420,00	-17.260,00	-17.350,00	-17.430,00	-17.520,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-16.760,00	-19.420,00	-17.260,00	-17.350,00	-17.430,00	-17.520,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	74.137,70	35.668,00	35.665,00	39.070,00	39.450,00	33.411,00
	• Verrechnung IT-System	1.580,96	1.645,00	1.965,00	1.906,00	2.001,00	2.102,00
	• Verrechnung Raumkosten	10.340,94	11.840,00	11.990,00	12.140,00	12.290,00	12.450,00
	• Verrechnung Versicherungen	489,00	425,00	400,00	602,00	804,00	1.006,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	61.726,80	21.758,00	21.310,00	24.422,00	24.355,00	17.853,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	189.363,07	150.417,00	153.853,00	159.780,00	162.744,00	159.332,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	189.363,07	150.417,00	153.853,00	159.780,00	162.744,00	159.332,00

Abteilung „Straßenverkehr“



Abteilung 2.2 Straßenverkehr

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-15.109.876,29	-15.009.500,00	-15.059.500,00	-15.059.500,00	-15.059.500,00	-15.059.500,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	5.538.982,31	5.650.743,00	5.500.845,00	5.631.700,00	5.743.673,00	5.815.213,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.143.820,47	2.172.518,00	2.279.640,00	2.280.896,00	2.289.221,00	2.280.725,00
D	Ergebnis	-7.427.073,51	-7.186.239,00	-7.279.015,00	-7.146.904,00	-7.026.606,00	-6.963.562,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-19,52	-18,89	-19,13	-18,78	-18,47	-18,30
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile 2.2	80,64	80,14	78,09

Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-3.671.939,04	-3.593.500,00	-3.643.500,00	-3.643.500,00	-3.643.500,00	-3.643.500,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.782.669,15	1.735.236,00	1.661.840,00	1.703.208,00	1.737.568,00	1.757.058,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	503.736,45	569.470,00	571.045,00	571.763,00	575.114,00	561.419,00
D	Ergebnis	-1.385.533,44	-1.288.794,00	-1.410.615,00	-1.368.529,00	-1.330.818,00	-1.325.023,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-3,64	-3,39	-3,71	-3,60	-3,50	-3,48
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-10.201.022,89	-10.263.000,00	-10.263.000,00	-10.263.000,00	-10.263.000,00	-10.263.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.630.518,68	2.680.110,00	2.598.295,00	2.658.571,00	2.711.694,00	2.749.293,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.163.782,38	1.095.220,00	1.151.456,00	1.151.819,00	1.155.265,00	1.158.875,00
D	Ergebnis	-6.406.721,83	-6.487.670,00	-6.513.249,00	-6.452.610,00	-6.396.041,00	-6.354.832,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-16,84	-17,05	-17,12	-16,96	-16,81	-16,70
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 062 Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-1.236.914,36	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.125.794,48	1.235.397,00	1.240.710,00	1.269.921,00	1.294.411,00	1.308.862,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	476.301,64	507.828,00	557.139,00	557.314,00	558.842,00	560.431,00
D	Ergebnis	365.181,76	590.225,00	644.849,00	674.235,00	700.253,00	716.293,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,96	1,55	1,69	1,77	1,84	1,88
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung	2.2	Straßenverkehr
Produkt	056	Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Verantwortliche Organisationseinheit

Straßenverkehr

Verantwortliche Person(en)

Stefan Kunter

Beschreibung

Sicherstellen der formalen, technischen und versicherungsrechtlichen Bedingungen bei der Kfz-Zulassung, Aktualisierung des örtlichen Fahrzeugregisters zur sachgerechten Informationsversorgung der institutionellen Nutzer wie Kraftfahrt-Bundesamt, Polizei, Finanzamt, Versicherer, Sicherstellen der Halterpflichten, Maßnahmen insbesondere bei Fahrzeugmängeln, fehlendem Versicherungsschutz

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung (StVZO), Fahrzeugzulassungs-Verordnung (FZV)

Zielgruppe

Fahrzeughalter, Verkehrsteilnehmer

Ziele

Die durchschnittliche Wartezeit für Zulassungen liegt jährlich bei maximal 30 Minuten (K056-02).

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K056-01 Neu- und Wiedenzulassungen	22.579	23.000	23.000
"Online-Zulassungen und -Abmeldungen (iKfz)"	8.477	7.500	10.000
K056-02 Durchschnittliche Wartezeit pro Jahr in Minuten	18	<=30	<=30
K056-03 Personalkosten pro Zulassung	13 €	15 €	15 €
K056-04 Kostendeckungsgrad (ohne Overhead- und Gebäudekosten)	158 %	140 %	140 %

Teilergebnisplan Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.594.791,21	-3.500.000,00	-3.550.000,00	-3.550.000,00	-3.550.000,00	-3.550.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-106.217,98	-93.500,00	-93.500,00	-93.500,00	-93.500,00	-93.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.533,35					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	30.603,50					
10	= Ordentliche Erträge	-3.671.939,04	-3.593.500,00	-3.643.500,00	-3.643.500,00	-3.643.500,00	-3.643.500,00
11	- Personalaufwendungen	1.635.474,48	1.676.107,00	1.610.317,00	1.644.161,00	1.678.682,00	1.713.893,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	117.960,63	111.606,00	111.606,00	111.606,00	111.606,00	111.606,00
	• ADV-Produktionskosten	108.600,15	108.606,00	108.606,00	108.606,00	108.606,00	108.606,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.361,29	7.630,00	7.630,00	7.630,00	7.630,00	7.630,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	232.120,94	287.995,00	287.995,00	287.995,00	287.995,00	270.800,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.023.917,34	2.083.338,00	2.017.548,00	2.051.392,00	2.085.913,00	2.103.929,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-1.648.021,70	-1.510.162,00	-1.625.952,00	-1.592.108,00	-1.557.587,00	-1.539.571,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-1.648.021,70	-1.510.162,00	-1.625.952,00	-1.592.108,00	-1.557.587,00	-1.539.571,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-1.648.021,70	-1.510.162,00	-1.625.952,00	-1.592.108,00	-1.557.587,00	-1.539.571,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	262.488,26	221.368,00	215.337,00	223.579,00	226.769,00	214.548,00
	• Verrechnung IT-System	26.349,55	31.797,00	32.743,00	31.769,00	33.358,00	35.026,00
	• Verrechnung Raumkosten	77.465,04	119.570,00	121.180,00	122.670,00	124.230,00	125.860,00
	• Verrechnung Versicherungen	11.479,00	10.872,00	9.891,00	10.093,00	10.295,00	10.497,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	147.194,67	59.129,00	51.523,00	59.047,00	58.886,00	43.165,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-1.385.533,44	-1.288.794,00	-1.410.615,00	-1.368.529,00	-1.330.818,00	-1.325.023,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-1.385.533,44	-1.288.794,00	-1.410.615,00	-1.368.529,00	-1.330.818,00	-1.325.023,00

Teilfinanzplan Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
22056001 Neuanschaffungen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Aufgrund der momentan schwachen Konjunktur - insbesondere durch die Auswirkungen im Automobilsektor - haben sich die Zulassungszahlen auf einem gegenüber den Jahren vor der Corona-Pandemie niedrigerem Niveau eingependelt.

Die Gebühreneinnahmen sind weiterhin als positiv zu betrachten. Hintergrund hierfür ist, dass die vom Bund vorgegebenen Gebühren für Zulassungsvorgänge, die in Präsenz durchgeführt werden, deutlich erhöht wurden und die deutlich günstigeren Online-Verfahren weiterhin weniger stark nachgefragt und genutzt werden als erwartet.

Jährlich werden rund 60.000 Zulassungen und Umschreibungen sowie ca. 65.000 Änderungen bei Halter- und Fahrzeugdaten in der Zulassungsstelle bearbeitet. Damit verbunden ist ein Kundenaufkommen von ca. 60.000 Personen, die die Zulassungsstelle aufsuchen. Die praktizierte zentrale Vorhaltung einer Zulassungsstelle im Kreishaus in Gütersloh hat sich bewährt. Darüber hinaus besteht die Möglichkeit, einfache Geschäftsvorfälle, wie Abmeldungen und Anschriftenänderungen, bei den Bürgerbüros der kreisangehörigen Kommunen zu erledigen.

Im Jahr 2015 startete das bundesdeutsche Projekt "Kfz-online (ikfz)", mit dem stufenweise die Möglichkeit geschaffen wurde, Fahrzeuge ohne persönliches Erscheinen bei der Zulassungsstelle in Standardfällen an-, ab- oder ummelden zu können.

Mittlerweile sind online Abmeldungen, Wiederzulassungen sowie Neuzulassungen und Umschreibungen für Privatpersonen und seit dem 01.09.2023 auch für juristische Personen möglich.

Die Inanspruchnahme dieser Dienstleistungen bleibt weiterhin hinter den Erwartungen zurück, insbesondere im Bereich der online-Anmeldungen. Lediglich im Bereich der online-Abmeldungen ist ein leichter Anstieg zu verzeichnen (siehe K056-01).

Daher wird für 2026 nur von einer mittleren Steigerung der Fallzahlen ausgegangen, da sich die technischen Voraussetzungen für die online-Anmeldungen in absehbarer Zeit nicht verändern werden. Die technischen Herausforderungen für den Kunden werden auch nicht durch die deutlich günstigeren Gebühren ausgeglichen.

Die Gebühren bei Bearbeitung vor Ort sind deutlich teurer gestaltet als bei Online-Bearbeitung.

Neben den vorgenannten Dienstleistungen aus dem Bundesprojekt bietet die Zulassungsstelle des Kreises Gütersloh weitere Online-Dienstleistungen als zusätzliches Serviceangebot an. Wunschkennzeichen und Termine können über die Homepage der Kreisverwaltung Gütersloh online beantragt bzw. vereinbart werden. Insbesondere die Online-Terminvereinbarung ist ein geeignetes Modul zur Steuerung des Kundenaufkommens geworden. Aktuell werden rd. 1.500 Termine pro Woche angeboten, die nach wie vor gut angenommen werden. Die Zulassungsstelle kann auch ohne Termin aufgesucht werden, wovon mittlerweile rund die Hälfte der Kunden Gebrauch macht. Hier soll zukünftig noch intensiver auf eine Terminbuchung über das Online-Portal hingearbeitet werden.

Die durchschnittliche Wartezeit aller Kunden lag im Jahr 2024 bei rund 18 Minuten. Erklärtes Ziel bleibt es weiterhin, auch mit Blick auf einen angemessenen Ressourcenansatz, den Kunden eine durchschnittliche Wartezeit von nicht mehr als 30 Minuten anbieten zu können.

Elektrofahrzeuge haben ein eigenes Kennzeichen mit "angehängtem" E und sind auf diese Art von außen erkennbar. Für Elektrofahrzeuge bieten einige Kommunen bereits Vergünstigungen - wie z. B. kostenfreies Parken oder "Nachtanken" von Strom - an.

Mit Stand Januar 2025 sind insgesamt 10.331 reine Elektrofahrzeuge zugelassen.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Durchschnittliche Wartezeit pro Jahr in Minuten (K056-02)

Die Wartezeit der Kunden ist unter Dienstleistungsgesichtspunkten weiterhin ein herausragendes Qualitätsmerkmal für die Arbeit der Zulassungsstelle. Die Organisations- und Personalplanung ist auf das Ziel einer jahresdurchschnittlichen Wartezeit von nicht mehr als 30 Minuten ausgerichtet.

Mit der durchschnittlichen Wartezeit im Jahr 2024 von 18 Minuten wurde das Ziel deutlich übertroffen.

Personalkosten pro Zulassung (K056-03)

Die Personalkosten pro Zulassung beim Kreis Gütersloh in 2024 lagen bei rd. 13 €. Die Vergleichsberechnung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGST) vor wenigen Jahren ergab bei 28 Behörden Werte bis 15 €. Als Basis für die Berechnung der Kennzahl werden zur Vergleichbarkeit pauschalierte Personalkosten (Arbeitsplatzkosten) der KGST und nicht die tatsächlichen Personalkosten berücksichtigt.

Kostendeckungsgrad (K056-04)

Der Kostendeckungsgrad wurde nach einem Muster der KGST aus einem Vergleichsring von Kfz-Zulassungsstellen berechnet. Die Erlöse werden zu den Aufwänden ins Verhältnis gesetzt. Overhead- und Gebäudekosten bleiben unberücksichtigt.

3. Teilergebnisplan

TEP 4 Verwaltungsgebühren

Durch die weiterhin schwache Konjunktur in Deutschland, insbesondere im Automobilsektor, sind die Zulassungszahlen in etwa gleichbleibend. Aufgrund dieser Entwicklung ist der Ansatz für das Haushaltsjahr 2026 nur leicht angehoben worden.

TEP 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im Rahmen der Zulassung von Fahrzeugen werden auch sog. Feinstaub-Plaketten für die Fahrt in Umweltzonen verkauft. Diese Dienstleistung stellt einen umsatzsteuerpflichtigen Betrieb gewerblicher Art (BgA) dar, dessen Nettoerlöse im TEP 5 gesondert ausgewiesen werden. Die hierfür anfallenden weiteren Ertragssteuern sind unter TEP 16 geplant.

TEP 11 Personalaufwendungen

Der Ansatz reduziert sich ab 2026 durch den Abbau von 0,80 Stellen (vgl. Stellenplanentwurf 2026).

TEP 14 Bilanzielle Abschreibungen

Das hohe Ergebnis 2024 ist insbesondere auf Abschreibungen auf Forderungen zurückzuführen.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter fallen die Positionen wie Telefon, Porto, Büromaterial und im Wesentlichen die Kosten für den Druck von Fahrzeugbriefen, Fahrzeugscheinen sowie für Klebeplaketten für Kennzeichen. Des Weiteren sind hier Ansätze für anfallende Steuern (Umsatzsteuer, Kapitalertragsteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Solidaritätszuschlag) für den Betrieb gewerblicher Art (BgA) Feinstaubplaketten kalkuliert.

Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

4. Teilfinanzplan

Neuanschaffungen (TFP 109, Inv.-Nr. 22056001)

In der Zulassungsstelle sind weiterhin Ersatzinvestitionen für Geräte und Anlagen kalkuliert. Dazu gehören die EC-Cash-Geräte, die Aufrufanlage und Anbauteile an den Info- und Ausgabeschaltern.

Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.2	Straßenverkehr	
Produkt	059	Verkehrslenkung und -sicherheit	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Straßenverkehr		Holger Hagedorn Bernhard Riepe (Vertretung)	
Beschreibung	Aktivitäten, Projekte, Informationen zu Verkehrssicherheit, Maßnahmen wegen Verstößen gegen verkehrsrechtliche Vorschriften, Erlaubnisse und Genehmigungen für Nutzung des öffentlichen Verkehrsraumes - z. B. Baustellen, Veranstaltungen, Großraumtransporte u. ä. -		
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Güterkraftverkehrsgesetz (GüKG), Personenbeförderungsgesetz (PBefG) u. a.		
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Straßenbaulastträger, Firmen, Veranstalter		
Ziele	möglichst niedrige Anzahl (max. 175) verunglückter 18 bis 24-jähriger Verkehrsteilnehmer		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K059-01 Erlaubnisse Schwer-/Großraumtransporte	2.790	2.500	2.800
K059-02 Maßnahmen Kreis/Abt. 2.2 und Kreispolizeibehörde inklusive Rotlicht-/Geschwindigkeitsverstöße	197.593	175.000	175.000
K059-03 Erlaubnisse für Veranstaltungen und Baumaßnahmen im öffentl. Verkehrsraum	2.137	> 2.500	> 2.500
K059-04 im Straßenverkehr verunglückte 18 bis 24-jährige	187	< 175	< 175

Teilergebnisplan Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.998,00	-4.390,00	-4.390,00	-4.390,00	-4.390,00	-4.390,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-713.234,16	-800.000,00	-800.000,00	-800.000,00	-800.000,00	-800.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-610,00	-610,00	-610,00	-610,00	-610,00
	• Mieterlöse		-610,00	-610,00	-610,00	-610,00	-610,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.354,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.460.436,73	-9.450.000,00	-9.450.000,00	-9.450.000,00	-9.450.000,00	-9.450.000,00
	• Zwangs- und Bußgelder	-9.460.359,63	-9.450.000,00	-9.450.000,00	-9.450.000,00	-9.450.000,00	-9.450.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-10.201.022,89	-10.263.000,00	-10.263.000,00	-10.263.000,00	-10.263.000,00	-10.263.000,00
11	- Personalaufwendungen	2.477.626,14	2.588.326,00	2.543.352,00	2.595.603,00	2.648.900,00	2.703.263,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	306.867,54	319.487,00	319.487,00	319.487,00	319.487,00	319.487,00
	• ADV-Produktionskosten	47.115,36	60.437,00	60.437,00	60.437,00	60.437,00	60.437,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	244.100,49	105.910,00	105.910,00	105.910,00	105.910,00	105.910,00
15	- Transferaufwendungen		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	449.877,92	512.455,00	562.455,00	562.455,00	562.455,00	562.455,00
	• Erstattung von Sachkosten/Fahrtkosten für Fahrzeugführerermittlungen		19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	• Portokosten	338.910,24	325.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00
	• Rechtsanwaltskosten	1.931,26	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	• Verkehrsfachberater/Verkehrswacht	21.736,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	• Verkehrssicherheitsprojekt Junge Fahrer		32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.478.472,09	3.530.178,00	3.535.204,00	3.587.455,00	3.640.752,00	3.695.115,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-6.722.550,80	-6.732.822,00	-6.727.796,00	-6.675.545,00	-6.622.248,00	-6.567.885,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-6.722.550,80	-6.732.822,00	-6.727.796,00	-6.675.545,00	-6.622.248,00	-6.567.885,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-6.722.550,80	-6.732.822,00	-6.727.796,00	-6.675.545,00	-6.622.248,00	-6.567.885,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	315.828,97	245.152,00	214.547,00	222.935,00	226.207,00	213.053,00
	• Verrechnung IT-System	31.619,93	32.345,00	38.637,00	37.488,00	39.362,00	41.330,00
	• Verrechnung Raumkosten	117.111,50	105.360,00	106.760,00	108.070,00	109.440,00	110.880,00
	• Verrechnung Versicherungen	14.205,00	15.663,00	14.207,00	14.409,00	14.611,00	14.813,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	152.892,54	91.784,00	54.943,00	62.968,00	62.794,00	46.030,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-6.406.721,83	-6.487.670,00	-6.513.249,00	-6.452.610,00	-6.396.041,00	-6.354.832,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-6.406.721,83	-6.487.670,00	-6.513.249,00	-6.452.610,00	-6.396.041,00	-6.354.832,00

Teilfinanzplan Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	11.950,00					
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	300,00					
106	Summe der investiven Einzahlungen	12.250,00					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-3.662,53	-485.000,00	-485.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-3.662,53	-485.000,00	-485.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	8.587,47	-485.000,00	-485.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	8.587,47	-485.000,00	-485.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
22059005 Technik Verkehrsüberwachung	8.287,47	-95.000,00	-95.000,00	0,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	11.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-3.662,53	-95.000,00	-95.000,00	0,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
22059007 Baumaßnahmen stat. Verkehrsüberwachung	0,00	-390.000,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	-390.000,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die Erhöhung der Verkehrssicherheit ist das maßgebliche Ziel der in diesem Produkt erfassten Aufgabenbereiche. Um dieses Ziel zu erreichen, werden präventive Projekte und Aktivitäten durchgeführt und repressiv insbesondere Geschwindigkeits- und Rotlichtverstöße geahndet. Nach wie vor bleibt festzustellen, dass überhöhte bzw. nicht angepasste Geschwindigkeit eine der häufigsten Hauptunfallursachen ist.

Maßnahmen der präventiven Verkehrssicherheitsarbeit

Die Altersgruppe der jungen Fahranfänger "18 bis 24-jährige" ist neben Senioren und Jugendlichen in der Unfallstatistik im Vergleich zu anderen Altersgruppen überproportional betroffen.

Um die Unfallbeteiligung bzw. die Unfallfolgen zu verringern, werden besondere Aktivitäten - wie z. B. Verkehrssicherheitstrainings mit Berufsschülern - durchgeführt (jährlich ca. 650 Berufsschüler). Die Wirksamkeit der Maßnahmen lässt sich nicht unmittelbar, sondern allenfalls mittelfristig feststellen, wobei bereits eine Stagnation bzw. eine nur geringfügige Verbesserung der Verunglücktenzahlen als Erfolg zu werten ist.

Aktuell wird ein Sicherheitsprogramm "Junge Fahrer" konzipiert, das ebenfalls die Reduzierung der Verunglücktenzahlen in dieser Altersgruppe zum Inhalt hat. Für dieses Projekt sind für das Jahr 2026 und die Folgejahre je 32.000 € eingeplant.

Seit vielen Jahren werden in Kooperation mit der Verkehrswacht und der Kreispolizeibehörde unter anderem folgende Projekte zur Verkehrssicherheit durchgeführt:

1. Verkehrssicherheitsarbeit beim Motorradtreff (Brocker Mühle)
2. Sicherheitsprogramm "Junge Fahrer" und Fahrsicherheitstrainings u. a. für Berufsschüler
3. Schwarze Silhouetten an Unfallstellen

Die Arbeit der Verkehrswacht und der dort tätigen Verkehrsfachberatung wird seit Jahren durch Gewährung eines Geschäftsstellenzuschusses von 9.000 € / Jahr, einen Zuschuss zu den Personalkosten der Verkehrsfachberatung in Höhe von 45.000 € / Jahr und durch Zuschüsse für die Durchführung der Jugendverkehrsschulen unterstützt.

Maßnahmen der repressiven Verkehrssicherheitsarbeit

Die Abteilung Straßenverkehr führt Geschwindigkeitsüberwachungsmaßnahmen - stationär, semi-stationär und mobil - durch. Die Kreispolizeibehörde wird darüber hinaus bei sämtlichen Verstößen gegen verkehrsrechtliche Vorschriften tätig. Beide arbeiten auch in Kooperation mit anderen (Kommunen / Verkehrswacht) gemeinsam auf Grundlage einer unfallorientierten Geschwindigkeitsüberwachung, die sich als professionelle, strategische Methode verbesserter Verkehrssicherheitsarbeit erwiesen hat. Die gemeinsame Schwerpunktüberwachung unfallintensiver Streckenabschnitte wird ohne Berücksichtigung von Fallzahlen- und Messstundenaufkommen vorgenommen. Messintensität/Auswahl und Umfang der Überwachungsmaßnahmen orientieren sich an den Unfallhäufigkeitszahlen und werden zielgerichtet in den Kommunen des Kreises durchgeführt.

Parallel werden weiterhin Messungen an konkreten Gefahrenstellen wie Schulen, Kindergärten u. ä. durchgeführt. Die Kreispolizeibehörde leistet die statistische Erhebung der Unfallentwicklung. Die Kontrolle, Analyse und Auswertung zu den jeweils eingesetzten Überwachungsmaßnahmen erfolgt in Abstimmung zwischen Kreispolizeibehörde und der Abteilung Straßenverkehr. Zusätzlich werden aufgrund konkreter Anlässe gezielte Einsätze - Zufahrtsstrecken zum Motorradtreff "Brocker Mühle" sowie Wochenendveranstaltungen mit "Jungen Fahrern" etc. - durchgeführt.

Ahndung der Verkehrsordnungswidrigkeiten

Die Bearbeitung der sich anschließenden Owi-Verfahren läuft beim Kreis bereits unter umfangreicher Nutzung der Möglichkeiten der EDV mit elektronischer Akte und digitaler Signatur. Gleichzeitig werden die Online-Angebote für die Bürger über Portal- und Online-Lösungen weiter ausgebaut. In Nutzung ist bereits eine Online-Anhörung und die Online-Bezahlung. Dadurch wird ein hoher Durchsatz mit guter Qualität und bedarfsgerechter Personalressource ermöglicht.

Verkehrslenkende Maßnahmen

Verkehrsregelungen sollen mit den notwendigen, aber möglichst wenigen Verkehrszeichen erfolgen, um deren Wahrnehmung und Akzeptanz zu erhöhen. Der Kreis ist für die Verkehrsregelungen in den 7 kreisangehörigen Städten zuständig, die keine eigene Straßenverkehrsbehörde wie Gütersloh, Harsewinkel, Rheda-Wiedenbrück, Rietberg, Verl und Schloß Holte-Stukenbrock haben. Alle 4 Jahre sind die Regelungen in umfassenden Verkehrsschauen mit Fachleuten der Polizei und des Straßenbausträngers zu überprüfen. Wenn in einem Jahr zwei Städte/Gemeinden überprüft werden, gelingt das. Zudem findet in zweijährigen Intervallen eine umfassende Überprüfung des klassifizierten Straßennetzes (Bundes-, Landes- und Kreisstraßen) statt. In der Funktion der Fachaufsichtsbehörde nimmt der Kreis an den Verkehrsschauen der eigenständigen 6 Straßenverkehrsbehörden im Kreis (Gütersloh, Harsewinkel, Rheda-Wiedenbrück, Rietberg, Schloß Holte-Stukenbrock, Verl) teil.

Daneben erfolgen zeitnah über die Unfallhäufungskommission und den Arbeitskreis "Verkehrssicherheit" oder auf Initiative von Bürgern oder Gruppierungen zielgerichtete Optimierungen zu Verkehrsregelungen.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Erlaubnisse Schwer-/Großraumtransporte (K059-01)

Wie im Jahr 2025 wird davon ausgegangen, dass in den Jahren 2026 ff. jährlich rund 1.600 Anträge auf Erteilung von Genehmigungen für Schwerlast- und Güterkraftverkehrstransporte zu bearbeiten und zu bescheiden sein werden. Da mittlerweile nur noch in den wenigsten Fällen eine polizeiliche Begleitung von Schwertransporten stattfindet, sind die Vorbereitungen zur Genehmigung der Transporte erheblich aufwändiger geworden. Um die erforderliche, nun von den Unternehmen selbst sicherzustellende Begleitung durch spezielle Begleitfahrzeuge und geschultes Personal zu gewährleisten, sind durch die Genehmigungsbehörde sog. Roadmaps zu erstellen, die verbindliche Fahrhinweise für die Begleitfahrzeuge enthalten. Wie im Jahr 2025 werden auch für die Jahre 2026 ff. rund 1.200 Roadmaps jährlich zu bearbeiten sein. Für die Erstellung dieser Roadmaps werden Gebühren in vergleichbarer Höhe wie für Genehmigungsbescheide erhoben.

Neben den insgesamt rd. 2.800 Erlaubnissen für Großraum- und Schwertransporte und Roadmaps werden im Rahmen sog. Anhörungsverfahren zu Anträgen, die bei anderen Genehmigungsbehörden gestellt werden, jährlich rd. 4.900 Stellungnahmen zu Transporten erarbeitet, die durch den Kreis Gütersloh führen. Für die Erstellung dieser Stellungnahmen können weder Gebühren erhoben noch Kostenerstattungen geltend gemacht werden.

Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Erlaubnisse für Veranstaltungen und Baumaßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum (K059-03)
Für 2026 wird von etwa 2.500 Maßnahmen ausgegangen.

3. Teilergebnisplan

TEP 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In 2026 wird im Zusammenhang mit den Erlaubnissen für Schwer-/Großraumtransport ein ähnliches Ergebnis wie 2025 erwartet.

TEP 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der beim Kreis beschäftigte Verkehrsingenieur ist gegen Honorar (Personalgestellung) auch für andere Behörden, insbesondere Rietberg, Schloß Holte-Stukenbrock, Rheda-Wiedenbrück und Verl tätig. Darüber hinaus werden für die Kommunen im Kreis von der Abteilung Straßenverkehr auf Wunsch gegen Entgelt Verkehrsmessungen durchgeführt.

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

TEP 7 - davon Zwangs- und Bußgelder (hier Geldbußen Verkehrsordnungswidrigkeiten)

Durch die mit Drucksachen-Nr. 6073 zugestandene Neuausrichtung der Verkehrsüberwachungsmaßnahmen, die in 2024 erfolgt ist, wird für die Jahre 2025 ff. mit Einnahmen von jährlich 9.450.000 € gerechnet.

TEP 11 Personalaufwendungen

Der Ansatz reduziert sich ab 2026 durch den Abbau von 1,25 Stellen (vgl. Stellenplanentwurf 2026).

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Aufwand resultiert aus dem Betrieb und der Unterhaltung des beweglichen Vermögens im Zusammenhang mit der Verkehrsüberwachung (Halten und Betanken der Fahrzeuge, Instandhalten der Blitzgeräte etc.). Bedingt durch die Neuausrichtung verkehrsüberwachender Maßnahmen zur Durchführung weiterer Geschwindigkeitskontrollen ist der Ansatz ab dem Jahr 2024 angepasst worden.

TEP 14 Bilanzielle Abschreibungen

Das hohe Ergebnis 2024 ist insbesondere auf Abschreibungen von Forderungen zurückzuführen.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter fallen u. a. Mittel für den Sachaufwand für die sogenannten Fahrzeugführerermittlungen (Feststellen der Fahrer) im Rahmen von Bußgeldverfahren wie Fahrtkostenerstattung für Außendiensttätigkeit, Handycosten und Arbeitsplatzausstattungen für Telearbeit. Darüber hinaus werden ebenfalls Portokosten zur Ahndung von Verkehrsordnungswidrigkeiten, Erstattungen für Rechtsanwälte sowie Mittel für das Verkehrssicherheitsprojekt "Junge Fahrer" separat ausgewiesen. Da zum 01.07.2025 eine Erhöhung der Portokosten für Postzustellungsurkunden vorgenommen wurde, die die im Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG) vorgeschriebene Auslagenpauschale von 3,50 € um 0,97 € pro Zustellung überschreitet, sind Mehrkosten in Höhe von 50.000 € jährlich zu veranschlagen. Eine gesetzliche Anpassung des OWiG wäre erforderlich, um die tatsächlichen Aufwendungen zu decken.

4. Teilfinanzplan

Technik Verkehrsüberwachung (TFP 109, Inv.-Nr. 22059005) / Baumaßnahmen stat. Verkehrsüberwachung (TFP 109, Inv.-Nr. 22059007)

Aktuell wird beim Kreis folgende Technik für Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen eingesetzt:

1. Zwei neuartige stationäre Anlagen "Jenoptik TraffiTower 2.0" mit 4 Einschüben "TraffiStar S 350" und drei stationäre Anlagen mit 4 Kamera-Einschüben - Technik "TPS-Traffipax".
2. für 4 mobile Anlagen:
 - 2 Radaranlagen - Technik "Traffistar S 350" für 1 bzw. 2 Fahrzeuge,
 - 2 Laseranlagen "ESO 8".

Für 2026 sind folgende investive Beschaffungen geplant:

Von den vier in 2025 neu einzurichtenden stationären Anlagen zur Geschwindigkeitsüberwachung von je zwei Fahrtrichtungen werden nur zwei bis drei aktualisiert. Für die aktuell noch im Einsatz befindlichen stationären Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen "Starenkästen" hat der Hersteller Jenoptik zum Jahresende 2023 den technischen Support eingestellt. Nach der Erneuerung von vier stationären Anlagen zur Geschwindigkeitsüberwachung im Jahr 2025 ist für 2026 der Austausch einer weiteren Anlage geplant. Die Installation ist aufwändig, da die neuartigen Geräte feste Stromanschlüsse benötigen und nicht mehr wie bisher mit Batterietechnik betrieben werden können. Allerdings überwachen diese Geräte auch beide Fahrtrichtungen gleichzeitig.

Produkt 062 Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Kreis Gütersloh

Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung	2.2	Straßenverkehr
Produkt	062	Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Verantwortliche Organisationseinheit

Straßenverkehr

Verantwortliche Person(en)

Elena-Sofie Hoerner

Beschreibung Sicherstellen der formalen und gesundheitlichen Eignung von Kraftfahrzeugführern zur Teilnahme am Straßenverkehr, Maßnahmen gegen auffällige Fahrerlaubnisinhaber zum Schutz der Allgemeinheit im öffentlichen Straßenverkehr, Erteilung von Fahrerlaubnissen, Überwachung von Fahrschulen als Teil der Qualitätssicherung zur Ausbildung von Fahranfängern

Auftragsgrundlage Straßenverkehrsgesetz (StVG), Fahrerlaubnisverordnung (FeV)

Zielgruppe Fahrerlaubnisbewerber, -inhaber, Fahrlehrer

Ziele Die Fahrschulen im Kreis sollen im Hinblick auf eine hohe Ausbildungsqualität grundsätzlich alle 4 Jahre überprüft werden.
Pro Jahr sollen daher mindestens 20 % der Fahrschulen überprüft werden.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K062-01 Erteilung von Fahrerlaubnissen	6.860	7.000	7.000
K062-02 Entziehung / Verzicht Fahrerlaubnisse	328	380	350
K062-03 Fahrschulen mit Hauptstellen im Kreis	55	63	55
K062-04 Anzahl der Fahrschulüberwachungen im Verhältnis zu den zu überwachenden Fahrschulen gesamt	27 %	20 %	20 %
K062-05 Führerscheintausch	8.636	15.000	12.000

Teilergebnisplan Produkt 062 Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.231.299,86	-1.150.000,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.614,50	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-1.236.914,36	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00
11	- Personalaufwendungen	1.037.477,68	1.195.089,00	1.205.839,00	1.229.957,00	1.254.556,00	1.279.648,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	134.588,66	218.983,00	263.185,00	263.185,00	263.185,00	263.185,00
	• ADV-Produktionskosten	131.185,45	216.583,00	260.785,00	260.785,00	260.785,00	260.785,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.350,57	2.140,00	2.140,00	2.140,00	2.140,00	2.140,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.585,82	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.441.002,73	1.646.212,00	1.701.164,00	1.725.282,00	1.749.881,00	1.774.973,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	204.088,37	493.212,00	548.164,00	572.282,00	596.881,00	621.973,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	204.088,37	493.212,00	548.164,00	572.282,00	596.881,00	621.973,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	204.088,37	493.212,00	548.164,00	572.282,00	596.881,00	621.973,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	161.093,39	97.013,00	96.685,00	101.953,00	103.372,00	94.320,00
	• Verrechnung IT-System	12.647,66	12.609,00	17.027,00	16.520,00	17.346,00	18.213,00
	• Verrechnung Raumkosten	53.541,93	38.380,00	38.770,00	39.250,00	39.750,00	40.270,00
	• Verrechnung Versicherungen	6.587,00	5.716,00	6.017,00	6.219,00	6.421,00	6.623,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	88.316,80	40.308,00	34.871,00	39.964,00	39.855,00	29.214,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	365.181,76	590.225,00	644.849,00	674.235,00	700.253,00	716.293,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	365.181,76	590.225,00	644.849,00	674.235,00	700.253,00	716.293,00

Teilfinanzplan Produkt 062 Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
112	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV		-150.000,00				
113	Summe der investiven Auszahlungen		-150.000,00				
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)		-150.000,00				
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG		-150.000,00				
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
22062333 Projektkosten Digitalisierung	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 062 Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Das Fallzahlenaufkommen beim Führerscheintausch ist erstmals im Jahr 2022 erheblich angestiegen, welches auch bereits in der DS-Nr. 5803 näher dargestellt wurde. Am 19.03.2019 ist durch die 13. Verordnung zur Änderung der Fahrerlaubnis-Verordnung (FeV) und anderer straßenverkehrsrechtlicher Vorschriften festgelegt worden, dass alle vor dem 19.01.2013 ausgestellten Führerscheine umgetauscht werden müssen. Die Änderung dient der Umsetzung einer EU-Richtlinie, nach der die Mitgliedstaaten bis 2033 zur Verhinderung von Missbrauch einheitliche fälschungssichere Führerscheindokumente vorhalten und zudem alle Führerscheine in einer zentralen Datenbank erfassen müssen. Mit Änderung der FeV sind auch alle ab dem 19.01.2013 ausgestellten EU-Kartenführerscheine nicht mehr unbefristet, sondern nur noch 15 Jahre gültig. Der Führerscheintausch ist damit eine dauerhafte Aufgabe.

Neben dem Führerscheintausch können auch einzelne andere Geschäftsvorfälle – wie z. B. die Ausstellung eines Ersatzführerscheins – in den Bürgerbüros der kreisangehörigen Städte und Gemeinden beantragt werden. Diese enge Zusammenarbeit soll beibehalten werden und wurde erst im Jahr 2023 / 2024 insofern durch den Kreis optimiert, als dass aufgenommene Anträge in den Bürgerbüros seither digital an die Führerscheinstelle übermittelt werden.

Die Zahl der Maßnahmen nach dem Punktesystem und bei Verstößen in der Probezeit von Fahranfängern ist weiterhin hoch. In den Arbeitsbereichen Eignungsüberprüfungen von Fahrerlaubnisinhabern und Wiedererteilungen von Fahrerlaubnissen nach Entzug sind die Anforderungen, z. B. in Form von Überprüfungen der charakterlichen oder gesundheitlichen Eignung, in den letzten Jahren deutlich gestiegen. Hinzugekommen ist die Legalisierung von Cannabis zum 01.04.2024, die trotz der Festlegung eines Grenzwertes im Straßenverkehr noch immer eine hohe Unsicherheit bei der Rechtsanwendung hervorruft.

Seit einigen Jahren besteht ein interkommunaler Vergleichsring mit aktuell den Kreisen Osnabrück, Herford und Lippe für einen Qualitäts- und Kennzahlenvergleich der Fahrerlaubnisbehörden, der alle 2 Jahre aktiviert wird. Aus diesem Vergleichsring ergeben sich inhaltlich neben statistischen Zahlenvergleichen regelmäßig Rückschlüsse für die Arbeitsorganisation.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Erteilung von Fahrerlaubnissen (K062-01)

Besonders hoch ist weiterhin das Interesse, bereits mit 17 Jahren die Fahrerlaubnis im Rahmen des "Begleiteten Fahrens mit 17" zu erwerben.

Entziehung / Verzicht Fahrerlaubnisse (K062-02)

Die Bearbeitung der Entziehung von Fahrerlaubnissen, Wiedererteilung sowie Maßnahmen bei Fahrerlaubnissen auf Probe bedingen eine qualitativ hohe und ausgewogene Sachbearbeitung. Eine ständige Abwägung der möglichen Gefährdung aufgrund der Einschränkung der Fahreignung des einzelnen Fahrerlaubnisinhabers gegenüber der Allgemeinheit ist Tagesgeschäft und Bestandteil der Überprüfungen seitens der Führerscheinstelle.

Fahrschulen mit Hauptstellen im Kreis (K062-03/04) und

Anzahl der Fahrschulüberwachungen im Verhältnis zu den zu überwachenden Fahrschulen gesamt (K062-04)

Die regelmäßige Überwachung der 55 Fahrschulen im Kreis soll 2026 fortgesetzt werden, um auch dadurch die Ausbildungsqualität zu halten bzw. zu steigern. Dabei sollen die Fahrschulen grundsätzlich in einem Turnus von vier Jahren überprüft werden. Da es Neugründungen und Auflösungen von Fahrschulen gibt, genügt die jährliche Überprüfungsquote von 20 %, so dass alle Fahrschulen im 4-Jahres-Rhythmus überprüft werden.

Führerscheintausch (K062-05)

Das Fallzahlenaufkommen beim Führerscheintausch ist erstmals im Jahr 2022 erheblich angestiegen. Jährlich zum Stichtag des 19.01. enden die Umtauschfristen. Am 19.01.2025 endete formal die letzte Frist zum Tausch der Papierführerscheine, danach folgen jährlich die Stichtage für den Umtausch von EU-Kartenführerscheinen, gestaffelt nach dem Ausstellungsjahr des EU-Kartenführerscheines (gem. Anlage 8e FeV).

3. Teilergebnisplan

TEP 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Aufgrund der konstanten Fallzahlen wird auch in 2026 und folgende Jahre mit Gebühreneinnahmen in Höhe von 1.150.000 Euro gerechnet.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

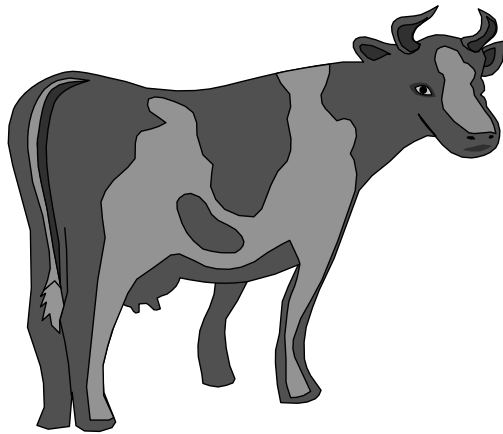
TEP 13 - davon ADV-Produktionskosten

Der Ansatz ist aufgrund von Preiserhöhungen eines bestehenden Fachverfahrens angepasst worden.

4. Teilfinanzplan

./.

Abteilung „Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung“



Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Kreis Gütersloh

Dezernat 2 Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-13.115.027,57	-12.889.729,00	-13.394.566,00	-13.753.710,00	-14.109.734,00	-14.441.147,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	13.222.212,25	12.555.263,00	12.889.269,00	13.213.145,00	13.465.699,00	13.625.804,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	3.352.002,38	3.645.864,00	3.914.950,00	4.047.776,00	4.196.106,00	4.357.584,00
D	Ergebnis	3.459.187,06	3.311.398,00	3.409.653,00	3.507.211,00	3.552.071,00	3.542.241,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)	9,09	8,70	8,96	9,22	9,34	9,31

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile 2.3	123,45	123,45	122,95

Produkt 066 Tiergesundheit

Kreis Gütersloh

Dezernat 2 Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
Produkt 066 Tiergesundheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-164.792,22	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	850.886,36	879.251,00	873.159,00	904.440,00	919.674,00	902.115,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	276.679,22	447.775,00	485.803,00	485.864,00	486.796,00	487.765,00
D	Ergebnis	962.773,36	1.200.930,00	1.232.866,00	1.264.208,00	1.280.374,00	1.263.784,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)	2,53	3,16	3,24	3,32	3,37	3,32

Produkt 069 Tierschutz

Kreis Gütersloh

Dezernat 2 Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
Produkt 069 Tierschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-53.207,51	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	516.617,68	435.199,00	417.574,00	457.814,00	464.952,00	461.866,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	45.812,66	32.590,00	54.090,00	54.295,00	54.756,00	55.225,00
D	Ergebnis	509.222,83	442.289,00	446.164,00	486.609,00	494.208,00	491.591,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner (Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)	1,34	1,16	1,17	1,28	1,30	1,29

Produkt 072 Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Kreis Gütersloh

Dezernat 2 Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
Produkt 072 Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-12.428.060,50	-12.378.883,00	-12.883.720,00	-13.242.864,00	-13.598.888,00	-13.930.301,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	10.548.324,85	10.222.621,00	10.566.796,00	10.793.441,00	11.003.522,00	11.175.927,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.976.069,69	2.155.262,00	2.315.924,00	2.448.423,00	2.594.366,00	2.753.374,00
D	Ergebnis	96.334,04	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Produkt 072 Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,25					
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 074 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Kreis Gütersloh

Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung	2.3	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
Produkt	074	Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-468.967,34	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.306.383,36	1.018.192,00	1.031.740,00	1.057.450,00	1.077.551,00	1.085.896,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.053.440,81	1.010.237,00	1.059.133,00	1.059.194,00	1.060.188,00	1.061.220,00
D	Ergebnis	1.890.856,83	1.669.179,00	1.731.623,00	1.757.394,00	1.778.489,00	1.787.866,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,97	4,39	4,55	4,62	4,67	4,70
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 066 Tiergesundheit			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.3	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	
Produkt	066	Tiergesundheit	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung		Dr. Johanna Neudecker	
Beschreibung	Überprüfung tierhaltender Betriebe (einschl. Viehhandel) und Überwachung der Durchführung vorbeugender Maßnahmen, Ausstellung von Seuchenfreiheitsbescheinigungen, Überwachung der unschädlichen Beseitigung von tierischen Nebenprodukten, Überwachung von Abgabe und Einsatz von Tierarzneimitteln auf allen Ebenen, Überwachung der Herstellung und des Einsatzes von Futtermitteln auf der Ebene der Landwirtschaft, Einleitung von Maßnahmen im Seuchenfall zur Bekämpfung der betr. Tierseuche, z.B. durch epidemiologische Untersuchungen, Anordnen von Schutzmaßnahmen, Tötungen und ordnungsgemäßes Beseitigen von verdächtigen bzw. seuchenkranken Tieren, Reinigung und Desinfektion von Fahrzeugen und Stallungen		
Auftragsgrundlage	Tierseuchenrechtliche u. tierkörperbeseitigungsrechtliche Normen, Arznei- und futtermittelrechtliche Normen, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, Rückstandskontrollplan		
Zielgruppe	Tierhalter/-innen, am Tierhandel Beteiligte, Besitzer von tierischen Nebenprodukten, Tierärzte/-innen, Allgemeinheit		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Verhinderung des Auftretens von Tierseuchen - Verbesserung der Bestandshygiene - Erzeugung von zoonosefreien Lebensmitteln - schnellstmögliche Erkennung und Tilgung einer Seuche - Sicherstellung d. ordnungsgem. Einsatzes von Tierarznei- u. Futtermitteln zum Schutz von Mensch und Tier 		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K066-01 Überwachung von Tierhaltungen, Betrieben und Tierversammlungen (inklusive Überprüfung landwirtschaftlicher Nutztierhaltungen im Rahmen von Cross Compliance)	539	550	550
K066-07 Anzahl der Kontrollen von Betrieben, die nach tierischem Nebenproduktrecht zugelassen oder registriert sind	14	20	20
K066-08 Überwachung des Einsatzes und des Verkehrs von Tierarzneimittel- und Futtermitteln inklusive Probenentnahmen	452	550	550

Teilergebnisplan Produkt 066 Tiergesundheit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.434,00	-5.646,00	-5.646,00	-5.646,00	-5.646,00	-5.646,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-82.171,62	-107.000,00	-107.000,00	-107.000,00	-107.000,00	-107.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.488,15	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
	• Amtsärztliche Verrichtungen		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
	• Tierarzneimittelüberwachung	-352,55	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-76.698,45	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
	• Zwangs- und Bußgelder	-17.595,50	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-164.792,22	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00
11	- Personalaufwendungen	597.331,66	757.278,00	763.545,00	778.817,00	794.394,00	810.282,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.092,66	4.696,00	12.696,00	12.696,00	12.696,00	12.696,00
	• ADV-Produktionskosten		66,00	8.066,00	8.066,00	8.066,00	8.066,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.315,00	3.490,00	3.490,00	3.490,00	3.490,00	3.490,00
15	- Transferaufwendungen	210.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.396,04	37.780,00	65.780,00	65.780,00	65.780,00	65.780,00
	• Mieten und Pachten			28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
	• Zerlegungsentschädigungen	18.989,84	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	854.135,36	1.178.244,00	1.220.511,00	1.235.783,00	1.251.360,00	1.267.248,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	689.343,14	1.052.148,00	1.094.415,00	1.109.687,00	1.125.264,00	1.141.152,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	689.343,14	1.052.148,00	1.094.415,00	1.109.687,00	1.125.264,00	1.141.152,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	689.343,14	1.052.148,00	1.094.415,00	1.109.687,00	1.125.264,00	1.141.152,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	273.430,22	148.782,00	138.451,00	154.521,00	155.110,00	122.632,00
	• Verrechnung IT-System	8.959,02	8.772,00	11.133,00	10.802,00	11.342,00	11.909,00
	• Verrechnung Raumkosten	7.652,50	14.880,00	15.080,00	15.270,00	15.460,00	15.660,00
	• Verrechnung Versicherungen	3.264,00	3.157,00	2.624,00	2.826,00	3.028,00	3.230,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	253.554,70	121.973,00	109.614,00	125.623,00	125.280,00	91.833,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	962.773,36	1.200.930,00	1.232.866,00	1.264.208,00	1.280.374,00	1.263.784,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	962.773,36	1.200.930,00	1.232.866,00	1.264.208,00	1.280.374,00	1.263.784,00

Produkt 066 Tiergesundheit

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die nach dem Tierseuchen-, Tierarzneimittel-, tierischen Nebenprodukten- und Futtermittelrecht erforderlichen Überwachungsmaßnahmen verursachen insbesondere Personalkosten. Bei der Tierkörperbeseitigung fallen hohe Entsorgungskosten an. Es besteht keine Möglichkeit, die Kosten durch entsprechende Erträge aus Gebühren zu decken.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Anzahl der Kontrollen von Betrieben, die nach tierischem Nebenprodukterecht zugelassen oder registriert sind (K066-07)
Auch im Jahr 2024 war Kontrollpersonal insbesondere im Tierschutzbereich gebunden, so dass die Planzahl nicht erreicht wurde.

3. Teilergebnisplan

TEP 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Auch 2024 wurden wesentlich weniger Gesundheitsbescheinigungen von Firmen und Tierhaltenden beantragt, was somit zu weniger Gebühreneinnahmen führte. Der Kreis hat hierauf keine Einflussmöglichkeit.

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

Der Differenzbetrag der Teilergebnisposition, der nicht aus Zwangs- und Bußgeldern erwirtschaftet wurde, resultiert aus der ertragswirksamen Auflösung der Rückstellung, die für die Endabrechnung der Tierkörperbeseitigung für 2024 gebildet wurde.

TEP 11 Personalaufwendungen

Die in 2024 eingerichteten 2,00 zusätzliche Stellen sind erstmals ab 2025 vollumfänglich veranschlagt und auf die Produkte 066, 069 und 074 verteilt worden.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

TEP 13 - davon ADV-Produktionskosten

Der Ansatz ist aufgrund der Anschaffung neuer IT-Fachverfahren angepasst worden.

TEP 15 Transferaufwendungen - Tierkörperbeseitigung

Aufgrund der in 2024 durchgeführten Ausschreibung wurde die Pflicht zur Beseitigung von tierischen Nebenprodukten (Tierkörper, Tierkörperreste und Erzeugnisse tierischen Ursprungs) beginnend ab dem 01.01.2025 für die Dauer von 4 Jahren auf die Firma SecAnim GmbH aus Lünen übertragen. Gemäß der im Vorfeld der Ausschreibung durchgeführten Markterkundung wurde der bisherige Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2025 um 50% angehoben. Eine Anpassung des Ansatzes erfolgt noch nicht, da aktuell noch das erste Geschäftsjahr mit dem neuen Tierkörperbeseitigungsbetrieb läuft und bezüglich der tatsächlichen Kosten noch keine abschließende Aussage getroffen werden kann.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Das Gros der Ausgaben (22.200 €) entfällt auf Fortbildung, Dienstreisen, Dienst- und Schutzkleidung, Porto, Druck und Vervielfältigung, Zeitungen und Fachliteratur, Telefon und Ausgaben für Büromaterial.

In Höhe von 15.000 €/Jahr sind Zerlegungsentschädigungen veranschlagt. Alle verendeten Rinder über 48 Monate sind auf BSE, verendete Schafe und Ziegen über 18 Monate stichprobenartig auf TSE (Scrapie), zu untersuchen.

Die Proben von Tieren aus dem Kreis Gütersloh werden in auswärtigen Tierkörperbeseitigungsanstalten (Icker) von dort tätigen Tierärzten entnommen. Die dabei entstehenden Kosten hat der Kreis Gütersloh zu erstatten.

TEP 16 - davon Mieten und Pachten

Gemäß Beschluss des Kreisausschusses vom 31.03.2025 (DS Nr. 6390) wurde die Verwaltung beauftragt, adäquate Räumlichkeiten in der zuvor durch die Abteilung Gebäudewirtschaft recherchierten und vorgeschlagenen Immobilie für die Unterbringung der Abteilung Veterinärwesen und Lebensmittel für die Dauer von 5 Jahren anzumieten. Mitte Juli 2025 erfolgte der Umzug der Abteilung Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung vom bisherigen Standort in der Goethestr. 12 in Gütersloh in die Räumlichkeiten der Immobilie an der Avenwedder Str. 55 ebenfalls in Gütersloh. Da sich die Immobilie nicht im Eigentum des Kreises Gütersloh befindet, fallen beginnend ab dem Anmietungszeitpunkt 01.07.2025 Mietkosten an, die anteilig entsprechend der prozentualen Zuordnung der Mitarbeitenden der Abteilung zu den dort bewirtschafteten Produkten aufgeteilt werden. Für das Haushaltsjahr 2026 und die Planjahre 2027 bis 2029 wurden demgemäß Mietansätze insgesamt in Höhe von 130.000 € in den Produkten 066, 069, 072 und 074 geplant.

TEP 28 - davon Verrechnung Raumkosten

Für die bisherige Immobilie "Goethe Str. 12" wurde eine kalkulatorische Miete nicht erhoben, da das Gebäude kostenfrei vom Land überlassen wurde. Durch die externe Anmietung des neuen Gebäudes (s.o.) kann somit die notwendige Generalsanierung beim alten Gebäude vermieden werden.

Der Ansatz der Raumkostenverrechnung umfasst wie bisher die Verrechnung der Betriebskosten (z.B. Energie, Wasser, Hygieneartikel, Hausmeisterdienste usw.).

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 069 Tierschutz			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.3	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	
Produkt	069	Tierschutz	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung		Thomas Haggenev	
Beschreibung	Überwachung von Tierhaltungen und Veranstaltungen mit Tieren auf Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen, Überwachung von Tiertransporten, Tätigwerden aufgrund von Fremdanzeigen		
Auftragsgrundlage	Tierschutzrechtliche Normen		
Zielgruppe	Tierhalter/-innen, am Tierhandel Beteiligte und Allgemeinheit		
Ziele	Sicherung der Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen zum Wohl der Tiere, schnellstmögliche Beseitigung von rechtswidrigen Zuständen		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K069-01 Anzahl der Nutztierhaltungen	4.406	3.900	4.000
K069-06 Anzahl der Kontrollen in Nutztierhaltungen	416	300	300
K069-07 Anzahl der Kontrollen in Nutztierhaltungen mit Verstößen	120	50	50
K069-08 Anzahl der eingegangenen Beschwerden und Anzeigen	399	350	350
K069-09 Anzahl der Kontrollen in sonstigen Tierhaltungen (inkl. § 11 Erlaubnisse)	172	150	150

Teilergebnisplan Produkt 069 Tierschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.411,51	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-55,00					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-29.741,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00
	• Zwangs- und Bußgelder	-10.485,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-53.207,51	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00
11	- Personalaufwendungen	415.955,52	416.368,00	383.247,00	418.474,00	425.719,00	433.108,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.157,51	11.420,00	11.420,00	11.420,00	11.420,00	11.420,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	949,42	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.332,40	8.645,00	29.645,00	29.645,00	29.645,00	29.645,00
	• Mieten und Pachten			21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	451.394,85	436.473,00	424.352,00	459.579,00	466.824,00	474.213,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	398.187,34	410.973,00	398.852,00	434.079,00	441.324,00	448.713,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	398.187,34	410.973,00	398.852,00	434.079,00	441.324,00	448.713,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	398.187,34	410.973,00	398.852,00	434.079,00	441.324,00	448.713,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	111.035,49	31.316,00	47.312,00	52.530,00	52.884,00	42.878,00
	• Verrechnung IT-System	2.635,19	2.741,00	3.274,00	3.177,00	3.336,00	3.503,00
	• Verrechnung Raumkosten	5.833,14	7.770,00	7.870,00	7.970,00	8.070,00	8.170,00
	• Verrechnung Versicherungen	1.905,00	1.974,00	1.841,00	2.043,00	2.245,00	2.447,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	100.662,16	18.831,00	34.327,00	39.340,00	39.233,00	28.758,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	509.222,83	442.289,00	446.164,00	486.609,00	494.208,00	491.591,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	509.222,83	442.289,00	446.164,00	486.609,00	494.208,00	491.591,00

Produkt 069 Tierschutz

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die nach dem Tierschutzrecht erforderlichen Überwachungsmaßnahmen verursachen insbesondere Personalkosten. Es besteht keine Möglichkeit, die Kosten durch entsprechende Gebührenerträge zu decken.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Anzahl der Nutztierhaltungen (K069-01)

Die Anzahl der Nutztierhaltungen beträgt für das Jahr 2026 ca. 4.000 Halter. Bedingt durch die gestiegene und voraussichtlich weiter steigende Anzahl von Nutztierhaltungen (im Bereich Klein-/Hobbyhaltungen), aber auch aufgrund von Beschwerden und Anzeigen nehmen die Kontrollen stetig zu.

3. Teilergebnisplan

TEP 7 Sonstige ordentliche Erträge

Beginnend ab dem Haushaltsjahr 2025 wurde erstmals ein geringfügiger Betrag für die mögliche Veräußerung von fortgenommenen Tieren, die im Rahmen von Ersatzvornahmen den Tierhaltern aufgrund von akuten Tierschutzfällen zum Schutz der Tiere vom Kreis fortgenommen werden, eingeplant. Aufgrund der bislang abgewickelten Fälle wird der Ansatz unverändert fortgeschrieben.

TEP 11 Personalaufwendungen

Der Ansatz sinkt ab 2026 aufgrund des Wegfalls einer 0,50 Stelle Tierarzt/Tierärztin, die mit k.w.-Vermerk bis zum 31.12.2025 befristet ist.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ab dem Haushaltsjahr 2025 wurde erstmals ein Ansatz für Kosten, die durch den Transport, die Behandlung und die Unterbringung von Haus- bzw. Nutztieren anfallen, eingeplant. Es handelt sich hierbei um Kosten die dem Kreis entstehen, wenn in akuten Tierschutzfällen zum Schutz der Tiere diese im Rahmen der Ersatzvornahme den Tierhaltern fortgenommen werden. Grundsätzlich werden die Kosten für die Ersatzvornahme, die dem Kreis Gütersloh durch die Fortnahme entstehen, den bisherigen Tierbesitzern in Rechnung gestellt. Da diese regelmäßig die Kosten nicht übernehmen können, wird versucht, die fortgenommenen Tiere zu verkaufen. Aufgrund des qualitativ schlechten Zustands der Tiere wird nur ein geringer Verkaufspreis erzielt. Aufgrund der Anzahl der bislang abgewickelten Fälle wird der Ansatz unverändert fortgeschrieben.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Mieten und Pachten

Gemäß Beschluss des Kreisausschusses vom 31.03.2025 (DS Nr. 6390) wurde die Verwaltung beauftragt, adäquate Räumlichkeiten in der zuvor durch die Abteilung Gebäudewirtschaft recherchierten und vorgeschlagenen Immobilie für die Unterbringung der Abteilung Veterinärwesen und Lebensmittel für die Dauer von 5 Jahren anzumieten. Mitte Juli 2025 erfolgte der Umzug der Abteilung Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung vom bisherigen Standort in der Goethestr. 12 in Gütersloh in die Räumlichkeiten der Immobilie an der Avenwedder Str. 55 ebenfalls in Gütersloh. Da sich die Immobilie nicht im Eigentum des Kreises Gütersloh befindet, fallen beginnend ab dem Anmietungszeitpunkt 01.07.2025 Mietkosten an, die anteilig entsprechend der prozentualen Zuordnung der Mitarbeitenden der Abteilung zu den dort bewirtschafteten Produkten aufgeteilt werden. Für das Haushaltsjahr 2026 und die Planjahre 2027 bis 2029 wurden demgemäß Mietansätze insgesamt in Höhe von 130.000 € in den Produkten 066, 069, 072 und 074 geplant.

TEP 28 - davon Verrechnung Raumkosten

Für die bisherige Immobilie „Goethe Str. 12“ wurde eine kalkulatorische Miete nicht erhoben, da das Gebäude kostenfrei vom Land überlassen wurde. Durch die externe Anmietung des neuen Gebäudes (s.o.) kann somit die notwendige Generalsanierung beim alten Gebäude vermieden werden. Der Ansatz der Raumkostenverrechnung umfasst wie bisher die Verrechnung der Betriebskosten (z.B. Energie, Wasser, Hygieneartikel, Hausmeisterdienste usw.).

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 072 Schlachtier- und Fleischuntersuchung			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.3	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	
Produkt	072	Schlachtier- und Fleischuntersuchung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung		N. N.	
Beschreibung	Durchführung der Schlachtier- u. Fleischuntersuchung einschließlich Hygieneüberwachung		
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch - EG-rechtliche Bestimmungen und Anforderungen von Drittländern - Tierschutzgesetz und andere tierschutzrechtliche Bestimmungen - Gebührensatzung des Kreises Gütersloh - Tarifvertrag für das Fleischuntersuchungspersonal 		
Zielgruppe	Erzeuger/-innen und Anlieferer/-innen von Schlachtieren, Betreiber/-innen von Schlacht- und weiterverarbeitenden Betrieben, Personal der gewerblichen Betriebe, Verbraucher/-innen (mittelbar)		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Verbraucherschutz - Sicherstellung der Schlachtier- und Fleischuntersuchung - Kostendeckende Gebühren 		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K072-01 Anzahl der Schlachtier- u. Fleischuntersuchungen (Rotfleisch)	6.153.681	6.000.000	6.100.000
K072-02 Anzahl der untauglich beurteilten Tierkörper (Rotfleisch)	22.359	19.800	20.200
K072-03 Anzahl der Schlachtier- u. Fleischuntersuchungen (Weißfleisch)	48.637	50.000	49.000
K072-04 Anzahl der untauglich beurteilten Tierkörper (Weißfleisch)	578	595	600
K072-05 Anzahl der Rückstandsproben	31.312	31.200	31.720
K072-06 Anzahl der positiven Proben	14	10	8
K072-07 Anzahl ausgestellte Veterinär- und Exportzertifikate	3.743	5.000	5.000

Teilergebnisplan Produkt 072 Schlachtier- und Fleischuntersuchung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.908.996,38	-12.377.883,00	-12.882.720,00	-13.241.864,00	-13.597.888,00	-13.929.301,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.120,90					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-512.943,22	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	• Herabsetzung Beihilferückstellung Beamte	-76.199,00					
	• Herabsetzung Pensionsrückstellung Beamte	-431.400,00					
	• Zwangs- und Bußgelder	-5.301,97	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-12.428.060,50	-12.378.883,00	-12.883.720,00	-13.242.864,00	-13.598.888,00	-13.930.301,00
11	- Personalaufwendungen	10.106.165,85	9.900.000,00	10.276.650,00	10.482.183,00	10.691.828,00	10.905.665,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.737.679,23	1.894.864,00	2.018.664,00	2.151.306,00	2.295.886,00	2.453.484,00
	• ADV-Produktionskosten	36.540,52	35.164,00	35.164,00	35.164,00	35.164,00	35.164,00
	• BSE-Untersuchungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	• Rückstandsuntersuchungen	1.348.098,50	1.350.000,00	1.473.800,00	1.606.442,00	1.751.022,00	1.908.620,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	46.683,88	5.480,00	5.480,00	5.480,00	5.480,00	5.480,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.957,06	212.000,00	249.500,00	249.500,00	249.500,00	249.500,00
	• Dienst- und Schutzkleidung	105.146,92	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	• Dienstreisen	19.368,34	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	• Mieten und Pachten			33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.049.486,02	12.012.344,00	12.550.294,00	12.888.469,00	13.242.694,00	13.614.129,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-378.574,48	-366.539,00	-333.426,00	-354.395,00	-356.194,00	-316.172,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-378.574,48	-366.539,00	-333.426,00	-354.395,00	-356.194,00	-316.172,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-378.574,48	-366.539,00	-333.426,00	-354.395,00	-356.194,00	-316.172,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	474.908,52	365.539,00	332.426,00	353.395,00	355.194,00	315.172,00
	• Gemeinkosten	177.070,00	126.050,00	173.050,00	173.910,00	174.780,00	175.660,00
	• Verrechnung IT-System	16.848,85	19.188,00	18.991,00	18.426,00	19.347,00	20.315,00
	• Verrechnung Raumkosten	9.146,67	17.970,00	18.170,00	18.390,00	18.630,00	18.870,00
	• Verrechnung Versicherungen	6.754,00	5.760,00	5.119,00	5.321,00	5.523,00	5.725,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	265.089,00	196.571,00	117.096,00	137.348,00	136.914,00	94.602,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	96.334,04	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	96.334,04	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Teilfinanzplan Produkt 072 Schlachtier- und Fleischuntersuchung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG			-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
23072005 Neuanschaffungen	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00

Produkt 072 Schlachtier- und Fleischuntersuchung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Für die Untersuchungen von Rindern, Schweinen, Schafen und Wild (Rotfleisch) sowie Geflügel (Weißfleisch) gilt die Satzung des Kreises Gütersloh vom 04.03.2024 über die Erhebung von Gebühren für Amtshandlungen auf dem Gebiet der Fleischhygiene. Mit Wirkung vom 01.08.2025 tritt eine neue Satzung in Kraft. Diese wurde gemäß den vorgebrachten Anregungen der Interessensverteter im Rahmen der gesetzlich vorgeschriebenen Konsultationsverfahren überarbeitet. Details zu den strukturellen Änderungen der zukünftigen Satzung können der Beschlussvorlage DS Nr. 6386 entnommen werden.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Anzahl der Schlachtier- und Fleischuntersuchungen - Rotfleisch - (K072-01)

Für das Jahr 2026 werden ca. 6.100.000 Schlachtungen erwartet.

Anzahl der Schlachtier- und Fleischuntersuchungen - Weißfleisch - (K072-03)

Für das Jahr 2026 werden ca. 49.000 Schlachtungen erwartet.

Anzahl ausgestellte Veterinär- und Exportzertifikate (K072-07)

Seit 2022 ist der Export von Schlachtprodukten für den asiatischen Markt aufgrund der in einigen Teilen Deutschlands vorherrschenden afrikanischen Schweinepest (ASP) gesperrt. Für 2026 wird weiterhin davon ausgegangen, dass es zu keiner Erhöhung der Exportmenge aufgrund der aktuellen Ausbreitung der Afrikanischen Schweinepest (ASP) kommen wird.

3. Teilergebnisplan

TEP 11 Personalaufwendungen

Trotz der Tarifsteigerung im einschlägigen Tarifvertrag sinkt der Ansatz für Personalaufwendungen in 2025 im Vergleich zum Ergebnis 2024 aufgrund einer geringeren zu erwartenden Anzahl an Schlachtier- und Fleischuntersuchungen.

TEP 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

TEP 13 - davon Rückstandsuntersuchungen

Der Kreis Gütersloh hat die Kosten für die Rückstandsuntersuchungen zunächst an das Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt OWL zu zahlen. Die Kosten werden anschließend den Betrieben über die Gebühren in Rechnung gestellt.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Mieten und Pachten

Gemäß Beschluss des Kreisausschusses vom 31.03.2025 (DS Nr. 6390) wurde die Verwaltung beauftragt, adäquate Räumlichkeiten in der zuvor durch die Abteilung Gebäudewirtschaft recherchierten und vorgeschlagenen Immobilie für die Unterbringung der Abteilung Veterinärwesen und Lebensmittel für die Dauer von 5 Jahren anzumieten. Mitte Juli 2025 erfolgte der Umzug der Abteilung Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung vom bisherigen Standort in der Goethestr. 12 in Gütersloh in die Räumlichkeiten der Immobilie an der Avenwedder Str. 55 ebenfalls in Gütersloh. Da sich die Immobilie nicht im Eigentum des Kreises Gütersloh befindet, fallen beginnend ab dem Anmietungszeitpunkt 01.07.2025 Mietkosten an, die anteilig entsprechend der prozentualen Zuordnung der Mitarbeitenden der Abteilung zu den dort bewirtschafteten Produkten aufgeteilt werden. Für das Haushaltsjahr 2026 und die Planjahre 2027 bis 2029 wurden demgemäß Mietansätze insgesamt in Höhe von 130.000 € in den Produkten 066, 069, 072 und 074 geplant.

TEP 28 - davon Verrechnung Raumkosten

Für die bisherige Immobilie „Goethe Str. 12“ wurde eine kalkulatorische Miete nicht erhoben, da das Gebäude kostenfrei vom Land überlassen wurde. Durch die externe Anmietung des neuen Gebäudes (s.o.) kann somit die notwendige Generalsanierung beim alten Gebäude vermieden werden.

Der Ansatz der Raumkostenverrechnung umfasst wie bisher die Verrechnung der Betriebskosten (z.B. Energie, Wasser, Hygieneartikel, Hausmeisterdienste usw.).

4. Teilfinanzplan

Für die Beschaffung der Geräte, die für die Durchführung der Trichinenuntersuchung in den kreiseigenen amtlichen Laboren benötigt werden (z. B. Zerkleinerer für die Verarbeitung der Fleischproben für die Digestionsmethode, Magnetrührer, Mikroskope), wird ab dem Haushaltsjahr 2026 aus Vereinfachungsgründen ein Ansatz in Höhe von 10 T€ bereitgestellt. Bislang erfolgte die Beschaffung von Anlagegegenständen für die Trichinenlabore durch den investiven Ansatz der zentralen Beschaffungsstelle mit anschließender Refinanzierung durch den gebührenfinanzierten Produktbereich.

Produkt 074 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Kreis Gütersloh

Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung	2.3	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung
Produkt	074	Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Verantwortliche Organisationseinheit

Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Verantwortliche Person(en)

Dr. Susanne Lamy

Beschreibung Überwachung von Betrieben und Erzeugnissen

Auftragsgrundlage Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch einschließlich der für die einzelnen Erzeugnisse geltenden Gesetze und Verordnungen unter Berücksichtigung von europäischen Rechtsnormen, Ordnungsbehörden- und Ordnungswidrigkeitengesetz

Zielgruppe Verbraucher, Hersteller und Inverkehrbringer von Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen

Ziele Stärkung (Sicherstellung) des vorbeugenden und gesundheitlichen Verbraucherschutzes und des Schutzes vor Täuschung durch risikoorientierte Betriebsüberprüfung und risikoorientierte Probenahme, Verminderung des Verwaltungsaufwandes durch gegenseitige elektronische Datenübermittlung

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Überprüfung von Betrieben, Einrichtungen u. Kfz im Umgang mit Lebensmitteln u. Bedarfsgegenständen:			
K074-01 Anzahl der zu überprüfenden Betriebe	3.408	3.500	3.500
K074-02 Anzahl der Betriebsüberprüfungen	1.788	2.380	2.380
K074-03 Anzahl der Betriebsüberprüfungen mit Beanstandungen	800	700	900
Entnahme v. Proben u. Auswertung der Untersuchungsergebnisse sowie Bearbeitung v. auswärtigen Befunden:			
K074-04 Anzahl der Probenentnahmen	1.943	1.950	1.950
K074-05 Anzahl der davon beanstandeten Proben	344	400	400
K074-06 Anzahl der beanstandeten Proben im Kreis ansässiger Hersteller auswärtiger Behörden	313	350	350
K074-07 Anzahl der Verbraucherbeschwerden	58	60	60

Teilergebnisplan Produkt 074 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-435.778,91	-339.000,00	-339.000,00	-339.000,00	-339.000,00	-339.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.894,40	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-22.294,03	-20.050,00	-20.050,00	-20.050,00	-20.050,00	-20.050,00
	• Zwangs- und Bußgelder	-21.614,03	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-468.967,34	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00
11	- Personalaufwendungen	1.166.785,83	981.149,00	991.478,00	1.011.308,00	1.031.535,00	1.052.165,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	43.310,79	46.728,00	46.728,00	46.728,00	46.728,00	46.728,00
	• ADV-Produktionskosten	20.921,19	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.723,88	1.570,00	1.570,00	1.570,00	1.570,00	1.570,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	979.602,79	929.190,00	977.190,00	977.190,00	977.190,00	977.190,00
	• Chem./Vet.-Untersuchungsamt OWL	940.561,91	880.000,00	880.000,00	880.000,00	880.000,00	880.000,00
	• Mieten und Pachten			48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.192.423,29	1.958.637,00	2.016.966,00	2.036.796,00	2.057.023,00	2.077.653,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.723.455,95	1.599.387,00	1.657.716,00	1.677.546,00	1.697.773,00	1.718.403,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.723.455,95	1.599.387,00	1.657.716,00	1.677.546,00	1.697.773,00	1.718.403,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.723.455,95	1.599.387,00	1.657.716,00	1.677.546,00	1.697.773,00	1.718.403,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	167.400,88	69.792,00	73.907,00	79.848,00	80.716,00	69.463,00
	• Verrechnung IT-System	9.485,74	10.964,00	11.788,00	11.437,00	12.009,00	12.609,00
	• Verrechnung Raumkosten	13.110,61	16.900,00	17.140,00	17.350,00	17.570,00	17.800,00
	• Verrechnung Versicherungen	5.207,00	4.885,00	4.717,00	4.919,00	5.121,00	5.323,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	139.597,53	37.043,00	40.262,00	46.142,00	46.016,00	33.731,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.890.856,83	1.669.179,00	1.731.623,00	1.757.394,00	1.778.489,00	1.787.866,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.890.856,83	1.669.179,00	1.731.623,00	1.757.394,00	1.778.489,00	1.787.866,00

Teilfinanzplan Produkt 074 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen		-9.000,00				
113	Summe der investiven Auszahlungen		-9.000,00				
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)		-9.000,00				
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG		-9.000,00				
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
23074001 Neuanschaffungen	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 074 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die nach dem Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch erforderlichen Überprüfungen und Probenahmen verursachen insbesondere Personal- und Untersuchungskosten. Diese Kosten können nur zu einem geringen Teil durch Gebühren gedeckt werden.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Die Zahlen für 2024 im Bereich der Betriebe wurden an die aktuelle Statistik des landesweiten Systems zur Erfassung sämtlicher Daten der Lebensmittelüberwachung (BALVI) angepasst. Aufgrund eines Updates der Software können derzeit keine Kennzahlen erhoben werden, so dass die Fortschreibung dieser Kennzahlen aktuell ungewiss ist. Aus der geringen Betriebszahl ergibt sich auch eine geringere Beanstandungsquote sowohl für 2024 als auch 2025.

3. Teilergebnisplan

TEP 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Differenz zwischen Jahresergebnis und Haushaltsansatz resultiert insbesondere aus der Erhöhung der Gebühren für die Zertifizierung von Exporten in 2024. Eine Erhöhung des Ansatzes erfolgt jedoch nicht, da aufgrund der allgemeinen Tierseuchenlage in Deutschland (Ausbruch der Maul-und-Klauenseuche im Januar 2025, Ausbruch der Afrikanischen Schweinepest) mit rückläufigen Exportzahlen und somit mit stagnierendem Gebührenaufkommen gerechnet wird.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Das Chemische- und Veterinäruntersuchungsamt OWL (CVUA OWL) führt u. a. Untersuchungen auf dem Gebiet des Lebensmittelrechts im Regierungsbezirk Detmold durch. Gemäß Beschluss des Verwaltungsrates des CVUA OWL vom 11.12.2024 reduziert sich die Umlage beginnend ab dem Haushaltsjahr 2025 bis 2028 um 60 T€. Ausschlaggebend hierfür war das positive Jahresergebnis 2024.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Mieten und Pachten

Gemäß Beschluss des Kreisausschusses vom 31.03.2025 (DS Nr. 6390) wurde die Verwaltung beauftragt, adäquate Räumlichkeiten in der zuvor durch die Abteilung Gebäudewirtschaft recherchierten und vorgeschlagenen Immobilie für die Unterbringung der Abteilung Veterinärwesen und Lebensmittel für die Dauer von 5 Jahren anzumieten. Mitte Juli 2025 erfolgte der Umzug der Abteilung Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung vom bisherigen Standort in der Goethestr. 12 in Gütersloh in die Räumlichkeiten der Immobilie an der Avenwedder Str. 55 ebenfalls in Gütersloh. Da sich die Immobilie nicht im Eigentum des Kreises Gütersloh befindet, fallen beginnend ab dem Anmietungszeitpunkt 01.07.2025 Mietkosten an, die anteilig entsprechend der prozentualen Zuordnung der Mitarbeitenden der Abteilung zu den dort bewirtschafteten Produkten aufgeteilt werden. Für das Haushaltsjahr 2026 und die Planjahre 2027 bis 2029 wurden demgemäß Mietansätze insgesamt in Höhe von 130.000 € in den Produkten 066, 069, 072 und 074 geplant.

TEP 28 - davon Verrechnung Raumkosten

Für die bisherige Immobilie „Goethe Str. 12“ wurde eine kalkulatorische Miete nicht erhoben, da das Gebäude kostenfrei vom Land überlassen wurde. Durch die externe Anmietung des neuen Gebäudes (s.o.) kann somit die notwendige Generalsanierung beim alten Gebäude vermieden werden.

Der Ansatz der Raumkostenverrechnung umfasst wie bisher die Verrechnung der Betriebskosten (z.B. Energie, Wasser, Hygieneartikel, Hausmeisterdienste usw.).

4. Teilfinanzplan

./.

Abteilung

**"Recht und
Kommunalaufsicht"**

Abteilung 2.5 Recht und Kommunalaufsicht

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-1.274.393,62	-1.263.000,00	-1.288.000,00	-1.313.000,00	-1.338.000,00	-1.363.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	468.311,69	378.367,00	380.805,00	394.364,00	401.023,00	393.579,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.764.044,64	1.556.609,00	1.633.612,00	1.660.157,00	1.686.846,00	1.713.561,00
D	Ergebnis	957.962,71	671.976,00	726.417,00	741.521,00	749.869,00	744.140,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,52	1,77	1,91	1,95	1,97	1,96
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produktinformation

Stellenplanauszug

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Stellenanteile 2.5	3,25	3,25	3,25

Produkt 012 Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	144.831,50	106.798,00	107.606,00	112.026,00	113.798,00	110.172,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	175.656,35	176.769,00	177.809,00	179.061,00	180.303,00	181.555,00
D	Ergebnis	320.487,85	283.567,00	285.415,00	291.087,00	294.101,00	291.727,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,84	0,75	0,75	0,77	0,77	0,77
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 042 Rechtsberatung und -vertretung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-3.552,86	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	323.480,19	271.569,00	273.199,00	282.338,00	287.225,00	283.407,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	429.399,22	119.840,00	170.803,00	171.096,00	171.543,00	172.006,00
D	Ergebnis	749.326,55	388.409,00	441.002,00	450.434,00	455.768,00	452.413,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,97	1,02	1,16	1,18	1,20	1,19
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 602 Versicherungsleistungsverrechnung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
A	Erträge	-1.270.840,76	-1.260.000,00	-1.285.000,00	-1.310.000,00	-1.335.000,00	-1.360.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.158.989,07	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00	1.335.000,00	1.360.000,00
D	Ergebnis	-111.851,69					
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,29					
	(Einwohnerzahl: 380.481 Stand 01.01.2025)						

Produkt 012 Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften

Kreis Gütersloh

Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung	2.5	Recht und Kommunalaufsicht
Produkt	012	Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften

Verantwortliche Organisationseinheit

Recht und Kommunalaufsicht

Verantwortliche Person(en)

Ilona Kimmerle

Beschreibung Rechts- und Finanzaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie Betreuung der Mitgliedschaften

Auftragsgrundlage Kommunalverfassungsrecht NRW

Zielgruppe Kreisangehörige Städte und Gemeinden, Zweckverbände im Kreis Gütersloh, Kreissparkasse Halle-Wiedenbrück und Sparkasse Gütersloh-Rietberg-Versmold

Ziele Sicherstellung einer einheitlichen Rechtsanwendung, Verhinderung kommunaler Fehlentscheidungen und -entwicklungen sowie ggf. Wiederherstellung der Rechtmäßigkeit der gemeindlichen Verwaltung

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Allgemeine Kommunalaufsicht:			
K012-01 Anzahl der Auskünfte und Beratungen	110	100	100
K012-02 Anzahl der Bürgermeisterkonferenzen	3	4	4
Abgabe von Stellungnahmen und Empfehlungen:			
K012-03 Anzahl der Empfehlungen und Stellungnahmen	55	50	50
Anzeige- und Genehmigungsverfahren:			
K012-04 Anzahl der Genehmigungen	53	40	40
Sparkassenwesen:			
K012-05 Anzahl der vorzubereitenden Wahlen	2	0	0
K012-06 Gebietsänderungen der Gemeinden und des Kreises	0	0	0
Wahl der Schöffen, Jugendschöffen und ehrenamtlichen Verwaltungsrichter:			
K012-07 Anzahl der vorzubereitenden Benennungen	3	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 012 Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	90.701,85	88.721,00	89.609,00	91.401,00	93.229,00	95.094,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen		70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.428,37	172.660,00	173.660,00	174.660,00	175.660,00	176.660,00
	• Beiträge an LKT und KGSt	169.068,87	170.900,00	171.900,00	172.900,00	173.900,00	174.900,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	263.130,22	261.451,00	263.339,00	266.131,00	268.959,00	271.824,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	263.130,22	261.451,00	263.339,00	266.131,00	268.959,00	271.824,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	263.130,22	261.451,00	263.339,00	266.131,00	268.959,00	271.824,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	263.130,22	261.451,00	263.339,00	266.131,00	268.959,00	271.824,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	57.357,63	22.116,00	22.076,00	24.956,00	25.142,00	19.903,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten	2.825,98	3.690,00	3.750,00	3.800,00	3.840,00	3.890,00
	• Verrechnung Versicherungen	402,00	349,00	329,00	531,00	733,00	935,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	54.129,65	18.077,00	17.997,00	20.625,00	20.569,00	15.078,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	320.487,85	283.567,00	285.415,00	291.087,00	294.101,00	291.727,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	320.487,85	283.567,00	285.415,00	291.087,00	294.101,00	291.727,00

Produktbeschreibung Produkt 012 Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Im Mittelpunkt der allgemeinen Kommunalaufsicht steht die Überprüfung der Rechtmäßigkeit des Handelns der kreisangehörigen Kommunen und der von den Kommunen gebildeten Zweckverbände.

Besondere Schwerpunkte bilden die Beratung der kreisangehörigen Kommunen, die Bearbeitung von Anzeigeverfahren im Rahmen der Finanzaufsicht (Haushaltsatzungen, Jahres- und Gesamtabschlüsse) und die Bearbeitung von Genehmigungsanträgen nach dem Gesetz über die kommunale Gemeinschaftsarbeit (Verbandsumlagen, Satzungsänderungen, öffentlich-rechtliche Vereinbarungen).

Zudem werden Eingaben und Beschwerden Dritter bearbeitet, soweit sie Fragen der Rechtmäßigkeit des Handelns der kreisangehörigen Kommunen oder den von ihnen gebildeten Zweckverbände betreffen.

Darüber hinaus erfolgt die Vor- und Nachbereitung der Bürgermeisterkonferenzen zentral durch die Abteilung 2.5.

Im Rahmen der Betreuung der „Mitgliedschaften“ werden zunächst Angelegenheiten aus dem Bereich der Sparkassen bearbeitet, soweit der Kreis als Träger an den Sparkassen beteiligt ist. Insoweit zählen zu den Aufgaben:

- Satzungsangelegenheiten der Kreissparkasse Halle-Wiedenbrück und der Sparkasse Gütersloh-Rietberg-Versmold
- Vorbereitung von Beschlüssen: zur Wahl von Mitgliedern der Verbandsversammlung der Zweckverbände, zur Wahl von Verwaltungsräten, zur Genehmigung der Bestellung von Vorstandsmitgliedern, zur Entlastung des Vorstandes sowie zur Abführung von Überschüssen an den Gewährträger
- Vorbereitung der hierfür erforderlichen Beschlüsse des Kreistages

Darüber hinaus werden im Bereich der Mitgliedschaften folgende Aufgaben wahrgenommen:

- Erstellung einer Beschlussvorlage zur Wahl von Vertretern / Vertreterinnen des Kreises Gütersloh zur Wahrnehmung von Mitgliedschaftsrechten in Organen, Beiräten oder Ausschüssen von juristischen Personen und Personenvereinigungen
- Kontrolle und Auszahlung der Mitgliedsbeiträge Landkreistag NRW, Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt) und Kommunaler Arbeitgeberverband NRW

Und schließlich umfasst der Aufgabenbereich auch die Vorbereitung der Wahl von Schöffen, Jugendschöffen und ehrenamtlichen Verwaltungsrichtern bei den Verwaltungs-, Oberverwaltungs-, Sozial- und Landessozialgerichten und die Vorbereitung der Wahl von Mitgliedern der Schöffenwahlausschüsse bei den Amtsgerichten

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Auskünfte, Beratungen, Informationen im Rahmen der allgemeinen Kommunalaufsicht (K012-01, K012-02)

- Auskünfte und Beratungen zu Fragen der Rechtmäßigkeit des Handelns der kreisangehörigen Kommunen
- Vorbereitung und Durchführung von Zusammenkünften der Bürgermeister/-innen im Kreis Gütersloh
- Weiterleitung von Erlassen und Verfügungen des Landes

Wahrnehmung des Unterrichtsrechts, Abgabe von Stellungnahmen und Empfehlungen, Vornahme von Beanstandungen, Anordnungen und Ersatzvornahmen im Rahmen der allgemeinen Kommunalaufsicht (K012-03), insbesondere

- Bearbeitung kommunalaufsichtlicher Beschwerden
- Prüfung von Auftragsvergaben, VOB-Beschwerden, Vergabepflichten
- Disziplinarangelegenheiten
- Stellungnahmen zu Anträgen der Gemeinden auf Gewährung von Bundes- und Landesmitteln
- Stellungnahmen zu Petitionen
- Stellungnahmen bei Einbringung von Gemeindevermögen in Stiftungen

Durchführung von Anzeige- und Genehmigungsverfahren (K012-04), insbesondere

- Prüfung der Haushaltssatzungen sowie der Jahres- und Gesamtabschlüsse bzw. Gesamtabschlussbefreiungen einschließlich Bilanzen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden; Erstellen von Haushaltsanalysen; Beratung bei der Aufstellung und Genehmigung von Haushaltssicherungskonzepten; Genehmigung von Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage
- Anzeigeverfahren bei wirtschaftlicher Betätigung der Kommunen gemäß § 115 GO
- Angelegenheiten der kommunalen Gemeinschaft, insbesondere Genehmigung von öffentlich rechtlichen Vereinbarungen nach § 24 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) inkl. Veröffentlichung, Genehmigung der Festsetzung der Verbandsumlage von Zweckverbänden gemäß § 19 Abs. 2 GkG sowie Genehmigung von Verbandssatzungen gemäß § 10 i.V.m. § 29 GkG

Sparkassenwesen (K012-05)

- Satzungsangelegenheiten der Kreissparkasse Halle-Wiedenbrück und der Sparkasse Gütersloh-Rietberg-Versmold
- Vorbereitung von Beschlüssen: zur Wahl von Mitgliedern der Verbandsversammlung der Zweckverbände, zur Wahl von Verwaltungsräten, zur Genehmigung der Bestellung von Vorstandsmitgliedern, zur Entlastung des Vorstandes sowie zur Abführung von Überschüssen an den Gewährträger
- Vorbereitung der hierfür erforderlichen Beschlüsse des Kreistages

Vorbereitung der Wahl der Schöffen, Jugendschöffen und ehrenamtlichen Verwaltungsrichter (K012-07)

- Verwaltungs-, Oberverwaltungs-, Sozial- und Landessozialgericht, Schöffenwahlausschuss bei den Amtsgerichten.

Mitgliedschaften

- Erstellung einer Beschlussvorlage zur Wahl von Vertretern / Vertreterinnen des Kreises Gütersloh zur Wahrnehmung von Mitgliedschaftsrechten in Organen, Beiräten oder Ausschüssen von juristischen Personen und Personenvereinigungen
- Kontrolle und Auszahlung der Mitgliedsbeiträge Landkreistag NRW, Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung (KGSt) und Kommunaler Arbeitgeberverband NRW

3. Teilergebnisplan

/.

4. Teilfinanzplan

/.

Produkt 042 Rechtsberatung und -vertretung

Kreis Gütersloh

Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung	2.5	Recht und Kommunalaufsicht
Produkt	042	Rechtsberatung und -vertretung

Verantwortliche Organisationseinheit

Recht und Kommunalaufsicht

Verantwortliche Person(en)

Andrea Kemper
Anja Böger (Vertretung)

Beschreibung

Mündliche und schriftliche Rechtsberatung der Abteilungen in Rechtsangelegenheiten, selbstständige Führung von Widerspruchs- und Gerichtsverfahren sowie deren Vertretung in außergerichtlichen Verhandlungen, rechtliche Beratung in Disziplinarverfahren, Wahrung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen des Kreises Gütersloh, recht- und zweckmäßige Gestaltung des Verwaltungshandelns sowie Durchsetzung von Ansprüchen gegenüber Dritten und die Abwehr von Ansprüchen Dritter.

Auftragsgrundlage

- Gesetz des Bundes und des Landes NRW sowie Rechtssetzungsakte der EU, soweit diesen unmittelbare Rechtswirkung zukommt
- Aufträge der Verwaltungsleitung, insbesondere im Rahmen der Ausführung von Kreistagsbeschlüssen
- Einzelaufträge durch die Abteilungen der Kreisverwaltung sowie der GEG mbH

Zielgruppe

Intern: Verwaltungsleitung, Abteilung

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
K042-01 Anzahl der mündlichen Beratungen	200	180	180
K042-02 Anzahl der schriftlichen Stellungnahmen und Rechtsgutachten	160	150	150
K042-03 Anzahl der Rechtsgestaltungen	20	15	15
K042-04 Anzahl der Widerspruchs- und Klageverfahren	35	30	30

Teilergebnishaushalt Produkt 042 Rechtsberatung und -vertretung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.552,86	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-3.552,86	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
11	- Personalaufwendungen	238.961,96	241.676,00	244.044,00	248.925,00	253.903,00	258.981,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	639,56	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	418.800,57	105.230,00	155.230,00	155.230,00	155.230,00	155.230,00
	• Gerichts- und Sachverständigenkosten	401.697,11	90.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	658.402,09	347.766,00	400.134,00	405.015,00	409.993,00	415.071,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	654.849,23	344.766,00	397.134,00	402.015,00	406.993,00	412.071,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	654.849,23	344.766,00	397.134,00	402.015,00	406.993,00	412.071,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	654.849,23	344.766,00	397.134,00	402.015,00	406.993,00	412.071,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	94.477,32	43.643,00	43.868,00	48.419,00	48.775,00	40.342,00
	• Verrechnung IT-System	1.580,96	1.096,00	1.965,00	1.906,00	2.001,00	2.102,00
	• Verrechnung Raumkosten	7.452,13	11.850,00	11.990,00	12.140,00	12.290,00	12.450,00
	• Verrechnung Versicherungen	926,00	804,00	758,00	960,00	1.162,00	1.364,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	84.518,23	29.893,00	29.155,00	33.413,00	33.322,00	24.426,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	749.326,55	388.409,00	441.002,00	450.434,00	455.768,00	452.413,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	749.326,55	388.409,00	441.002,00	450.434,00	455.768,00	452.413,00

Produktbeschreibung Produkt 042 Rechtsberatung und -vertretung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Mündliche Beratung und Rechtsvertretung

Mündliche Beratungen und Verhandlungen stehen im Vordergrund der Tätigkeiten. Sie erfolgen intern zum einen in den Fällen, in denen eine mündliche Auskunft genügt, um eine zügige und rechtssichere Sachbearbeitung zu gewährleisten, zum anderen erfolgen sie zur Erläuterung schwieriger Fälle.

Schriftliche Stellungnahmen etc.

In allen Fällen, in denen dies aufgrund der Bedeutung der Sache, aufgrund des Umfangs und Schwierigkeitsgrades oder aus sonstigen wichtigen Gründen erforderlich ist, werden schriftliche Gutachten und Stellungnahmen verfasst.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Mündliche Beratungen und Rechtsvertretungen (K042-01)

Fach- und Informationsgespräche zur Klärung bzw. Beurteilung der Sach- und Rechtslage, Unterbreitung von konkreten Vorschlägen zur weiteren Vorgehensweise und zur Vermeidung von Rechtsfehlern, Bewertung der Erfolgsaussichten möglicher streitiger Verfahren, Führung außergerichtlicher Verhandlungen.

Anzahl der schriftlichen Stellungnahmen und Rechtsgutachten (K042-02)

Hierunter fallen außergerichtlicher Schriftverkehr, rechtliche Prüfungen öffentlich-rechtlicher, zivilrechtlicher und ggf. disziplinar- oder strafrechtlicher Fragestellungen, Führen außergerichtlicher Verhandlungen.

Rechtsgestaltungen (K042-03)

Erarbeitung, Mitwirkung und Überprüfung von Verträgen, sonstigen Vereinbarungen, Satzungen, Benutzungsordnungen, Dienstanweisungen etc.

Entscheidung über die Beauftragung und Einschaltung von Rechtsanwälten

Beratung und Vertretung in Rechtsschutzverfahren, insbesondere Widerspruchs- und Klageverfahren, Klageerhebung und -erwiderung, Erstellen prozessbegleitender Schriftsätze, Wahrnehmung der mündlichen Verhandlung bei Gericht. In Verfahren mit Anwaltszwang findet die Beratung lediglich in Fällen besonderer Bedeutung bzw. in begrenztem Umfang statt.

Sämtliche Kennzahlen beziehen sich auf die Anzahl der jährlich neu eingehenden Fälle.

3. Teilergebnisplan

TEP 6 Kostenerstattungen/-umlagen

Für Erstattungsleistungen aus Rechtsstreitigkeiten werden 3.000 € veranschlagt.

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Haushaltsmittel dienen dazu bei rechtlichen Streitigkeiten anfallende Gerichts-, Anwalts- und Sachverständigenkosten zu decken. Der Bedarf an Rechtsberatung steigt kontinuierlich an. Es ergibt sich mittlerweile ein Aufwandsvolumen, das in den vergangenen Jahren strukturell angewachsen ist.

Das erhöhte Ergebnis 2024 ist insbesondere auf Gerichtsverfahren mit hohen Streitwerten sowie auf spezielle und sehr aufwändige Verfahren zurückzuführen, die mit einem hohen anwaltlichen Beratungsbedarf verbunden waren.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 602 Versicherungsleistungsverrechnung

Kreis Gütersloh

Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht
Abteilung	2.5	Recht und Kommunalaufsicht
Produkt	602	Versicherungsleistungsverrechnung

Verantwortliche Organisationseinheit

Recht und Kommunalaufsicht

Verantwortliche Person(en)

Frank Rosczyk

Beschreibung

Dieses Produkt bildet einen Großteil der Versicherungsverträge des Kreises Gütersloh ab. Erfasst sind neben den Inventar-, Elektronik- und Ausstellungsversicherungen die allgemeine Haftpflicht-, die gesetzliche Unfall-, einige zusätzliche Unfallversicherungen, die Strafrechtsschutzversicherung, die Vermögenseigenschadens- und Vermögensschadenshaftpflichtversicherung. Nicht enthalten sind die Kfz-Versicherungen (dezentral in den Abteilungen) und die Gebäudeversicherungen (zentral bei der Abteilung 1.4). Letztgenannte werden über das Produkt 601 -Raumkostenverrechnung- auf die übrigen Produkte umgelegt.

Als Konsequenz der Einführung des Risikomanagements ist die überwiegende Anzahl der Elektronik- und Maschinenversicherungen gekündigt und die Inventarversicherungen hinsichtlich der versicherten Risiken (Feuer, Sturm, Hagel, Leitungswasser, Einbruchdiebstahl) auf das Risiko Feuer reduziert worden. Schäden aus den nicht mehr extern versicherten Risiken müssen insofern aus den Mitteln für die laufende Schadenregulierung, oder - soweit diese nicht ausreichen - ggf. durch die Bereitstellung von außerplanmäßigen Haushaltsmitteln - finanziert werden.

Die Versicherungsprämien der noch bestehenden Verträge werden, soweit sie direkt zuzuordnen sind, unmittelbar im entsprechenden Produkt veranschlagt. Die Verteilung der übrigen Prämien erfolgt durch eine Belastung der Produkte anhand der prozentualen Stellenzuordnung zu den jeweiligen Produkten bzw. anhand der Aufteilung der Schülerzahlen auf die Produkte der kreiseigenen Schulen.

Die verursachungsgerechte Belastung der einzelnen Produkte ermöglicht es jedem Produktverantwortlichen die Versicherungskosten seines Bereiches exakt zu erkennen.

Teilergebnishaushalt Produkt 602 Versicherungsleistungsverrechnung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	-35.840,76					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-35.840,76					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.158.989,07	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00	1.335.000,00	1.360.000,00
	• Versicherungen	1.158.989,07	1.238.000,00	1.263.000,00	1.288.000,00	1.313.000,00	1.338.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.158.989,07	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00	1.335.000,00	1.360.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.123.148,31	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00	1.335.000,00	1.360.000,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.123.148,31	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00	1.335.000,00	1.360.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.123.148,31	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00	1.335.000,00	1.360.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.235.000,00	-1.260.000,00	-1.285.000,00	-1.310.000,00	-1.335.000,00	-1.360.000,00
	• Erlöse aus Leistungsverrechnung	-1.235.000,00	-1.260.000,00	-1.285.000,00	-1.310.000,00	-1.335.000,00	-1.360.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-111.851,69					
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-111.851,69					

Produktbeschreibung Produkt 602 Versicherungsleistungsverrechnung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Der Kreis Gütersloh hat im Jahr 2000 ein gezieltes Risikomanagement für den Bereich der steuerbaren Versicherungsleistungen eingeführt. Dieses Risikomanagement hat im Laufe der folgenden Jahre zu deutlichen Ersparnissen bei den Versicherungsprämien geführt. Diese Ersparnisse sind einem gebildeten Versicherungsfonds zugeführt worden, der zuletzt einen Bestand von 531.000 € ausgewiesen hat. Da die Bildung einer Rückstellung in Form dieses Risikofonds von der Gemeindeprüfungsanstalt NRW als haushaltsrechtlich unzulässig beanstandet wurde, wurde diese Rückstellung aufgelöst. Das Prinzip der primären Eigenversicherung bleibt hierbei jedoch unberührt und wird auch weiterhin praktiziert. Schadensfälle, für die der laufende Ansatz zur Schadenregulierung nicht ausreicht, müssen jedoch nunmehr durch die Bereitstellung außerplanmäßiger Haushaltsmittel finanziert werden.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Sicherstellung eines angemessenen Versicherungsschutzes und Bereitstellung von Haushaltsmittel zur Eigenvorsorge im Rahmen eines gezielten Risikomanagements (ausgenommen Kfz- und Gebäude, vgl. die Produktbeschreibung).

3. Teilergebnisplan

TEP 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

TEP 16 - davon Versicherungen

Neben den Kosten für die Versicherungsprämien für die laufenden Versicherungsverträge sind hier u. a. die Kosten für die vertraglich vereinbarten Selbstbehalte, die Regulierung von Schadenfällen im Rahmen der Eigenversicherung (16 T€) sowie die Mittel für die Regulierung dienstlich bedingter Kfz-Schäden der Kreisbediensteten (6 T€) veranschlagt.

Derzeit besteht Versicherungsschutz über die allgemeine Haftpflichtversicherung allein für die Inanspruchnahme des Kreises durch Dritte aufgrund gesetzlicher Haftungsregelungen privatrechtlichen Inhalts. Erfasst sind Personen-, Sach- und Vermögensschäden in unbegrenzter Höhe. Versicherer ist der GVV-Kommunalversicherung VVaG (GVV).

Im Jahr 2018 wurde der Versicherungsschutz auch auf sogenannte Vermögenseigenschäden und die Vermögensschadenhaftpflichtfälle erweitert.

Mit der Vermögenseigenschadenversicherung ist das Risiko von Vermögensschäden bis zu einer Deckungssumme von 250 T€ je Schadensfall abgedeckt, die dem Kreis unmittelbar durch fahrlässige oder vorsätzliche Dienstpflichtverletzung einer für ihn handelnden Vertrauensperson (Organe und Mitarbeiter) zugefügt werden. Die jährlichen Kosten dieser Versicherung belaufen sich bei einem Selbstbehalt von 1.000,- je Schadensfall auf rd. 39.000,- €.

In Ergänzung dazu ist eine Vermögensschadenhaftpflichtversicherung für Organe und Führungskräfte (erfasst sind Kreistags- und Ausschussmitglieder, Landrat, Kreisdirektorin, Dezernenten, Abteilungsleiter und Mandatsträger) mit einer zusätzlichen Deckungssumme (bis zu 5 Mio. €) abgeschlossen worden. Die jährlichen Kosten dieser Versicherung belaufen sich auf rd. 7.000,- €.

Die Steigerung der Beiträge für 2026 erklärt sich im Wesentlichen durch die voraussichtliche Beitragserhöhung bei der Unfallkasse NRW. Hier wurde mangels Kalkulationsgrundlage mit den Steigerungsraten des Jahres 2025 kalkuliert. Für die mittelfristige Finanzplanung ab 2027 wurde mit einer jährlichen Steigerung von 25 T€ gerechnet.

4. Teilfinanzplan

./.