

NKF

-Produkthaushalt 2023

- Verwaltungsführung
- Stabstellen / Referate

Dezernat 1

Inhaltsverzeichnis

Produkt-Nr.	Seite
<u>0.1 Politische Gremien / Landrat</u>	1
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	2
700 Politische Gremien des Kreises	5
701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.	9
008 Partnerschaft Valmiera	13
154 Wirtschaftsförderung	17
<u>0.2 Polizeiverwaltung</u>	23
<u>Übersicht über das Teilergebnis des Produktes und Stellenplanauszug</u>	24
159 Polizeiverwaltung	25
<u>Referat 0.3 Presse, Kultur und Archiv</u>	29
<u>Übersicht über das Teilergebnis des Produktes und Stellenplanauszug</u>	30
014 Kreisarchiv	33
015 Kultur- und Heimatpflege	39
250 Presse und Öffentlichkeitsarbeit	47
<u>0.4 Personalrat</u>	51
<u>Übersicht über das Teilergebnis des Produktes und Stellenplanauszug</u>	52
709 Personalrat	53
<u>Referat 0.5 Büro des Kreistages</u>	55
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	56
007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren	59
009 Sitzungsdienst	63
011 Wahlen	67
<u>0.6 Gleichstellungsstelle</u>	71
<u>Übersicht über das Teilergebnis des Produktes und Stellenplanauszug</u>	72
020 Gleichstellung für Frau und Mann	73
<u>Referat 0.7 Revision und Datenschutz</u>	77
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	78
025 Revision und Datenschutz	79

Inhaltsverzeichnis

Produkt-Nr.	Seite
<u>Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste</u>	83
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Abteilungen</u>	84
720 Leiter/in Dezernat 1 einschl. Vorzimmer usw.	87
<u>Abteilung 1.2 Personal und Organisation</u>	89
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	90
003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling	93
017 Personalwesen	97
018 Erstattungshaushalt Personal	103
024 Zensus	107
600 Verrechnung Personalkostenzuschläge	111
603 Altersteilzeitrückstellungen	121
<u>Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste</u>	125
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	126
004 Informationstechnologien (IT)	129
006 Zentrale Dienste	135
023 Betriebliches Gesundheitsmanagement	139
<u>Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft</u>	145
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	146
028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)	149
029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)	155
030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)	159
601 Raumkostenverrechnung	163
<u>Übersicht der von der Abteilung 1.4 bewirtschafteten Maßnahmen</u>	167
<u>Mittelfristiger Finanzbedarf in den Schulen</u>	168
<u>Abteilung 1.5 Finanzen</u>	171
<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	172
031 Haushaltssteuerung	175
038 Kreiskasse	179
032 Haushaltsausgleich	183
<u>Übersichten über Kredite, Zins- und Tilgungsleistungen</u>	189

Hinweis:

Die Personalkostenplanung 2023 berücksichtigt im Besoldungsbereich die ab 01.12.2022 relevante Besoldungserhöhung von 2,8 % und eine weitere Erhöhung zum 01.10.2023 von 2,5 %. Im Tarifbereich ist mit einem ganzjährigen Anstieg von 2,5 % ab 01.01.2023 kalkuliert worden. Sollten Veränderungen auf andere Gründe zurückzuführen sein, werden entsprechende Erläuterungen pro Produkt erfasst.

Politische Gremien / Landrat

Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-46.453,16	-5.200,00	-48.100,00	-48.100,00	-5.200,00	-5.200,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	333.002,27	315.545,00	312.704,00	318.385,00	324.203,00	330.142,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.081.889,59	2.464.714,00	2.635.366,00	2.574.403,00	2.474.851,00	2.491.182,00
D	Ergebnis	2.368.438,70	2.775.059,00	2.899.970,00	2.844.688,00	2.793.854,00	2.816.124,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	6,37	7,47	7,80	7,65	7,52	7,58
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 0.1	2,00	2,00	2,00

Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat
Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	915.387,48	959.295,00	964.803,00	965.225,00	992.342,00	992.729,00
D	Ergebnis	915.387,48	959.295,00	964.803,00	965.225,00	992.342,00	992.729,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,46	2,58	2,60	2,60	2,67	2,67
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat
Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-3.336,40	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	330.744,27	311.220,00	308.394,00	313.989,00	319.718,00	325.567,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	42.448,77	44.124,00	46.513,00	46.905,00	47.482,00	47.839,00
D	Ergebnis	369.856,64	350.144,00	349.707,00	355.694,00	362.000,00	368.206,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,00	0,94	0,94	0,96	0,97	0,99
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat
Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-216,76					
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.258,00	4.325,00	4.310,00	4.396,00	4.485,00	4.575,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	9.345,34	25.663,00	25.630,00	25.838,00	26.092,00	26.289,00
D	Ergebnis	11.386,58	29.988,00	29.940,00	30.234,00	30.577,00	30.864,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,03	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat
Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-42.900,00		-42.900,00	-42.900,00		
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.114.708,00	1.435.632,00	1.598.420,00	1.536.435,00	1.408.935,00	1.424.325,00
D	Ergebnis	1.071.808,00	1.435.632,00	1.555.520,00	1.493.535,00	1.408.935,00	1.424.325,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,88	3,86	4,18	4,02	3,79	3,83
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 700 Politische Gremien des Kreises			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.1	Politische Gremien / Landrat	
Produkt	700	Politische Gremien des Kreises	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Politische Gremien / Landrat		Michael Hellweg	
Beschreibung	Das Produkt "Politische Gremien" umfasst lediglich die direkten finanziellen Leistungen an die Fraktionen, Gruppen und Einzelmitglieder sowie die Kreistags- und Ausschussmitglieder (Aufwandsentschädigungen, Fahrtkosten, Verdienstaufallersatz). Weitere aus der Tätigkeit der politischen Gremien herrührenden Kosten (Personal- und Sachkosten des Büros des Kreistags, z. B. Vorlagendruck- und Portokosten, Bewirtungskosten, Kreistagsinformationssystem etc.) sind im Produkt 009 "Sitzungsdienst" enthalten und dargestellt.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K700-01 Aufwandsentschädigung insgesamt je Einwohner	1,95	1,98	2,01
davon: Verdienstaufall je Einwohner	0,23	0,20	0,20
Fraktionszuwendungen je Einwohner	0,38	0,45	0,46

Teilergebnisplan Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	16.931,80	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.347,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon	872.176,15	920.000,00	923.000,00	923.000,00	949.500,00	949.500,00
	a) Aufwandsentschädigungen für						
	- Stellvertreter des Landrates	34.329,60	35.000,00	35.000,00	35.000,00	36.500,00	36.500,00
	- Fraktionsvorsitzende	128.736,00	131.000,00	131.000,00	131.000,00	136.000,00	136.000,00
	- Kreistagsmitglieder	558.063,07	585.000,00	585.000,00	585.000,00	605.000,00	605.000,00
	- Ausschussvorsitzende						
	b) Zuschuss an die Fraktionen	150.733,30	169.000,00	172.000,00	172.000,00	172.000,00	172.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	893.454,95	938.815,00	941.815,00	941.815,00	968.315,00	968.315,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	893.454,95	938.815,00	941.815,00	941.815,00	968.315,00	968.315,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	893.454,95	938.815,00	941.815,00	941.815,00	968.315,00	968.315,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	893.454,95	938.815,00	941.815,00	941.815,00	968.315,00	968.315,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	21.932,53	20.480,00	22.988,00	23.410,00	24.027,00	24.414,00
	a) Verrechnung Versicherungen	3.357,00	3.123,00	3.339,00	3.536,00	3.733,00	3.930,00
	b) Verrechnung Raumkosten	15.574,44	16.130,00	18.150,00	18.330,00	18.520,00	18.710,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	915.387,48	959.295,00	964.803,00	965.225,00	992.342,00	992.729,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	915.387,48	959.295,00	964.803,00	965.225,00	992.342,00	992.729,00

Produkt 700 Politische Gremien des Kreises

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Aufwandsentschädigungen für Kreistagsmitglieder, Stellvertreter/innen des Landrates und Fraktionsvorsitzende (TEP 16 a)

Die Kreistagsmitglieder erhalten monatlich eine nach rechtlichen Vorgaben des Landes NRW festgelegte pauschale Aufwandsentschädigung. Darüber hinaus erhalten bestimmte Funktionsträger/innen (ehrenamtliche Stellvertreter/innen des Landrates, Fraktionsvorsitzende, je nach Fraktionsgröße auch stellv. Fraktionsvorsitzende, Ausschussvorsitzende) eine zusätzliche Aufwandsentschädigung. Die o. g. Aufwandsentschädigungssätze werden zu Beginn und mit Ablauf der Hälfte der Wahlzeit des Kreistages vom Land NRW an die Entwicklung der Lebenshaltungskosten angepasst (§ 30 Abs. 6 Satz 2 u. 3 KrO NRW). Zuletzt wurden die Entschädigungssätze - obwohl laut Kreisordnung erst zum 01.05.2023, d.h. zur Hälfte der Wahlperiode zulässig - bereits zum 01.01.2022 erhöht.

Der Ansatz umfasst auch die Fahrtkostenerstattung und den Verdienstausfallersatz für die Kreistags- und Ausschussmitglieder für die Teilnahme an Kreistags-, Ausschuss- und Fraktionssitzungen sowie die Wahrnehmung von Repräsentationsterminen der stellvertretenden Landrätinnen.

Zuschüsse an Fraktionen u. dgl. (TEP 16 b)

Die Fraktionen erhalten Zuwendungen, die sich aus einem einheitlichen Sockelbetrag, ggf. einem Sockelzuschlagsbetrag für Fraktionen mit mindestens 10, 20 oder 30 Mitgliedern und einer Pauschale nach der Fraktionsstärke (sog. Pro-Kopf-Betrag) sowie Sachleistungen zusammensetzen. Eine Gruppe erhält 2/3 der Zuwendungen, die einer Fraktion mit drei Mitgliedern als Geldleistung und Leistung in Geldwert gewährt würden. Einzelmitglieder erhalten als finanzielle Zuwendung einen Höchstbetrag i. H. v. einem Drittel der Zuwendungen, die einer Gruppe mit zwei Mitgliedern gewährt werden oder würden. Sachleistungen werden daneben nicht gewährt.

Bei der Erhöhung der Haushaltsansätze wurde die Kopplung der Höhe der Fraktionszuwendungen an die Tarifentwicklung (Sockel- und Sockelzuschlagsbetrag) und Entwicklung der Aufwandsentschädigung, d.h. die allgemeine Preisentwicklung (Pro-Kopf-Betrag) berücksichtigt.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw. Kreis Gütersloh		
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate
Abteilung	0.1	Politische Gremien / Landrat
Produkt	701	Landrat einschl. Vorzimmer usw.
Produktinformation		
Verantwortliche Organisationseinheit Politische Gremien / Landrat		Verantwortliche Person(en) Sven-Georg Adenauer
Beschreibung	Bei den Personalkosten ist neben der Stelle des Landrates auch eine Stelle für das Vorzimmer berücksichtigt.	

Teilergebnisplan Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.000,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	-336,40					
10	= Ordentliche Erträge	-3.336,40	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
11	- Personalaufwendungen	265.197,27	279.503,00	278.736,00	284.331,00	290.060,00	295.909,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.509,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00	1.690,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.777,10	27.540,00	27.540,00	27.540,00	27.540,00	27.540,00
	a) Aufwandsentschädigungen	12.610,68	12.440,00	12.440,00	12.440,00	12.440,00	12.440,00
	b) Verfügungsmittel	5.994,48	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	292.483,37	308.733,00	307.966,00	313.561,00	319.290,00	325.139,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	289.146,97	303.533,00	302.766,00	308.361,00	314.090,00	319.939,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	289.146,97	303.533,00	302.766,00	308.361,00	314.090,00	319.939,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	289.146,97	303.533,00	302.766,00	308.361,00	314.090,00	319.939,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	80.709,67	46.611,00	46.941,00	47.333,00	47.910,00	48.267,00
	a) Verrechnung Versicherungen	777,00	756,00	794,00	991,00	1.188,00	1.385,00
	b) Verrechnung IT-System	1.216,66	818,00	1.499,00	1.544,00	1.774,00	1.774,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	65.547,00	31.717,00	29.658,00	29.658,00	29.658,00	29.658,00
	d) Verrechnung Raumkosten	13.169,01	13.320,00	14.990,00	15.140,00	15.290,00	15.450,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	369.856,64	350.144,00	349.707,00	355.694,00	362.000,00	368.206,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	369.856,64	350.144,00	349.707,00	355.694,00	362.000,00	368.206,00

Produkt 701 Landrat einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Erläuterungen**1. Allgemeines**

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

./.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.1	Politische Gremien / Landrat	
Produkt	008	Partnerschaft Valmiera	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Politische Gremien / Landrat		Hans-Joachim Schwolow	
Beschreibung	Koordination und Umsetzung von Vorhaben im Rahmen der Partnerschaft zur lettischen Region Valmiera, seit 01.07.2009 bestehend aus 6 Großgemeinden und der Großstadt Valmiera		
Auftragsgrundlage	Kreistagsbeschluss vom 29.01.1994		
Zielgruppe	Bevölkerung der Region Valmiera, Personen und Personengruppen aus dem Kreis Gütersloh, die Kontakte zur Region Valmiera unterhalten		
Ziele	Verbesserung der Lebens- und Wirtschaftsverhältnisse in der Region Valmiera, Austausch im kulturellen, sportlichen, religiösen Bereich sowie im Bildungsbereich		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K008-01 Anzahl der großen Hilfstransporte (per LKW)	3	6	6
K008-02 Anzahl der Austauschmaßnahmen	1	22	22

Teilergebnisplan Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat
Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	-216,76					
10	= Ordentliche Erträge	-216,76					
11	- Personalaufwendungen	2.258,00	4.325,00	4.310,00	4.396,00	4.485,00	4.575,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	122,00					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	8.625,57	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00	25.240,00
	a) Kosten Hilfe für den Kreis Valmiera (Lettland)	5.578,57	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.005,57	29.565,00	29.550,00	29.636,00	29.725,00	29.815,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	10.788,81	29.565,00	29.550,00	29.636,00	29.725,00	29.815,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	10.788,81	29.565,00	29.550,00	29.636,00	29.725,00	29.815,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	10.788,81	29.565,00	29.550,00	29.636,00	29.725,00	29.815,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	597,77	423,00	390,00	598,00	852,00	1.049,00
	a) Verrechnung Versicherungen	30,00	14,00	15,00	212,00	409,00	606,00
	b) Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	11.386,58	29.988,00	29.940,00	30.234,00	30.577,00	30.864,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	11.386,58	29.988,00	29.940,00	30.234,00	30.577,00	30.864,00

Produkt 008 Partnerschaft Valmiera

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Zu den Vorhaben im Rahmen der Partnerschaft zählen insbesondere:

- Maßnahmen zur Verbesserung der Lebens- und Wirtschaftsverhältnisse (z. B. Koordination und Durchführung von Hilfstransporten)
- Koordination von bestimmten Hilfsprojekten (Vorbereitung und Durchführung gezielter Einzelprojekte wie Hörgeschädigtenschule, Kinder- und Familienzentrum, Kindergärten, Rettungsdienst, Feuerwehr, Polizei, Fachhochschule, Logopädiezentrum, Krankenhaus, Altenheime, Burtneku-See-Projekt)
- Beratung von Personen/Personengruppen und wirtschaftlichen Unternehmen, die Kontakte zur Region Valmiera haben ("Valmiera-Stammtisch", Einzelgespräche und Problemlösungen)
- Umsetzung von Austauschmaßnahmen in verschiedenen Lebensbereichen
- Abwicklung von Delegationsreisen (Buchung der Flugreisen, Organisation von Unterkünften und Programmgestaltung bei lettischen Gästen, Vorbereitung von Empfängen des Landrates)
- Fördermaßnahmen (Beantragung von Zuschüssen für verschiedene Veranstaltungen sowie Gruppenreisen, Rechnungslegung)
- Hilfen im Aus- und Fortbildungsbereich (Aufbau und Ausbau von Schulpartnerschaften, Austausch von Deutschlehrern, organisatorische Abwicklung von Klassenfahrten, Ausbildung von lettischen Ärzten und medizinischem Fachpersonal, Erfahrungsaustausch im Verwaltungsbereich)

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Die Aufgaben im Rahmen der Partnerschaft werden ab Mitte 2015 ehrenamtlich wahrgenommen.

Mit 1,5 Wochenstunden wird der Koordinator durch eine Bürogehilfin unterstützt. Darüber hinaus wirken zahlreiche Ehrenamtliche in der Partnerschaftsarbeit mit.

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die Aufgaben im Rahmen der Partnerschaft Valmiera werden seit 2015 ehrenamtlich wahrgenommen. Die bis zu diesem Zeitpunkt anteilig zugeordneten Zeiteile entfallen. Die verbliebenen Personalaufwendungen fallen für Sekretariatsaufgaben an.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 154 Wirtschaftsförderung Kreis Gütersloh		
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate
Abteilung	0.1	Politische Gremien / Landrat
Produkt	154	Wirtschaftsförderung
Produktinformation		
Verantwortliche Organisationseinheit Politische Gremien / Landrat		Verantwortliche Person(en) Sven-Georg Adenauer
Beschreibung	Serviceangebote für Unternehmen, Existenzgründer/innen, Städte und Gemeinden sowie Bürger/innen und Besucher/innen des Kreises Gütersloh, Schnittstelle zwischen der Kreisverwaltung und der pro Wirtschaft GT GmbH	
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses	
Zielgruppe	Ansässige und an einer Ansiedlung interessierte Unternehmen, Existenzgründer/innen, Städte und Gemeinden, Bürger/innen, Gäste und Besucher/innen	
Ziele	Sicherstellung einer leistungsfähigen und dienstleistungsorientierten Verwaltung, aktive Einflussnahme auf die Geschäftstätigkeit der pro Wirtschaft GT GmbH	

Teilergebnisplan Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat
Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.900,00		-42.900,00	-42.900,00		
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	-42.900,00		-42.900,00	-42.900,00		
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.507,00	560,00	560,00	560,00	560,00	560,00
15	- Transferaufwendungen, davon:	937.400,00	1.249.000,00	1.333.900,00	1.298.900,00	1.171.000,00	1.186.000,00
	a) Betriebskostenzuschuss pro Wirtschaft GT GmbH	794.500,00	1.149.000,00	1.191.000,00	1.156.000,00	1.121.000,00	1.136.000,00
	b) Zuschuss Fachhochschule	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00		
	c) Zuschuss Koordinierung Gesundheitswirtschaft	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	d) Landesprogramm "2.000 x 1.000 € für das Engagement"	42.900,00		42.900,00	42.900,00		
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.314,96	152.422,00	226.100,00	198.725,00	198.725,00	198.725,00
	a) Anteilige Geschäftskosten OWL-GmbH	86.422,00	86.422,00	198.725,00	198.725,00	198.725,00	198.725,00
	b) Kompetenzzentrum Frau und Beruf OWL-GmbH	6.003,96	1.500,00	6.500,00			
	c) "Regionale 2022" OWL-GmbH	37.575,00	50.100,00	20.875,00			
	d) "Regionale 2022" Qualifizierungsmittel	14.314,00	14.400,00				
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.083.221,96	1.401.982,00	1.560.560,00	1.498.185,00	1.370.285,00	1.385.285,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.040.321,96	1.401.982,00	1.517.660,00	1.455.285,00	1.370.285,00	1.385.285,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.040.321,96	1.401.982,00	1.517.660,00	1.455.285,00	1.370.285,00	1.385.285,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.040.321,96	1.401.982,00	1.517.660,00	1.455.285,00	1.370.285,00	1.385.285,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	31.486,04	33.650,00	37.860,00	38.250,00	38.650,00	39.040,00
	a) Verrechnung IT-System						
	b) Verrechnung Raumkosten	31.486,04	33.650,00	37.860,00	38.250,00	38.650,00	39.040,00

Teilergebnisplan Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.1 Politische Gremien / Landrat
Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.071.808,00	1.435.632,00	1.555.520,00	1.493.535,00	1.408.935,00	1.424.325,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.071.808,00	1.435.632,00	1.555.520,00	1.493.535,00	1.408.935,00	1.424.325,00

Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Im Produkt 154 werden die grundsätzlichen Kreisbeziehungen zur pro Wirtschaft GT GmbH dargestellt. Weiterhin wird der Beitrag zur OWL-GmbH über die Kreisverwaltung abgewickelt, das operative Geschäft wird im Wesentlichen im Rahmen einer Geschäftsbesorgung durch die pro Wirtschaft GT GmbH vollzogen. Die Raum- und IT-Infrastrukturkosten der GmbH werden ebenfalls in diesem Produkt abgebildet.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

Auf die Darstellung von Kennzahlen wird an dieser Stelle verzichtet. Die pro Wirtschaft GT GmbH legt regelmäßig einen Geschäftsbericht für den Kreisausschuss vor.

3. Teilergebnisplan

Betriebskostenzuschuss pro Wirtschaft GT GmbH (TEP 15 a)

Neben dem aufgrund von tariflich bedingten Personalkostensteigerungen dynamisierten Basis-Betriebskostenzuschuss in Höhe von 656.000 € werden in dieser Position noch folgende weitere Zuschüsse abgebildet:

- 100.000 € für die Umsetzung des von der pro Wirtschaft GT GmbH beschlossenen Standortmarketingkonzeptes (DS-Nr. 4693, 5383; für 2021 bis 2023 jeweils 100.000 €; 50.000 € in 2024)
- Ab dem Haushaltsjahr 2021 zusätzlich 40.000 € für die Fortführung der Europaarbeit im Kreis Gütersloh. Da die Bewerbung auf die Fortführung des Europe Direct Informationszentrums (ED) erfolgreich war, kann dieser Ansatz für die Laufzeit der Förderung bis einschließlich 2025 um 50 % auf 20.000 € p.a. reduziert werden (DS-Nr. 5263).
- Ab 2023 zusätzlich 400.000 € für die Umsetzung des Konzepts der pro Wirtschaft GT GmbH zur Schaffung von mehr Arbeitsplätzen im Kreis Gütersloh (DS-Nr. 5464; in 2022 insgesamt 365.000 €, ab 2023 insgesamt 400.000 € pro Jahr).
- Ab 2022 jährlich zusätzlich 15.000 € um die dauerhafte Produktion von Ausbildungs-Botschaftervideos auch an Berufskollegs zu ermöglichen (DS-Nr. 5414).

Zuschuss Fachhochschule (TEP 15 b)

Der Zuschuss wurde aufgrund des Kreisausschussbeschlusses vom 24.06.2019 um 25.000 € pro Jahr erhöht (DS-Nr. 4955). Der Beschluss sieht eine weitere Zuschussgewährung bis 2024 vor.

Zuschuss Koordinierung Gesundheitswirtschaft (TEP 15 c)

Für die Umsetzung des Konzepts zur Koordinierung der Gesundheitswirtschaft im Kreis Gütersloh und die Einrichtung und das Betreiben einer Servicestelle Gesundheitswirtschaft wird für die Jahre 2022 bis 2026 jeweils ein Betrag in Höhe von 50.000 € bereitgestellt (DS-Nr. 5560).

Landesprogramm "2.000 x 1.000 € für das Engagement" (TEP 2, 15 d)

Der Kreis Gütersloh beteiligt sich seit 2021 an dem Landesprogramm "2.000 x 1.000 € für das Engagement". Hierbei fördert das Land Nordrhein-Westfalen Maßnahmen, die dem Bereich des bürgerschaftlichen Engagements zuzuordnen sind und die einen Mehrwert für das gesellschaftliche Miteinander darstellen oder sich am Prinzip der Gemeinnützigkeit orientieren. Zuwendungsempfänger ist hier der Kreis Gütersloh, die Abwicklung des Programms erfolgt jedoch durch die pro Wirtschaft GT GmbH. Dementsprechend werden im TEP 2 die Mittelabrufe des Kreises Gütersloh aus dem Förderprogramm, sowie im TEP 15 d dann die anschließende Weiterleitung der Mittel an die pro Wirtschaft GT GmbH zur Verwendung im Rahmen der Förderbestimmungen dargestellt. Das Programm wird ab 2023 erstmals im Haushalt eingeplant, die Beteiligung des Kreises Gütersloh an dem Programm ist nach aktuellem Stand bis einschließlich 2024 vorgesehen.

Anteilige Geschäftskosten OWL-GmbH (TEP 16 a)

Der Kreis Gütersloh ist Gesellschafter der OWL-GmbH. Die operative Zusammenarbeit erfolgt überwiegend über die proWirtschaft GT GmbH. Ab 2023 wird neben dem Grundfinanzierungsbetrag an die OWL-GmbH in Höhe von derzeit 65.725 € (DS-Nr. 4952) entsprechend des diesbezüglichen politischen Beschlusses ein erhöhter Zuschuss in Höhe von 133.000 € für den Bereich "Teutoburger Wald Tourismus" geleistet. Dieser wird aufgrund der Neuausrichtung der touristischen Arbeit und der damit einhergehenden zusätzlichen finanziellen und personellen Ausstattung des "Teutoburger Wald Tourismus" erforderlich (DS-Nr. 5743, 5799).

Wie die Grundfinanzierung der OWL-GmbH ab 2025 ausfällt, ist zum derzeitigen Stand noch nicht konkret bekannt. Daher ist die Ansatzplanung ab 2025 mit größeren Unsicherheiten verbunden und wird vorerst in Höhe der bisherigen Ansätze fortgeschrieben.

Kompetenzzentrum Frau und Beruf OWL-GmbH (TEP 16 b)

Am 14. Juni 2011 hat das Ministerium für Gesundheit, Emanzipation, Pflege und Alter NRW (MGEPA) einen Aufruf zur Einrichtung von

Produkt 154 Wirtschaftsförderung

Kreis Gütersloh

Interessenbekundungen zur Einrichtung von Kompetenzzentren "Frau und Beruf" veröffentlicht. Für die Umsetzung stehen weiterhin Landesmittel sowie zusätzliche EFRE-Mittel zur Verfügung. In jeder der 16 Arbeitsmarktregionen des Landes ist ein Kompetenzzentrum eingerichtet worden. Der Kreis Gütersloh hat sich an dem Kompetenzzentrum Frau und Beruf bei der OWL-GmbH mit jährlich 6.200 € beteiligt (DS-Nr.: 3147, 3932). Das Projekt wurde gemäß KA-Beschluss vom 24.09.2018 bis zum 30.04.2022 weitergeführt (DS-Nr. 4758). In 2022 war nur noch ein anteiliger Ansatz in Höhe von 1.500 € vorgesehen. Mit weiterem KA-Beschluss vom 19.09.2022 wurde sodann entschieden, das Projekt für den Zeitraum 01.11.2022 bis 30.11.2023 fortzusetzen (DS-Nr. 5811). Der hieraus zu erbringende Eigenanteil beträgt maximal 6.500 €.

Sonderumlage Regionale 2022 (TEP 16 c)

Die Region OWL hat Anfang 2017 die NRW-weite Ausschreibung der Regionale 2022 gewonnen. Von 2018 bis 2023 wird für dieses Projekt eine Sonderumlage von den Gesellschaftern erhoben. Diese hat unterschiedliche Höhen und wird jedes Jahr neu im Wirtschaftsplan der OWL GmbH ausgewiesen und beschlossen. Insofern sind die dargestellten Ansätze als Maximalbeträge zu verstehen. Die entsprechenden Ansätze pro Jahr ergeben sich aus dem KA-Beschluss vom 13.09.2017 (DS-Nr. 4564).

Projektqualifizierung Regionale 2022 (TEP 16 d)

Für die Entwicklung qualifizierter Projekte für die Regionale 2022 wurden für die Haushaltsjahre 2019 bis 2022 zusätzliche Ressourcen benötigt, um den hohen Anforderungen gerecht zu werden. Die Mittel wurden unter anderem für die Hinzuziehung externer Berater und die Finanzierung von Gutachten bzw. externer Unterstützungsmaßnahmen benötigt. Die Mittelbereitstellung erfolgte auf Grundlage des KT-Beschlusses vom 25.02.2019 in Höhe von 14.400 € pro Jahr (DS-Nr. 4867).

4. Teilfinanzplan

./.

Polizeiverwaltung



POLIZEI
Nordrhein-Westfalen
Kreis Gütersloh

Abteilung 0.2 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.2 Polizeiverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-99.522,28	-81.960,00	-81.960,00	-81.960,00	-81.960,00	-81.960,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.070.452,39	1.098.145,00	1.146.902,00	1.168.675,00	1.190.959,00	1.213.720,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	47.620,94	52.494,00	51.954,00	52.276,00	53.105,00	53.302,00
D	Ergebnis	1.018.551,05	1.068.679,00	1.116.896,00	1.138.991,00	1.162.104,00	1.185.062,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,74	2,88	3,00	3,06	3,13	3,19
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 0.2	14,50	16,80	16,80

Produkt 159 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.2 Polizeiverwaltung
Produkt 159 Polizeiverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-99.522,28	-81.960,00	-81.960,00	-81.960,00	-81.960,00	-81.960,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.070.452,39	1.098.145,00	1.146.902,00	1.168.675,00	1.190.959,00	1.213.720,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	47.620,94	52.494,00	51.954,00	52.276,00	53.105,00	53.302,00
D	Ergebnis	1.018.551,05	1.068.679,00	1.116.896,00	1.138.991,00	1.162.104,00	1.185.062,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,74	2,88	3,00	3,06	3,13	3,19
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 159 Polizeiverwaltung			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.2	Polizeiverwaltung	
Produkt	159	Polizeiverwaltung	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Polizeiverwaltung		Werner Thimm	
Beschreibung	Bereitstellung der Ressourcen (Personal und Sachmittel) für das Land Nordrhein-Westfalen		
Auftragsgrundlage	§§ 2 und 3 Polizeigesetz NW		
Zielgruppe	Land Nordrhein-Westfalen		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K159-01 Anzahl der aktiven Polizeivollzugsbeamten/Innen der Kreispolizeibehörde Gütersloh	502	500	504
K159-02 Anzahl der Waffenbesitzkarteninhaber/Innen	3.917	3.850	3.920
K159-03 Anzahl der registrierten Waffen	22.935	22.250	23.300

Teilergebnisplan Produkt 159 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-60,00	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-99.474,68	-81.900,00	-81.900,00	-81.900,00	-81.900,00	-81.900,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen, hier: Nutzungserstattung						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-47,60					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-99.522,28	-81.960,00	-81.960,00	-81.960,00	-81.960,00	-81.960,00
11	- Personalaufwendungen	956.427,39	996.871,00	1.084.505,00	1.106.278,00	1.128.562,00	1.151.323,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		220,00	220,00	220,00	220,00	220,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.840,81	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00	3.560,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	30.482,29	38.940,00	38.940,00	38.940,00	38.940,00	38.940,00
	a) Miete für Nutzung Polizeidienstgebäude	21.957,64	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	991.750,49	1.039.591,00	1.127.225,00	1.148.998,00	1.171.282,00	1.194.043,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	892.228,21	957.631,00	1.045.265,00	1.067.038,00	1.089.322,00	1.112.083,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	892.228,21	957.631,00	1.045.265,00	1.067.038,00	1.089.322,00	1.112.083,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	892.228,21	957.631,00	1.045.265,00	1.067.038,00	1.089.322,00	1.112.083,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	126.322,84	111.048,00	71.631,00	71.953,00	72.782,00	72.979,00
	a) Verrechnung Versicherungen	5.079,00	4.864,00	5.113,00	5.310,00	5.507,00	5.704,00
	b) Verrechnung IT-System	7.218,84	4.910,00	4.121,00	4.246,00	4.878,00	4.878,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	114.025,00	101.274,00	62.397,00	62.397,00	62.397,00	62.397,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.018.551,05	1.068.679,00	1.116.896,00	1.138.991,00	1.162.104,00	1.185.062,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.018.551,05	1.068.679,00	1.116.896,00	1.138.991,00	1.162.104,00	1.185.062,00

Produkt 159 Polizeiverwaltung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Die folgenden Leistungen werden von Kreisbediensteten wahrgenommen. Sie sind jedoch Produkte des Landes Nordrhein-Westfalen und werden deshalb nur nachrichtlich aufgeführt:

Organisation/Personal

- a) Organisation
 - Darstellung der Behördenstruktur und Aufgabenverteilung (Aufbauorganisation) und
 - Regelung des Dienstbetriebes und Geschäftsablaufs (Ablauforganisation)
- b) Personalplanung
- c) Personalbetreuung und Dienstrecht
- d) Regressangelegenheiten

Recht

- a) Schadenersatzangelegenheiten
- b) Sonstige Rechtsangelegenheiten
- c) Versammlungsrecht
- d) Vereinsrecht
- e) Waffenrecht/Schießstätten

Haushalt und Wirtschaft

- a) Haushaltsplanung/-ausführung
- b) Wirtschaftliche Angelegenheiten der Dienstkräfte
- c) Verpflegung
- d) Beschaffung
- e) Grundstücks-, Bau- und Unterkunftsangelegenheiten
- f) Sonstige wirtschaftliche Angelegenheiten
- g) Sonstiger nichttechnischer Service

3. Teilergebnisplan

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (TEP 4)

Das geplante Gebührenaufkommen wird sich im Vergleich zu den letzten Jahren prognostisch nur wenig verändern. Insbesondere werden die geringeren Erlöse für Transportbegleitungen durch die Erlöse für die Verwaltungsgebühren im Waffenrecht kompensiert.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind 2,30 zusätzliche Stellen ab 2022 enthalten (DS-Nr. 5619). Die Personalaufwendungen sind in 2022 nur anteilig veranschlagt worden.

Miete für die Nutzung Polizeidienstgebäude (TEP 16 a)

Es wird von Mietaufwendungen einschließlich Nebenkosten wie im Vorjahr in Höhe von 25.000 € ausgegangen.

4. Teilfinanzplan

./.

Referat Presse, **Kultur und** **Archiv**

Abteilung 0.3 Presse, Kultur und Archiv

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.3 Presse, Kultur und Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-468.738,88	-565.943,00	-173.517,00	-174.287,00	-175.083,00	-175.884,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	616.574,94	701.848,00	729.477,00	771.509,00	785.920,00	800.637,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.965.147,80	3.088.507,00	3.048.765,00	3.100.678,00	3.255.238,00	3.345.313,00
D	Ergebnis	3.112.983,86	3.224.412,00	3.604.725,00	3.697.900,00	3.866.075,00	3.970.066,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	8,37	8,67	9,70	9,95	10,40	10,68
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 0.3	7,50	8,50	9,50

Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.3 Presse, Kultur und Archiv
Produkt 014 Kreisarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-123.310,60	-138.840,00	-128.840,00	-128.840,00	-128.840,00	-128.840,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	117.499,17	137.117,00	164.732,00	195.429,00	198.241,00	201.112,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	180.377,86	146.473,00	146.964,00	127.394,00	128.275,00	128.592,00
D	Ergebnis	174.566,43	144.750,00	182.856,00	193.983,00	197.676,00	200.864,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,47	0,39	0,49	0,52	0,53	0,54
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.3 Presse, Kultur und Archiv
Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-272.713,71	-384.400,00				
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	160.465,64	172.273,00	171.746,00	175.194,00	178.724,00	182.327,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.633.854,14	2.718.485,00	2.720.836,00	2.806.840,00	2.959.255,00	3.048.726,00
D	Ergebnis	2.521.606,07	2.506.358,00	2.892.582,00	2.982.034,00	3.137.979,00	3.231.053,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	6,78	6,74	7,78	8,02	8,44	8,69
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.3 Presse, Kultur und Archiv
Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-72.714,57	-42.703,00	-44.677,00	-45.447,00	-46.243,00	-47.044,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	338.610,13	392.458,00	392.999,00	400.886,00	408.955,00	417.198,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	150.915,80	223.549,00	180.965,00	166.444,00	167.708,00	167.995,00
D	Ergebnis	416.811,36	573.304,00	529.287,00	521.883,00	530.420,00	538.149,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,12	1,54	1,42	1,40	1,43	1,45
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 014 Kreisarchiv			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv	
Produkt	014	Kreisarchiv	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Presse, Kultur und Archiv		Ralf Othengrafen	
Beschreibung	Übernahme, Archivierung und Nutzbarmachung von Informationsträgern (z. B. Akten, Karten, Fotos, Digitale Datenträger, etc.), Betreuung der Patenschaft für den ehemaligen Kreis Frankenstein/Schlesien		
Auftragsgrundlage	§ 10 Archivgesetz NRW, Benutzungsordnung für das Kreisarchiv Gütersloh vom 11.07.1992, Beschluss des Kreisausschusses vom 11.03.2002		
Zielgruppe	Intern: Abteilungen der Kreisverwaltung als aktenführende Stellen und Benutzer des Archivs Extern: - Wissenschaftliche und heimatkundliche Benutzer, archivkundlich Interessierte, Medien - Bundesheimatkreis Frankenstein/Schlesien - Peter-August-Böckstiegel-Stiftung		
Ziele	Sicherung und Nutzbarkeit von archivwürdigen Informationsträgern zur Rechtssicherung der Verwaltung und zur Bildung des historischen Bewusstseins der Bürger, Sicherung des kulturellen Erbes der Zielgruppen.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K014-01 Anzahl der verwaltungsinternen Beratungen	31	25	25
K014-02 Anzahl der vernichteten Akten	680	500	500
K014-03 Anzahl der ins Endarchiv übernommenen Informationsträger	236	250	250
K014-04 Anzahl der erschlossenen Informationsträger	825	750	750
K014-05 Anzahl der archivtechn. aufbereiteten Informationsträger	487	1.250	1000
K014-06 Anzahl der übernommenen bzw. erworbenen Bücher und Zeitschriften	35	30	30
K014-07 Anzahl der registrierten Titel	917	500	500
K014-08 Anzahl der Benutzungen	1055	150	150
K014-09 Anzahl der Benutzertage	81	90	90
K014-10 Vorbereitung und Durchführung bzw. Erstellung von Aufsätzen, Ausstellungen, Vorträgen und Führungen	5	3	5
K014-11 Anzahl der in Anspruch genommenen Archivalien	890	1.000	1000

Teilergebnisplan Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.728,00	-28.840,00	-28.840,00	-28.840,00	-28.840,00	-28.840,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-95.552,72	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.029,88	-10.000,00				
	a) Fördermittel Heimatpreis 2022		-10.000,00				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-123.310,60	-138.840,00	-128.840,00	-128.840,00	-128.840,00	-128.840,00
11	- Personalaufwendungen	117.499,17	137.117,00	164.732,00	195.429,00	198.241,00	201.112,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.467,24	22.441,00	25.426,00	25.426,00	25.426,00	25.426,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	57.641,44	63.680,00	63.680,00	63.680,00	63.680,00	63.680,00
15	- Transferaufwendungen		10.000,00				
	a) Heimatpreis 2022		10.000,00				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.849,86	22.500,00	41.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	214.457,71	255.738,00	294.838,00	305.535,00	308.347,00	311.218,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	91.147,11	116.898,00	165.998,00	176.695,00	179.507,00	182.378,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	91.147,11	116.898,00	165.998,00	176.695,00	179.507,00	182.378,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	91.147,11	116.898,00	165.998,00	176.695,00	179.507,00	182.378,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	83.419,32	27.852,00	16.858,00	17.288,00	18.169,00	18.486,00
	a) Verrechnung Versicherungen	4.103,00	4.350,00	2.071,00	2.268,00	2.465,00	2.662,00
	b) Verrechnung IT-System	6.002,18	3.682,00	3.747,00	3.860,00	4.434,00	4.434,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte						
	d) Verrechnung Raumkosten	73.314,14	19.820,00	11.040,00	11.160,00	11.270,00	11.390,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	174.566,43	144.750,00	182.856,00	193.983,00	197.676,00	200.864,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	174.566,43	144.750,00	182.856,00	193.983,00	197.676,00	200.864,00

Teilfinanzplan Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
108	Auszahlungen Baumaßnahmen	-53.999,97					
113	Summe der investiven Auszahlungen	-53.999,97					
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	-53.999,97					
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-53.999,97					
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionen Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
03014001 Archiv	-53.999,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-53.999,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbeschreibung Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Hauptaufgabe des Kreisarchivs ist die Sicherung und Nutzbarmachung archivwürdiger Informationsträger. Ziel ist es, wichtige Dokumente der Kreisverwaltung langfristig zu sichern sowie Archivalien zur Bildung des historischen Bewusstseins und zur Sicherung des kulturellen Erbes zugänglich zu machen.

Die Erschließung des umfangreichen fotografischen und schriftlichen Nachlasses des Künstlers P. A. Böckstiegel, seiner Frau Hanna und der gemeinsamen Kinder Sonja und Vincent wird aufgrund der Überlieferungslage einige Jahre in Anspruch nehmen.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Übernahme von Informationsträgern aus den Abteilungen in das Archiv

- Mitwirkung in Grundsatzangelegenheiten des Akten- und Registraturwesens
- Beratung der Abteilungen
- Aussonderung aus den Altregistraturen
- Aktenvernichtung oder Übernahme in das Endarchiv

Archivierung von Archivalien und Sammlungsgut

- Sammlung, Ordnung und Erschließung
- Archivtechnische Aufarbeitung, Konservierung und Restaurierung
- Lagerung

Führung der Archivbibliothek

- Übernahme
- Ordnung und Erschließung
- Bibliothekstechnische Bearbeitung

Benutzung des Archivs (intern und extern)

- Benutzerbetreuung
- Beantwortung von Anfragen

Erforschung und Vermittlung von Kreisgeschichte

- Historische Bildungsarbeit (z. B. Führungen, Kontakte zu Schulen, Vorträge etc.)
- Erforschung und Aufarbeitung von geschichtlich bedeutsamen Vorgängen sowie Vermittlung der Ergebnisse in wissenschaftlichen Beiträgen

Betreuung des Patenkreises Frankenstein/Schlesien

Vorbereitung und Durchführung bzw. Erstellung von Aufsätzen, Ausstellungen, Vorträgen und Führungen (K014-10)

3. Teilergebnisplan

Privatrechtliche Leistungsentgelte (TEP 5)

Das kreiseigene Gebäude wird sowohl als Kreisarchiv als auch als Stadtarchiv sowie von der Volkshochschule Gütersloh genutzt. Der Kreis Gütersloh hat mit der Stadt Gütersloh, als Träger des Stadtarchivs und der Volkshochschule Gütersloh, eine Kostenmiete vereinbart.

Für die Ausgestaltung der Kostenmiete wurde sich an bestehenden Mietverhältnissen zwischen dem Kreis Gütersloh und der Stadt Gütersloh orientiert. Ab dem Jahr 2021 wird mit Mieteinnahmen in Höhe von 100.000 € gerechnet. Dieser Betrag enthält zum einen die Mietkosten und zum anderen die Betriebskosten, die die Stadt Gütersloh zu entrichten hat. Für das Stadtarchiv ist insgesamt eine Einnahme in Höhe von ca. 75.000 € eingeplant. Von der Volkshochschule Gütersloh wird insgesamt eine Einnahme in Höhe von ca. 25.000 € erwartet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (TEP 6) und Transferaufwendungen (TEP 15)

Heimatpreis 2022 (TEP 6a und TEP 15a)

Gemäß Beschluss des Kreistages (DS-Nr. 5326) hat der Kreis Gütersloh im Jahr 2022 vorbehaltlich der Zusage für entsprechende Fördermittel des Landes NRW erstmalig einen Heimatpreis vergeben. Die hierfür benötigten Haushaltsmittel (10.000 €) waren im TEP 15a und die korrespondierende Einnahme der Fördermittel in gleicher Höhe im TEP 6a veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt 014 Kreisarchiv

Kreis Gütersloh

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen ist eine zusätzliche Stelle ab 2023 enthalten (vgl. DS-Nr. 5805 und Stellenplanentwurf 2023). Die Personalaufwendungen sind in 2023 nur anteilig veranschlagt worden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz ist aufgrund der Anschaffung eines neuen IT-Fachverfahrens angepasst worden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Der Landschaftsverband Westfalen-Lippe beteiligt sich an den Kosten für Entsäuerung von besonders gefährdeten Archivalien. Aufgrund des hohen Förderanteils (60 Prozent) werden seit 2010 jährlich Archivalien des Kreisarchives entsäuert. Auch für 2023 ist eine Förderung durch den LWL geplant. Die anteiligen Kosten des Kreises belaufen sich voraussichtlich auf rund 2.000 €.

Die Digitalisierung des Archivgutes wird in den nächsten Jahren einen Aufgabenschwerpunkt bilden. Die Digitalisierung wird tlw. vom Kreisarchiv in Eigenregie (Fotos) und tlw. von externen Dienstleistern durchgeführt. Für letzteres sind 4.500 € vorgesehen.

2023 begeht der Kreis Gütersloh sein 50-jähriges Jubiläum. Das Kreisarchiv plant zu diesem Anlass umfassende Projekte und Veröffentlichungen. Vorgesehen sind eine wissenschaftliche Publikation in der Schriftenreihe des Kreisarchivs, eine Broschüre, eine Wanderausstellung, eine digitale Ausstellung sowie eine Reihe mit Posts in den Social-Media-Kanälen.

Hierfür wurde für das Haushaltsjahr 2023 ein einmaliger Ansatz in Höhe von 20.000 € eingeplant.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv	
Produkt	015	Kultur- und Heimatpflege	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Presse, Kultur und Archiv		Frank Rosczyk	
Beschreibung	Finanzielle Förderung der Kultur- und Heimatpflege		
Auftragsgrundlage	Beschluss des Kreistages		
Zielgruppe	Kultur- und Kunsteinrichtungen mit überörtlicher Aufgabenstellung, BürgerInnen, KünstlerInnen		
Ziele	- Förderung bedeutender Kultureinrichtungen in Ostwestfalen-Lippe in den Bereichen Musik, Theater, Literatur und Erinnerungskultur - Förderung der musikalischen Grundausbildung und Unterstützung von Musikveranstaltungen mit regionaler und überregionaler Bedeutung (Musikpflege) - Erhalt bedeutender Kunstsammlungen im Kreis Gütersloh - Förderung der Kunst im Kreis Gütersloh		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zuschuss in € pro Einwohner für die Bereiche:			
K015-01 Förderung bedeutender Kultureinrichtungen in OWL in den Bereichen Musik, Theater, Literatur und Erinnerungskultur	0,40 €	0,42 €	0,48 €
K015-02 Förderung der musikalischen Grundausbildung und Unterstützung von Musikveranstaltungen mit regionaler und überregionaler Bedeutung (Musikpflege)	4,67 €	4,53 €	4,67 €
K015-03 Erhalt bedeutender Kunstsammlungen im Kreis Gütersloh	1,23 €	1,26 €	1,25 €
K015-04 Förderung der Kunst im Kreis Gütersloh	0,06 €	0,06 €	0,06 €

Teilergebnisplan Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-272.713,71	-384.400,00				
	a) Fördermittel Kultursommer	-272.713,71	-384.400,00				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-272.713,71	-384.400,00				
11	- Personalaufwendungen	160.465,64	172.273,00	171.746,00	175.194,00	178.724,00	182.327,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen, davon:						
	a) Sicherung des Böckstiegelwerkes						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	323,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
15	- Transferaufwendungen, davon:	2.617.864,96	2.698.573,00	2.700.416,00	2.786.128,00	2.938.066,00	3.027.290,00
	a) Zuschuss Landestheater Detmold e. V.	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
	b) Zuschuss Musikschule für den Kreis Gütersloh e. V.	1.662.281,00	1.629.782,00	1.693.076,00	1.758.206,00	1.825.221,00	1.894.172,00
	c) Zuschuss Musikschule Halle e. V.	54.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00	36.050,00
	d) Zuschuss Nordwestdeutsche Philharmonie	92.416,00	95.188,00	98.044,00	100.985,00	104.014,00	107.135,00
	e) Zuschuss Haller Bach Tage	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	f) Zuschuss Regionalwettbewerb "Jugend musiziert"	5.203,00	5.203,00	5.203,00	5.203,00	5.203,00	5.203,00
	g) Zuschuss junge Sinfoniker	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
	h) Zuschuss Volksmusikerbund NRW	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	i) Zuschuss an die "Wege durch das Land gGmbH"	16.000,00	17.000,00	18.000,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00
	j) Zuschuss Kunstverein Gütersloh e. V.	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	k) Zuschuss Böckstiegel-Stiftung	455.000,00	467.150,00	765.543,00	782.184,00	863.078,00	880.230,00
	l) Zuschuss Dokumentationsstätte Stalag 326	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	m) Zuschuss Netzwerk Klosterlandschaft OWL	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	n) Zuschuss OWL Kultur Portal	5.701,25	9.300,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	o) Förderung Kultursommer	272.713,71	384.400,00				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen (u.a. Heimatpflege)	9.950,27	13.460,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00	13.560,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.788.603,87	2.884.396,00	2.885.812,00	2.974.972,00	3.130.440,00	3.223.267,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	2.515.890,16	2.499.996,00	2.885.812,00	2.974.972,00	3.130.440,00	3.223.267,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	2.515.890,16	2.499.996,00	2.885.812,00	2.974.972,00	3.130.440,00	3.223.267,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						

Teilergebnisplan Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	2.515.890,16	2.499.996,00	2.885.812,00	2.974.972,00	3.130.440,00	3.223.267,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	5.715,91	6.362,00	6.770,00	7.062,00	7.539,00	7.786,00
	a) Verrechnung Versicherungen	627,00	515,00	541,00	738,00	935,00	1.132,00
	b) Verrechnung IT-System	2.433,32	1.637,00	1.499,00	1.544,00	1.774,00	1.774,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte						
	d) Verrechnung Raumkosten	2.655,59	4.210,00	4.730,00	4.780,00	4.830,00	4.880,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.521.606,07	2.506.358,00	2.892.582,00	2.982.034,00	3.137.979,00	3.231.053,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.521.606,07	2.506.358,00	2.892.582,00	2.982.034,00	3.137.979,00	3.231.053,00

Teilfinanzplan Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-3.896,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-3.896,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-3.896,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-3.896,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionen Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
03015005 Kunstgegenstände heimischer Künstler	-3.896,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-3.896,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00

Produktbeschreibung Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Im Kreis Gütersloh besteht ein breites und vielfältiges Kulturangebot, das durch die kreisangehörigen Städte und Gemeinden und kommunalfinanzierte Einrichtungen und vor allem auch durch private Vereine, ehrenamtlich Tätige und sonstige Veranstalter getragen wird. In Ergänzung zu diesem bestehenden und sich stetig fortentwickelnden Angebot hat es sich der Kreis Gütersloh zum Ziel gesetzt, bedeutende Kultureinrichtungen der Region zu fördern, eine kreisweite Musikpflege zu sichern und die bildende Kunst im Kreis Gütersloh zu fördern.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Mit den auf den vorstehenden Seiten aufgeführten Zielen soll das Profil des kulturellen Engagements des Kreises geschärft werden.

Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2022:

Der Kreis Gütersloh ist dem Trägerverein der Nordwestdeutschen Philharmonie (NWD) 2013 beigetreten (Kreistagsbeschluss vom 24.09.2012). Eine Arbeitsgruppe des Trägervereins hat ein neues Finanzkonzept erstellt, das für den Kreis Gütersloh und die anderen kommunalen Träger Beitragssteigerungen ab 2023 vorsieht. Dieses Finanzkonzept ist in den politischen Gremien in der zweiten Jahreshälfte 2019 beschlossen worden. Die Ansätze ab 2023 sind entsprechend angepasst worden.

Der neue Kontrakt zwischen dem Kreis Gütersloh und der Musikschule für den Kreis Gütersloh e. V. enthält eine dynamische Komponente. Mit dieser verpflichtet sich der Kreis Gütersloh u.a. die jährlichen Tarifsteigerungen anteilig automatisch bei der Förderhöhe zu berücksichtigen. In der Finanzplanung ab 2023 wurde mit einer jährlichen Tarifsteigerung i. H. v. 2,5 Prozent kalkuliert.

Zuschuss in € pro Einwohner für die Förderung bedeutender Kultureinrichtungen in OWL in den Bereichen Musik, Theater, Literatur und Erinnerungskultur (K015-01)

Mit der Förderung bedeutender Einrichtungen in Ostwestfalen/Lippe in den Bereichen Musik, Theater, Literatur und Erinnerungskultur soll der Erhalt herausragender, regionaler und überregionaler Einrichtungen erhalten werden, die durch ihre Veranstaltungen und Gastspiele einen wichtigen Beitrag zum kulturellen Leben in der Region und im Kreis Gütersloh erbringen.

Die Zuschüsse bzw. Gesellschafterbeiträge (insgesamt: 179.944 €) verteilen sich wie folgt:

Landestheater Detmold: 5.900 € (s. auch TEP 15 a)
 Nordwestdeutsche Philharmonie: 98.044 € (s. auch TEP 15 d)
 Musik- und Literaturfest "Wege durch das Land": 18.000 € (s. auch TEP 15 i)
 Dokumentationsstätte Stalag 326: 25.000 € (s. auch TEP 15 l)
 Klosterlandschaft OWL: 3.000 € (s. auch TEP 15 m)
 OWL-Kultur-Plattform: 30.000 € (s. auch TEP 15 n)

Zuschuss in € pro Einwohner für die Förderung der musikalischen Grundausbildung und Unterstützung von Musikveranstaltungen mit regionaler und überregionaler Bedeutung (Musikpflege) (K015-02)

Mit der Förderung der musikalischen Grundausbildung und Unterstützung von Musikveranstaltungen mit regionaler und überregionaler Bedeutung (Musikpflege) soll der Erhalt eines flächendeckenden Angebotes im Kreis Gütersloh gesichert werden.

Die Zuschüsse (insgesamt: 1.745.929 €) verteilen sich wie folgt:

Musikschule für den Kreis Gütersloh e.V.: 1.693.076 € (s. auch TEP 15 b)
 Musikschule Halle e.V.: 36.050 € (s. auch TEP 15 c)
 Haller Bach-Tage 4.500 € (s. auch TEP 15 e)
 Regionalwettbewerb "Jugend musiziert": 5.203 € (s. auch TEP 15 f)
 Regional-Jugendsinfonieorchester für OWL, "Junge Sinfoniker e.V.": 5.100 € (s. auch TEP 15 g)
 Lehrgänge des Musikerbundes im Kreis Gütersloh e.V.: 2.000 € (s. auch TEP 15 h)

Zuschuss in € pro Einwohner für den Erhalt bedeutender Kunstsammlungen im Kreis Gütersloh (K015-03)

Mit dem Zuschuss leistet der Kreis einen Beitrag zur Erhaltung und Präsentation des künstlerischen Nachlasses des Expressionisten Peter August Böckstiegel, der heute durch die Peter-August-Böckstiegel-Stiftung betreut wird.

Produktbeschreibung Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Zuschuss in € pro Einwohner für die Förderung der Kunst im Kreis Gütersloh (K015-04)

Durch die Förderung des Kunstvereins im Kreis Gütersloh e.V., die Organisation eigener Ausstellungen und den Ankauf von Kunstwerken zur Unterstützung von Künstlern und zur Dokumentation deren künstlerischen Schaffens im Kreis Gütersloh soll der Erhalt sowie der Ausbau des bestehenden Angebotes der Kunst im Kreis Gütersloh erreicht werden.

Insgesamt stehen hierfür 23.000 € zur Verfügung. Diese verteilen sich wie folgt:

Förderung des Kunstvereins im Kreis Gütersloh e.V.: 9.000 € (s. auch TEP 15 j)

Organisation eigener Ausstellungen: 8.000 € (TEP 16)

Seit dem Haushaltsjahr 2009 werden jährlich zwei Kunstausstellungen in Zusammenarbeit mit dem Kunstverein durchgeführt.

Ankauf von Kunstwerken zur Unterstützung von Künstler/innen und zur Dokumentation des künstlerischen Schaffens im Kreis Gütersloh: 6.000 € (Inv.-Nr. 03015005)

3. Teilergebnisplan

Zuschuss an die Nordwestdeutsche Philharmonie (TEP 15d)

Als Mitglied des Trägervereins der Nordwestdeutschen Philharmonie (NWD) unterstützt der Kreis Gütersloh die NWD finanziell.

Der Zuschuss wurde aufgrund des Kreisausschusseschlusses vom 25.09.2019 für das Jahr 2021 einmalig um 12.054 € auf dann 92.416 € erhöht. Seit diesem Zeitpunkt unterliegt der Zuschuss einer jährlichen Dynamisierung aufgrund der zu erwartenden Tarifentwicklung bei den Personalkosten und wird um 3 % pro Jahr erhöht (DS-Nr.: 4988).

Zuschuss an die "Wege durch das Land gGmbH" (TEP 15 i)

Als Gesellschafter der "Wege durch das Land gGmbH" hat sich der Kreis Gütersloh verpflichtet, das Literatur- und Musikfestival "Wege durch das Land" mit einem jährlichen Zuschuss zu unterstützen. Der Zuschuss wurde aufgrund des Kreisausschusseschlusses vom 18.11.2019 für das Jahr 2020 einmalig um 3.000 € auf dann 15.000 € erhöht. Für die Folgejahre wurde eine Dynamisierung i. H. v. 1.000 € p.a. beschlossen (DS-Nr.: 5025).

Zuschuss an die Böckstiegel-Stiftung (TEP 15 k)

Seit dem Jahr 2009 trägt die Peter-August-Böckstiegel-Stiftung die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Bewahrung und der Präsentation des künstlerischen Lebenswerkes von Peter August Böckstiegel verbunden sind. In den Jahren 2009 - 2011 wurde das Stiftungskapital sukzessive auf rund 2,7 Mio. € aufgestockt. Da das Stiftungskapital in dieser Zeit noch nicht in voller Höhe eingebracht war, erhielt die Stiftung in diesen Jahren degressiv gestaltete Zuschüsse zur Deckung der laufenden Betriebskosten (2009: 89 T€, 2010: 36 T€, 2011: 8 T€).

Grundlage dieser Kalkulation war, dass es bis zum Jahr 2011 gelingt, ein rentierliches Stiftungskapital von rund 3 Mio. € aufzubauen, und daraus eine durchschnittliche Rendite von rund 4 % zu erzielen, um daraus die laufenden Betriebskosten decken zu können. Aufgrund der Finanz- und Wirtschaftskrise konnten beide Ziele nicht erreicht werden. Insbesondere aufgrund der infolge der Finanz- und Wirtschaftskrise derzeitigen und mittelfristig zu erwartenden (Null-) Niedrigverzinsung wird die Böckstiegel-Stiftung nicht in der Lage sein die laufenden Betriebskosten aus den Erträgen, aus dem Stiftungskapital und den sonstigen Einnahmen, insbesondere Eintritte und Verkaufserlöse, zu decken.

Hinzu kommt, dass die PAB-Stiftung nach dem Beschluss des Kreistages vom 24.02.2014 im Hinblick auf den ergänzenden Museumsbau am Böckstiegel-Haus in Werther (Westf.), dessen Eröffnung am 30.08.2018 stattfand, sowohl bei den Betriebskosten als auch bei den Personalkosten auf deutlich erhöhte finanzielle Unterstützung angewiesen ist.

Seit dem Wirtschaftsjahr 2021 beträgt der jährliche Kreiszuschuss 435 T€, in 2022 wurden erstmalig die Kosten der Aufwandsseite mit einer 2%-igen Dynamisierung berücksichtigt, was zu einer kontinuierlichen Erhöhung des Zuschusses in den Folgejahren führt. Die Geschäftsführung gibt jedoch weiterhin zu bedenken, dass folgende Unwägbarkeiten in dieser Planung vorhanden sind:

- Die Planung sieht Spendeneinnahmen in Höhe von 50 T€ p.a. vor. Insofern sind diese Zahlen variable Erwartungen.
- Größere Ausgaben, die bei einem Gebäude und Grundstück dieser Größenordnung unplanmäßig anfallen können, sind in dieser Kalkulation nicht berücksichtigt und können ggf. zu weiterem Bedarf an Einmalzuschüssen führen.
- Die personelle Situation ist äußerst angespannt. Das Museum wird erfreulicher Weise stark frequentiert, die Personalsituation hat sich seit Eröffnung in 2018 aber nur marginal verändert. Um die Entwicklung der Besucherzahlen und die positiven Resonanzen zu etablieren, wird es unablässig sein, hier weiter zu investieren.

Produktbeschreibung Produkt 015 Kultur- und Heimatpflege

Kreis Gütersloh

Die Entwicklung des Kreiszuschusses stellt sich wie folgt dar:

Kreiszuschuss in 2022:	467.150,- EUR
Abzüglich Einmalzuschuss in 2022 für Heizung im Künstlerhaus:	20.000,- EUR
= Zwischensumme	447.150,- EUR
+ Dynamisierung der Aufwandskosten	12.393,- EUR
= Kreiszuschuss 2023	459.543,- EUR

Im Zusammenhang mit der dargestellten erwarteten Haushaltsentwicklung 2023 ist noch darauf hinzuweisen, dass der Vertrag über die Strombelieferung Ende 2022 ausläuft. Für 2023 ist mit einer deutlichen Kostensteigerung zu rechnen, die allerdings im Ansatz 2023 noch nicht berücksichtigt ist, da hierfür zunächst eine politische Entscheidung erforderlich ist.

Zuschuss Dokumentationsstätte Stalag 326 (VI K) Senne (TEP 15 I)

Der Kreis Gütersloh unterstützt den Förderverein der Dokumentationsstätte Stalag 326 (VI K) Senne e.V. gemäß Kreistagsbeschluss vom 25.11.2019 (DS-Nr.: 5037) seit dem Jahr 2020 mit 25.000 € jährlich. Der Zuschuss wird befristet gewährt und wird neu festgelegt, wenn die Dokumentationsstätte in eine neue Trägerschaft übergeht.

Zuschuss Netzwerk Klosterlandschaft OWL (TEP 15 m)

Aufgrund des Beschlusses des Kreisausschusses vom 18.02.2019 fördert der Kreis seit dem Jahr 2019 das Netzwerk Klosterlandschaft OWL mit jährlich 3.000 € (DS-Nr.: 4822).

Zuschuss OWL-Kultur-Plattform (TEP 15 n)

Entsprechend dem Kreisausschussbeschluss vom 25.09.2019 (DS-Nr. 4986) hat sich der Kreis Gütersloh bis zum Jahr 2022 mit zuletzt 9.300 € pro Jahr beteiligt. Mit Kreistagsbeschluss vom 20.06.2022 (DS-Nr. 5739) wurde entschieden, dass sich der Kreis Gütersloh über einen Zeitraum von zunächst fünf Jahren mit jährlich 30.000 € an dem Infrastrukturprojekt OWL live (vormals Kulturplattform) beteiligt und dementsprechend dafür den Gesellschafterzuschuss für die OWL GmbH erhöht.

Förderung Kultursommer (TEP 15 o, TEP 06 a)

Der Kreis Gütersloh war Förderträger des Projekts "Förderung Kultursommer", das in 2021 mit Fördermitteln des Bundes im Kreis Gütersloh stattgefunden hat. Die Organisation und Durchführung oblag vollständig der Stadt Gütersloh, der Flora Westfalica GmbH für Rheda-Wiedenbrück sowie der Gartenschau Rietberg GmbH und der Stadt Rietberg Marketing GmbH für Rietberg. Da jedoch nur der Kreis antragsberechtigt war, musste auch die finanzielle Abwicklung über den Kreis als Förderträger erfolgen. Im Haushalt wurden insofern bis zuletzt in 2022 im TEP 06 a die entsprechenden Fördermittel und im TEP 15 o die dazugehörige Weiterleitung der Fördermittel an die Beteiligten eingeplant.

4. Teilfinanzplan

Ankauf von Kunstgegenständen heimischer Künstler (TFP 109, Inv.-Nr. 03015005)

Zur Förderung heimischer Künstler sind 6.000 € für den Ankauf von Kunstgegenständen vorgesehen.

Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate
Abteilung	0.3	Presse, Kultur und Archiv
Produkt	250	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)		
Presse, Kultur und Archiv		Jan Focken		
Beschreibung				
		Information der Öffentlichkeit - über die Medien, Internet und Social Media - über Ziele, Aufgaben und Leistungen des Kreises Gütersloh, Beantwortung von Presse- und Bürgeranfragen, Imagepflege des Kreises Gütersloh, regelmäßige Auswertung und Dokumentation der Berichterstattung durch die Medien sowie Mitarbeiterinformationen, Publikationen		
Auftragsgrundlage				
		Landespressegesetz NRW, Auftrag der Verwaltungsleitung aufgrund § 42 Buchstabe g Kreisordnung NRW, § 5 Abs. 4 Kreisordnung NRW, Bekanntmachungsverordnung NRW und § 14 Hauptsatzung		
Zielgruppe				
		Extern: Allgemeinheit, insbesondere die Medien, vermehrt direkte Ansprache der Bürgerinnen und Bürger: Über 14.000 Follower auf Facebook, über 12.000 auf Instagram und 1.000 auf Twitter Intern: Politische Gremien, Verwaltungsleitung, Abteilungen und Mitarbeiter/-innen der Kreisverwaltung		
Ziele				
		Verdeutlichung der Aufgaben, Entscheidungen und Leistungsangebote des Kreises Gütersloh gegenüber der Öffentlichkeit, allgemeine Darstellung des Kreises Gütersloh gegenüber der Öffentlichkeit, Außenwerbung, Dokumentation, interne Information, Stärkung der Identifikation und (Heimat-)Verbundenheit mit dem Kreis Gütersloh (Maßnahmen: Herausgabe und ergänzende Finanzierung des jährlich erscheinenden Kreisheimatjahrbuches und die Herausgabe des Grundschulsachbuchs "Unser Kreis Gütersloh")		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K250-01 Anzahl der Presseberichte		1.002	450	450
K250-02 Anzahl der Pressekonferenzen, -gespräche, -termine		63	20	10
K250-03 Anzahl der Hauszeitungen		4	4	4
K250-04 Anzahl der Amtsblätter		63	28	35
K250-05 Anzahl der Informationsschriften (Flyer, Broschüren, sonstige Publikationen)		2	2	2
K250-06 Anzahl der Grußworte und Reden		38	130	130
K250-08 Anzahl der beantworteten Presseanfragen		1.270	630	600

Teilergebnisplan Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.990,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-1.990,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00	-2.150,00
11	- Personalaufwendungen	338.610,13	392.458,00	392.999,00	400.886,00	408.955,00	417.198,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	62.127,57	72.182,00	82.099,00	82.099,00	82.099,00	82.099,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.013,41	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.061,25	135.509,00	80.509,00	65.509,00	65.509,00	65.509,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	468.812,36	601.819,00	557.277,00	550.164,00	558.233,00	566.476,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	466.822,36	599.669,00	555.127,00	548.014,00	556.083,00	564.326,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	466.822,36	599.669,00	555.127,00	548.014,00	556.083,00	564.326,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	466.822,36	599.669,00	555.127,00	548.014,00	556.083,00	564.326,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-70.724,57	-40.553,00	-42.527,00	-43.297,00	-44.093,00	-44.894,00
	a) Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-53.344,57	-35.673,00	-37.507,00	-38.257,00	-39.023,00	-39.804,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	20.713,57	14.188,00	16.687,00	17.166,00	18.430,00	18.717,00
	a) Verrechnung Versicherungen	1.338,00	1.568,00	1.648,00	1.845,00	2.042,00	2.239,00
	b) Verrechnung IT-System	8.435,50	4.910,00	6.369,00	6.561,00	7.538,00	7.538,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte						
	d) Verrechnung Raumkosten	10.940,07	7.710,00	8.670,00	8.760,00	8.850,00	8.940,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	416.811,36	573.304,00	529.287,00	521.883,00	530.420,00	538.149,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	416.811,36	573.304,00	529.287,00	521.883,00	530.420,00	538.149,00

Produktbeschreibung Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die Presse- und Öffentlichkeitsarbeit des Kreises hat eine externe und interne Komponente. Schwerpunkt der Arbeit ist die Information der Öffentlichkeit über die lokalen, überregionalen und sozialen Medien (Facebook, Twitter, Instagram) sowie das Internet.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Durch das Produkt Presse- und Öffentlichkeitsarbeit werden folgende Leistungen erbracht:

Pressearbeit nach außen

- Zusammenarbeit mit den Medien
- Presseberichte, Pressefotos
- Beantwortung von Pressefragen
- Pressekonferenzen, Ortstermine u. Interviews

Pressearbeit nach innen

- Pressespiegel, Fotoarchiv
- Hauszeitung "Kreis intern" mit durchschnittlich 20-24 Seiten
- Dokumentation in Presseberichten und Informationen der Verwaltung

Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit

- Grußworte, Vorbereitung von Reden
- Ausstellungen und Veranstaltungen
- Beantwortung von Bürgeranfragen
- Chefredaktion Internet, Betreuung und Schulung von Redakteuren und Pflege von Internetseiten
- Chefredaktion + Redaktion Serviceportal
- Redaktion Soziale Medien: Facebook, Twitter und Instagram
- Betreuung und Pflege von allgemeinen Kreisinformationen (Plakatleinwand)
- Mitgestaltung des äußeren Erscheinungsbildes des Kreises Gütersloh
- Informationsschriften (z. B. "Zahlen, Daten, Fakten")
- Beiträge für Publikationen Dritter (Monographiebände, Reise- und Gästeführer, Adress- und Telefonbücher, Kreiskarten)
- Redaktionelle Betreuung von Schriften (z. B. Heimatjahrbuch Kreis Gütersloh, Schulbuch "Unser Kreis Gütersloh")

Bekanntmachungen

- Amtsblatt Kreis Gütersloh
- Anzeigen und Bekanntmachungen (Tagespresse, Fachblätter, Periodika)

3. Teilergebnisplan

Privatrechtliche Leistungsentgelte (TEP 5)

Hier sind die Erstattungsleistungen der GEG und der pro Wirtschaft für die Erstellung der Pressespiegel veranschlagt.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen ist ab 2022 eine zusätzliche Stelle enthalten (vgl. DS-Nr. 5479).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz ist aufgrund der Anschaffung eines neuen IT-Fachverfahrens angepasst worden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Hierunter fallen u. a. Positionen wie Telefon, Büromaterial und Kosten für den Internetauftritt sowie im Wesentlichen Druckkosten, Pressespiegel (Urheberrechtsvergütung) und Kosten für öffentliche Bekanntmachungen.

2023 begeht der Kreis Gütersloh sein 50-jähriges Jubiläum. In diesem Zusammenhang sind von der Pressestelle des Kreises entsprechende Veröffentlichungen geplant, für die zusätzliche Mittel benötigt werden. Hierfür werden einmalig 15.000 € in 2023 eingeplant. In 2022 waren hierfür einmalig bereits 60.000 € eingeplant, damit erste Veröffentlichungen rechtzeitig im Jubiläumsjahr erscheinen können.

Produktbeschreibung Produkt 250 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kreis Gütersloh

Daneben war in 2022 ein weiterer Einmalansatz in Höhe von 10.000 € für die Erstellung einer Informationsbroschüre über die Arbeit der Kreispolitik veranschlagt, der ebenfalls ab 2023 aus der Ansatzplanung entfällt.

4. Teilfinanzplan

./.

Personalrat



Abteilung 0.4 Personalrat

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.4 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-22.980,00	-22.920,00	-36.480,00	-36.660,00	-36.840,00	-37.030,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	248.167,10	344.444,00	346.354,00	352.872,00	359.546,00	366.364,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	35.880,36	26.697,00	26.476,00	26.975,00	28.259,00	28.556,00
D	Ergebnis	261.067,46	348.221,00	336.350,00	343.187,00	350.965,00	357.890,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,70	0,94	0,90	0,92	0,94	0,96
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 0.4	2,75	4,75	4,75

Produkt 709 Personalrat

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.4 Personalrat
Produkt 709 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-22.980,00	-22.920,00	-36.480,00	-36.660,00	-36.840,00	-37.030,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	248.167,10	344.444,00	346.354,00	352.872,00	359.546,00	366.364,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	35.880,36	26.697,00	26.476,00	26.975,00	28.259,00	28.556,00
D	Ergebnis	261.067,46	348.221,00	336.350,00	343.187,00	350.965,00	357.890,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,70	0,94	0,90	0,92	0,94	0,96
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 709 Personalrat Kreis Gütersloh		
Dezernat Abteilung Produkt	0 0.4 709	Stabsstellen / Referate Personalrat Personalrat
Verantwortliche Organisationseinheit Personalrat		Verantwortliche Person(en) Thomas Haase
Erläuterungen		
<u>1. Allgemeines</u> ./. <u>2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen</u> ./. <u>3. Teilergebnisplan</u> <u>Personalaufwendungen (TEP 11)</u> Der Personalrat hat einen Anspruch auf Freistellung von bis zu 4 Stellen sowie zusätzliche entsprechende Sekretariatsleistungen. Nach der Neuwahl in 2021 hat der Personalrat daher beschlossen, die Anzahl der freigestellten Mitglieder von bisher 2 auf nunmehr 4 Stellen zu erhöhen. Die veranschlagten Personalkosten beinhalten daher ab 2022 zwei zusätzliche Stellen für freigestellte Personalratsmitglieder (siehe Stellenplanentwurf 2022). <u>4. Teilfinanzplan</u> ./.		

Teilergebnisplan Produkt 709 Personalrat

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	218.125,10	326.234,00	324.757,00	331.275,00	337.949,00	344.767,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.666,00	690,00	690,00	690,00	690,00	690,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.222,87	7.965,00	7.965,00	7.965,00	7.965,00	7.965,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	229.013,97	335.189,00	333.712,00	340.230,00	346.904,00	353.722,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	229.013,97	335.189,00	333.712,00	340.230,00	346.904,00	353.722,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	229.013,97	335.189,00	333.712,00	340.230,00	346.904,00	353.722,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	229.013,97	335.189,00	333.712,00	340.230,00	346.904,00	353.722,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-22.980,00	-22.920,00	-36.480,00	-36.660,00	-36.840,00	-37.030,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	55.033,49	35.952,00	39.118,00	39.617,00	40.901,00	41.198,00
	a) Verrechnung Versicherungen	1.195,00	858,00	902,00	1.099,00	1.296,00	1.493,00
	b) Verrechnung IT-System	12.653,25	7.774,00	6.369,00	6.561,00	7.538,00	7.538,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	30.042,00	18.210,00	21.597,00	21.597,00	21.597,00	21.597,00
	d) Verrechnung Raumkosten	11.143,24	9.110,00	10.250,00	10.360,00	10.470,00	10.570,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	261.067,46	348.221,00	336.350,00	343.187,00	350.965,00	357.890,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	261.067,46	348.221,00	336.350,00	343.187,00	350.965,00	357.890,00

Referat Büro **des** **Kreistages**

Abteilung 0.5 Büro des Kreistages

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.5 Büro des Kreistages

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-3.260,00	-32.170,00	-3.420,00	-35.440,00	-25.460,00	-3.480,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	261.029,74	333.618,00	332.794,00	338.311,00	343.952,00	349.719,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	125.358,51	130.896,00	155.187,00	142.957,00	174.000,00	112.721,00
D	Ergebnis	383.128,25	432.344,00	484.561,00	445.828,00	492.492,00	458.960,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,03	1,16	1,30	1,20	1,32	1,23
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 0.5	4,00	4,00	4,00

Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.5 Büro des Kreistages
Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	37.734,80	47.292,00	47.953,00	48.770,00	49.604,00	50.459,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	8.080,42	16.632,00	61.734,00	16.941,00	17.148,00	17.345,00
D	Ergebnis	45.815,22	63.924,00	109.687,00	65.711,00	66.752,00	67.804,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,12	0,17	0,30	0,18	0,18	0,18
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.5 Büro des Kreistages
Produkt 009 Sitzungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-3.260,00	-3.170,00	-3.420,00	-3.440,00	-3.460,00	-3.480,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	181.179,87	245.193,00	243.917,00	247.946,00	252.067,00	256.278,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	43.749,53	57.449,00	60.573,00	60.918,00	61.540,00	61.817,00
D	Ergebnis	221.669,40	299.472,00	301.070,00	305.424,00	310.147,00	314.615,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,60	0,81	0,81	0,82	0,83	0,85
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.5 Büro des Kreistages
Produkt 011 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge		-29.000,00		-32.000,00	-22.000,00	
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	42.115,07	41.133,00	40.924,00	41.595,00	42.281,00	42.982,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	73.528,56	56.815,00	32.880,00	65.098,00	95.312,00	33.559,00
D	Ergebnis	115.643,63	68.948,00	73.804,00	74.693,00	115.593,00	76.541,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,31	0,19	0,20	0,20	0,31	0,21
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages	
Produkt	007	Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Büro des Kreistages		Michael Hellweg	
Beschreibung	Wahrnehmung aller Kreisaufgaben überwiegend repräsentativen Charakters, Bearbeitung von Ordensverfahren		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung, Kreistags- und Kreisausschussbeschlüsse, Erlasse des Ministerpräsidenten NRW, Gesetz über Titel, Orden und Ehrenzeichen		
Zielgruppe	Kreisbevölkerung allgemein, Personen des öffentlichen Lebens mit "Kreisbezug", Personen mit besonderen Verdiensten um das allgemeine Wohl, Ordensanreger/innen, Ehe- und Altersjubilare		
Ziele	Repräsentative Außendarstellung des Kreises Gütersloh, Würdigung von Verdiensten um das allgemeine Wohl		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K007-01 Ordensverfahren (abgegebene)	4	15	15
K007-02 Ehrung von Ehe- und Altersjubilaren	708	700	750

Teilergebnisplan Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	27.492,80	40.839,00	40.652,00	41.469,00	42.303,00	43.158,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	7.118,88	15.700,00	60.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
	a) Repräsentationen, Ehrungen, Nachrufe u. a.	5.640,80	14.000,00	59.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.611,68	56.539,00	101.352,00	57.169,00	58.003,00	58.858,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	34.611,68	56.539,00	101.352,00	57.169,00	58.003,00	58.858,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	34.611,68	56.539,00	101.352,00	57.169,00	58.003,00	58.858,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	34.611,68	56.539,00	101.352,00	57.169,00	58.003,00	58.858,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	11.203,54	7.385,00	8.335,00	8.542,00	8.749,00	8.946,00
	a) Verrechnung Versicherungen	137,00	232,00	244,00	441,00	638,00	835,00
	b) Verrechnung IT-System						
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	10.242,00	6.453,00	7.301,00	7.301,00	7.301,00	7.301,00
	d) Verrechnung Raumkosten	824,54	700,00	790,00	800,00	810,00	810,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	45.815,22	63.924,00	109.687,00	65.711,00	66.752,00	67.804,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	45.815,22	63.924,00	109.687,00	65.711,00	66.752,00	67.804,00

Produkt 007 Allgemeine Repräsentation, Ordensverfahren

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

In diesem Produkt werden folgende Leistungen erbracht:

- Repräsentative Veranstaltungen wie z. B. Vorbereitung und Durchführung des jährlich stattfindenden Sommerfestes oder die Organisation evtl. sonstiger repräsentativer Veranstaltungen.
- Sonstige repräsentative Maßnahmen (z. B. Anfertigung von Glückwunsch-, Kondolenz- oder Genesungsschreiben, bei Trauerfällen im Bereich der Kreisorgane: U. a. Verfassen evtl. Nachrufe, Auskünfte an die Medien, Regelung weiterer organisatorischer Fragen), die im Einzelfall mit dem Landrat abgestimmt werden
- Durchführung von Ordensverfahren (Einholung von Auskünften Dritter, Abgabe von Stellungnahmen an die Bezirksregierung, Organisation von evtl. Ordensfeiern, Hilfestellung bei Ordensanregungen) und Verfahren nach dem Gesetz über die staatliche Anerkennung von Rettungstaten (z. B. Rettungsmedaille)
- Ehrung von Ehe- und Altersjubilaren (Bearbeitung und Weiterleitung der Anträge der kreisangehörigen Städte und Gemeinden, Weiterleitung der Glückwunschkunden zwischen der Staatskanzlei NRW, der Bezirksregierung Detmold und den Städten und Gemeinden, Erstellung von Glückwunschkunden und -schreiben des Kreises, Besuche der Kreisrepräsentanten)

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Ehrung von Ehe- und Altersjubilaren (K007-02)

Seit dem Jahr 2004 erfolgen bei Ehe- und Altersjubiläen Gratulationen seitens des Kreises nur noch beim 100., 105. ff Geburtstag und beim 60-, 65-, 70- und 75-jährigen Ehejubiläum in schriftlicher Form. Neben den kreiseigenen Gratulationen werden auch die Gratulationen des Landes bearbeitet (ebenfalls nur schriftliche Glückwünsche ohne Geldgeschenk). Da für den Bereich der über 90-jährigen keine nach Jahreszahlen aufgeschlüsselten statistischen Daten erhältlich sind, können die Fallzahlen nur nach den letzten Jahresergebnissen geschätzt werden. Aufgrund der demografischen Entwicklung steigt die Fallzahl kontinuierlich.

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die veranschlagten Personalkosten beinhalten eine zusätzliche Stelle, die über den Stellenplan 2021 eingerichtet und auf die Produkte des Büro des Kreistages verteilt wurde (vgl. DS-Nr. 5353). Im Haushaltsjahr 2022 wurden die in 2021 nur anteilig eingeplanten Personalaufwendungen für das gesamte Jahr berücksichtigt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Für das Jahr 2023 wurde der Ansatz für "Gästebewirtung und Repräsentation" einmalig um 45.000 € zur Bestreitung der Kosten des Festaktes und des Sommerfestes zum Kreisjubiläum 2023 erhöht.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 009 Sitzungsdienst			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages	
Produkt	009	Sitzungsdienst	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Büro des Kreistages		Michael Hellweg	
Beschreibung	Organisation und Koordination der Verwaltungsarbeit für den Kreistag, seine Ausschüsse und sonstige Gremien, kommunalverfassungsrechtliche Unterstützung dieser Gremien und der Verwaltungsführung, Konferenzmanagement (Leitungs- und Abteilungsleitungskonferenzen etc.)		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung, Kreisordnung NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Kreistages, Dienstanweisung für den Sitzungsdienst		
Zielgruppe	Kreisorgane/-gremien und ihre Mitglieder, Verwaltungsführung, betroffene Organisationseinheiten der Kreisverwaltung, Öffentlichkeit		
Ziele	Schneller und umfassender Informationsfluss zwischen Gremien und Verwaltung, ordnungsgemäße Arbeitsmöglichkeiten für den Kreistag und seine Ausschüsse, Lösung kreisorganbezogener Kommunalrechtsprobleme, Unterstützung der Verwaltungsführung/Leitungskräfte		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K009-01 Gesamtsitzungsdauer im Jahr (in Std.) im Kreistag, Kreisausschuss und Ältestenrat	32	25	30
K009-02 Anzahl der Sitzungen des Kreistages, Kreisausschusses und Ältestenrates	16	15	15
K009-03- Anzahl der Sitzungen der Leitungs- und der Abteilungsleitungskonferenzen	22	24	24

Teilergebnisplan Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	125.191,87	201.553,00	200.645,00	204.674,00	208.795,00	213.006,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	16.931,79	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00	13.615,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00	1.460,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	18.521,21	32.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
	a) Repräsentationen, Ehrungen, Nachrufe u. a.	11.591,55	21.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	160.644,87	249.128,00	250.220,00	254.249,00	258.370,00	262.581,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	160.644,87	249.128,00	250.220,00	254.249,00	258.370,00	262.581,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	160.644,87	249.128,00	250.220,00	254.249,00	258.370,00	262.581,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	160.644,87	249.128,00	250.220,00	254.249,00	258.370,00	262.581,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.260,00	-3.170,00	-3.420,00	-3.440,00	-3.460,00	-3.480,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	64.284,53	53.514,00	54.270,00	54.615,00	55.237,00	55.514,00
	a) Verrechnung Versicherungen	735,00	818,00	860,00	1.057,00	1.254,00	1.451,00
	b) Verrechnung IT-System	2.433,32	2.046,00	2.248,00	2.316,00	2.661,00	2.661,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	55.988,00	43.640,00	43.272,00	43.272,00	43.272,00	43.272,00
	d) Verrechnung Raumkosten	5.128,21	7.010,00	7.890,00	7.970,00	8.050,00	8.130,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	221.669,40	299.472,00	301.070,00	305.424,00	310.147,00	314.615,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	221.669,40	299.472,00	301.070,00	305.424,00	310.147,00	314.615,00

Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Bereitstellung der Kreistagsinformationen bzw. Sitzungsunterlagen

Seit Beginn der Wahlperiode 2014 - 2020 werden sämtliche Sitzungsunterlagen und weitere grundsätzliche Informationen zu den politischen Gremien und ihren Mitgliedern grundsätzlich unter Verzicht auf den Papierversand ausschließlich in elektronischer Form mit Hilfe des sog. Kreistagsinformationssystems im Internet bereit gestellt. Neben der Zusatzsoftware RICH-App für mobile Endgeräte wird den Kreistagsmitgliedern hierzu seitdem auf Wunsch ein UMTS-fähiger Tablet-PC (iPad) nebst Zubehör leihweise zur Verfügung gestellt. Den sachkundigen Bürgerinnen und Bürgern in den Fachausschüssen, den Mitgliedern verschiedener Beiräte wie auch allen Bürgerinnen und Bürgern steht die v.g. Endgeräte-Software ebenfalls kostenfrei zur Nutzung auf eigenen Mobilgeräten zur Verfügung.

Zentrale Organisation des Sitzungsdienstes für alle Kreisgremien

Der Sitzungsdienst für den Kreistag und die Ausschüsse wird je nach sachlicher Notwendigkeit zentral durch das Büro des Kreistages oder dezentral durch die Ausschuss-Sitzungsdienste der Fachabteilungen wahrgenommen.

Die finanziellen Transferleistungen für die Kreisorgane (Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und Einzelmitglieder, persönliche Leistungen wie Aufwandsentschädigungen, Fahrtkosten- und Verdienstausfallersatz) sind im Produkt 700 "Politische Gremien" dargestellt. Alle weiteren aus der Tätigkeit der v.g. Gremien herrührenden Kosten (Personal- und Sachkosten des Büros des Kreistages, z.B. Kosten des Kreistagsinformationssystems, verbliebene Druck- und Versandkosten, Bewirtungskosten, etc.) sind dagegen in diesem Produkt veranschlagt.

Konferenzmanagement

Seit 2011 nimmt das Büro des Kreistages auch Aufgaben des überwiegend internen Konferenzmanagements wahr. Dieses umfasst den Sitzungsdienst für die regelmäßig stattfindenden Leitungs- sowie Abteilungsleitungskonferenzen im Hause wie auch die Vorbereitung der Teilnahme des Landrates an den Gremien des Landkreistages. Ferner ist seit 2021 auch die Aufgabe des Sitzungsdienstes für die Hauptverwaltungsbeamtenkonferenz auf OWL-Ebene hinzugetreten.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Bereitstellung der Kreistagsinformationen (Sitzungsunterlagen, allgemeine Kreistagsdaten)

- Online-Bereitstellung für Kreistags-, Ausschuss- und Beiratsmitglieder, Verwaltung und Öffentlichkeit per Kreistagsinformationssystem einschl. Anwenderbetreuung
- Bereitstellung von Tablet-PCs einschließlich Software und Anwenderbetreuung für Kreistagsmitglieder und bezüglich der letztgenannten für sachkundige Bürger/innen
- Vorlagenversand etc. an sachkundige Bürger/innen, soweit keine Nutzung der elektronischen Möglichkeiten
- Versand von Unterlagen in Papierform, soweit nicht durch Internetbereitstellung ersetzbar (z.B. von Dritten zugesandte Post an Kreistag und Ausschüsse)

Zentrale Organisation des Sitzungsdienstes für alle Kreisgremien

- Abstimmung mit den Fachausschusssitzungsdiensten, Koordination der Terminplanung und des Sitzungsgeschehens
- Organisation und Koordination des Informationsflusses zu den Gremien (insbesondere Vorlagenlieferung), Beratung und Abstimmung bei Vorlagen der Fachabteilungen
- fachliche Administration des Kreistagsinformationssystems, Betreuung der internen Nutzer/innen (insb. bei Anwendungsproblemen), Organisation und Durchführung von Schulungen

Zentrale finanzielle Abrechnung

- Abrechnung der finanziellen Entschädigung der Kreistagsmitglieder und sachkundigen Bürger/innen etc., Ausstellung von Steuerbescheinigungen, Gewährung von Fraktionszuwendungen

Sitzungsdienst für Kreistag, Kreisausschuss und Ältestenrat

- Erstellen der Tagesordnung und evtl. Vorlagen zur inneren Organisation des Kreistages, ggf. Federführung bei Einwohnerfragen oder -anregungen
- Vorbereitung der Sitzungsräumlichkeiten etc.
- Sitzungsteilnahme, anschließende Unterrichtung der Fachabteilungen über die Ergebnisse
- Abfassung der Niederschriften, Archivierung

Produkt 009 Sitzungsdienst

Kreis Gütersloh

Unterstützung in kreisorganbezogenen Angelegenheiten der Kommunalverfassung

- Erarbeitung von Entwürfen der Hauptsatzung des Kreises Gütersloh und der Geschäftsordnung des Kreistages, Beratung bei deren Anwendung
- Lösung kommunalverfassungsrechtlicher Fragestellungen aus Verwaltung und Kreistag, soweit sie die Kreisorgane betreffen, Stellungnahmen zu kommunalrechtlichen Gesetzentwürfen
- Ausfertigung und Vorbereitung der Bekanntmachung von Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen (z. B. Verordnungen)

Konferenzmanagement

- Erstellen der Tagesordnung, Information der Teilnehmer, Sitzungsteilnahme, ggf. Erstellung von Vorlagen, Abfassung der Niederschriften für die Leitungskonferenz (Landrat + Dezernenten etc.) und die Abteilungsleitungskonferenz, Koordination der Terminplanung und Organisation des Informationsflusses
- Zuarbeit für den Landrat zur Teilnahme an den OWL-Bezirkskonferenzen der Landräte und die Gremien des Landkreistages NRW, Sammeln und ggf. Erstellen von Sitzungsvorlagen, Unterrichtung der internen Organisationseinheiten über Ergebnisse

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die veranschlagten Personalkosten beinhalten eine zusätzliche Stelle, die über den Stellenplan 2021 eingerichtet und auf die Produkte des Büro des Kreistages verteilt wurde (vgl. DS-Nr. 5353). Im Haushaltsjahr 2022 wurden die in 2021 nur anteilig eingeplanten Personalaufwendungen für das gesamte Jahr berücksichtigt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Der Ansatz wurde ab 2022 erhöht, da insbesondere aufgrund der Vergrößerung des Personenkreises, der mit Sitzungsunterlagen auszustatten ist (Vergrößerung der Ausschüsse etc.) und gestiegener Druckkosten eine Anpassung des Ansatzes erforderlich war.

- Repräsentation, Ehrungen, Nachrufe u.a. (TEP 16a)

Seit 2021 wird unter dieser Position auch ein zusätzlicher Ansatz für die coronabedingte Anmietung von Räumlichkeiten für die Kreistagssitzungen abgebildet. Ab 2023 werden hierfür jeweils 18.000 € pro Jahr eingeplant.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 011 Wahlen Kreis Gütersloh		
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate
Abteilung	0.5	Büro des Kreistages
Produkt	011	Wahlen
Produktinformation		
Verantwortliche Organisationseinheit Büro des Kreistages		Verantwortliche Person(en) Michael Hellweg
Beschreibung	Wahrnehmung der im Rahmen von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen (Kreiswahlleiter), evtl. Bürgerbegehren und -entscheiden sowie Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheiden anfallenden Aufgaben	
Auftragsgrundlage	Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetz und -ordnungen, Kreis- und Gemeindeordnung NRW, Gesetz über das Verfahren bei Volksinitiative, Volksbegehren und Volksentscheid nebst Durchführungsverordnung	
Zielgruppe	Wahlberechtigte der v. g. Wahlen, Parteien, Wählergruppen und Einzelbewerber, Landes-, Stadt- und Gemeindewahlleiter, lokale und überregionale Medien, Öffentlichkeit	
Ziele	Sicherstellung der ordnungsgemäßen und rechtmäßigen Wahl-/Entscheidungsvorbereitung und -durchführung sowie Ermittlung und Feststellung der Wahl- bzw. Entscheidungsergebnisse	

Teilergebnisplan Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen, hier: Europa-/Bundestags-/Landtagswahlen		-29.000,00		-32.000,00	-22.000,00	
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		-29.000,00		-32.000,00	-22.000,00	
11	- Personalaufwendungen	28.459,07	33.512,00	33.385,00	34.056,00	34.742,00	35.443,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	35.988,02	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00	29.640,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen		180,00	180,00	180,00	180,00	180,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	36.853,77	25.700,00	1.700,00	33.700,00	63.650,00	1.700,00
	a) Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen	36.220,52	24.000,00		32.000,00	61.950,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	101.300,86	89.032,00	64.905,00	97.576,00	128.212,00	66.963,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	101.300,86	60.032,00	64.905,00	65.576,00	106.212,00	66.963,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	101.300,86	60.032,00	64.905,00	65.576,00	106.212,00	66.963,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	101.300,86	60.032,00	64.905,00	65.576,00	106.212,00	66.963,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	14.342,77	8.916,00	8.899,00	9.117,00	9.381,00	9.578,00
	a) Verrechnung Versicherungen	119,00	186,00	195,00	392,00	589,00	786,00
	b) Verrechnung IT-System	567,77	409,00	375,00	386,00	443,00	443,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	13.656,00	7.621,00	7.539,00	7.539,00	7.539,00	7.539,00
	d) Verrechnung Raumkosten		700,00	790,00	800,00	810,00	810,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	115.643,63	68.948,00	73.804,00	74.693,00	115.593,00	76.541,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	115.643,63	68.948,00	73.804,00	74.693,00	115.593,00	76.541,00

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Europawahl

Die nächste Wahl zum Europäischen Parlament findet voraussichtlich 2024 statt.

Bundestagswahl

Die nächste Wahl zum Deutschen Bundestag findet voraussichtlich im Herbst 2025 statt.

Landtagswahl

Die nächste Wahl zum Landtag NRW findet voraussichtlich im Frühjahr 2027 statt.

Kreistags- und Landratswahl

Die nächste Kreistags- und Landratswahl findet im Herbst 2025 statt.

Bürgerbegehren und -entscheide auf Kreisebene

Ob es zu Bürgerbegehren und -entscheiden kommen wird, ist nicht vorhersehbar. Um der abstimmungsberechtigten Kreisbevölkerung eine Stimmabgabe zu ermöglichen, müsste bei einer evtl. Durchführung eines Bürgerentscheides höchstwahrscheinlich eine Einbeziehung der Ressourcen der Städte und Gemeinden - ggf. gegen Kostenerstattung - erfolgen.

Volksinitiative, Volksbegehren und Volksentscheid

Ob es zu Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheiden kommen wird, ist nicht vorhersehbar.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Europawahl

- Vorbereitung der Wahl (Sitzungsdienst, Beschaffung und Weiterleitung der Stimmzettel einschl. repräsentative Wahlstatistik, wahlrechtliche Unterstützung der Stadt- und Gemeindeverwaltungen, Information der Medien, Organisation des Wahlablaufs)
- Durchführung der Wahl (u. a. Organisation d. Wahllobby im Kreishaus, Ermittlung und Feststellung des vorläufigen und des endgültigen Endergebnisses, Unterstützung der Medienberichterstattung, Wahlstatistik, Abrechnung der Wahlkostenerstattung)

Bundestagswahl, Landtagswahl, Kreistags- und Landratswahl

- Vorbereitung der Wahl (wie Europawahl, zusätzlich u. a. Beratung der Wahlvorschlagsberechtigten und anschl. Prüfung der Wahlvorschläge, Beschaffung und Verteilung der Stimmzettel)
- Durchführung der Wahl (wie Europawahl, zusätzlich u. a. Benachrichtigung der gewählten Bewerber, bei Kreistagswahl zudem Vornahme der Ersatzbestimmung bei Ausscheiden von Mitgliedern)

Wahlrechtliche Unterstützung der Stadt- und Gemeindewahlleiter und Aufsicht gemäß Kommunalwahlgesetz und -ordnung bei Stadt-/Gemeinde- und Bürgermeisterwahlen

Bürgerbegehren und -entscheide auf Kreisebene

- Beratung der einreichenden Bürger/-innen, rechtliche Prüfung von Bürgerbegehren, Vorbereitung und Durchführung von Bürgerentscheiden u. a. Organisation des Verfahrens, Abstimmung mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden
- Ermittlung und Feststellung des Entscheidungsergebnisses auf Gemeindeebene
- Unterstützung und Beratung der Kommunalaufsicht bei Bürgerbegehren und Bürgerentscheiden in den kreisangehörigen Städten und Gemeinden

Volksinitiative, Volksbegehren und Volksentscheid

- Abstimmung mit den kreisangehörigen Städten und Gemeinden
- Ermittlung und Feststellung des Entscheidungsergebnisses
- Abwicklung der Kostenerstattung

Kennzahlen können in diesem Bereich nicht ermittelt werden.

Produkt 011 Wahlen

Kreis Gütersloh

3. Teilergebnisplan

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (TEP 06)

Die im Planungszeitraum stark schwankenden Ansätze erklären sich durch die unterschiedliche Anzahl der zu erwartenden Wahlgänge. Zudem sind in voraussichtlich wahlfreien Jahren keine größeren Ausgaben und damit korrespondierende Kostenerstattungen durch das Land oder den Bund einzuplanen.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die veranschlagten Personalkosten beinhalten eine zusätzliche Stelle, die über den Stellenplan 2021 eingerichtet und auf die Produkte des Büro des Kreistages verteilt wurde (vgl. DS-Nr. 5353). Im Haushaltsjahr 2022 wurden die in 2021 nur anteilig eingeplanten Personalaufwendungen für das gesamte Jahr berücksichtigt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Das Ergebnis 2021 fällt bedingt durch die Aufwendungen für den Votemanger im Zusammenhang mit der Bundestagswahl höher aus.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen (TEP 16 a)

Die im Planungszeitraum stark schwankenden Ansätze erklären sich durch die unterschiedliche Anzahl der zu erwartenden Wahlgänge. Zudem sind in voraussichtlich wahlfreien Jahren keine größeren Ausgaben und damit korrespondierende Kostenerstattungen durch das Land oder den Bund einzuplanen.

In 2024 sind die Kosten der Europawahl sowie in 2025 die Kosten der Bundestagswahl eingeplant. Für diese beiden Wahlen ist jeweils eine entsprechende Kostenerstattung vorgesehen (s. TEP 06). Für das Jahr 2025 werden außerdem die Kosten für die Kommunalwahl veranschlagt. Hierfür erfolgt jedoch keine Kostenerstattung durch das Land oder den Bund.

4. Teilfinanzplan

./.

Gleich- stellungsstelle

Abteilung 0.6 Gleichstellungsstelle

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.6 Gleichstellungsstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-25.850,90	-11.350,00	-21.460,00	-21.470,00	-21.470,00	-21.480,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	80.720,98	53.831,00	57.613,00	58.690,00	59.793,00	60.920,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	37.358,88	21.561,00	38.677,00	38.915,00	39.209,00	39.436,00
D	Ergebnis	92.228,96	64.042,00	74.830,00	76.135,00	77.532,00	78.876,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,25	0,17	0,20	0,20	0,21	0,21
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 0.6	0,75	0,75	0,75

Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.6 Gleichstellungsstelle
Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-25.850,90	-11.350,00	-21.460,00	-21.470,00	-21.470,00	-21.480,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	80.720,98	53.831,00	57.613,00	58.690,00	59.793,00	60.920,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	37.358,88	21.561,00	38.677,00	38.915,00	39.209,00	39.436,00
D	Ergebnis	92.228,96	64.042,00	74.830,00	76.135,00	77.532,00	78.876,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,25	0,17	0,20	0,20	0,21	0,21
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

Dezernat	0	Stabsstellen / Referate
Abteilung	0.6	Gleichstellungsstelle
Produkt	020	Gleichstellung für Frau und Mann

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Gleichstellungsstelle		Yvonne Hantke	
Beschreibung			
		Verwirklichung der Gleichstellung von Mann und Frau in der Verwaltung sowie in allen gesellschaftlichen Lebensbereichen. Dies umfasst insbesondere - Maßnahmen zur Verbesserung der Frauenbeschäftigung, - Schaffung von Rahmenbedingungen zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf, - Mitwirkung an der Umsetzung des Gleichstellungsplans, - Mitwirkung an der geschlechtergerechten Ausgestaltung der Produkte/Dienstleistungen der Kreisverwaltung, - Öffentlichkeitsarbeit zu gleichstellungsrelevanten Themen (Veröffentlichungen/Veranstaltungen), - Beratung und Unterstützung zur Gleichstellung.	
Auftragsgrundlage			
		Internationale und europäische Richtlinien (u. A. sog. Istanbul-Konvention), Grundgesetz, Allgem. Gleichbehandlungsgesetz, Gewaltschutz-Gesetz, Landesverfassung NRW, Landesgleichstellungsgesetz, Kreisordnung NRW, Gleichstellungsplan	
Zielgruppe			
		Beschäftigte der Kreisverwaltung, Bürger/innen und Institutionen im Kreis Gütersloh, Mitglieder des Kreistages	
Ziele			
		Umsetzung des Gleichstellungsplans gem. Landesgleichstellungsgesetz NRW Kennzahlen	
Leistungsbeschreibung/Kennzahl		Ist 2021	Plan 2022
K020-01 Quote der mit Frauen nachbesetzten Leitungspositionen		60 %	50 %
K020-02 Anteil der extern ausgeschriebenen und mit Frauen besetzten technischen Stellen		55,6 %	30 %
K020-03 Anzahl der Männer in verwaltenden Ausbildungsberufen		10	11
K020-04 Anzahl der teilzeitbeschäftigten Führungskräfte		17	17
K020-05 Teilnahme an Personalauswahlverfahren		16	20

Teilergebnisplan Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen, davon:	-17.358,17	-5.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
	a) Projekt "Netzwerk W(iedereinstieg)"	-8.058,62	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.212,73	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
	a) Projekt "Anonyme Spurensicherung"	-7.212,73	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-24.570,90	-10.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
11	- Personalaufwendungen	65.699,98	53.831,00	53.702,00	54.779,00	55.882,00	57.009,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen, davon:	633,03	2.960,00	5.180,00	5.180,00	5.180,00	5.180,00
	a) Notfallkinderbetreuung		2.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	355,82	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	32.130,93	14.740,00	29.290,00	29.290,00	29.290,00	29.290,00
	a) Projekt "Netzwerk W(iedereinstieg)"	11.888,26	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	b) Projekt "Anonyme Spurensicherung"	6.991,96	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	98.819,76	71.611,00	88.252,00	89.329,00	90.432,00	91.559,00
18	= Ordentliches Ergebnis(=Zeilen 10 u. 17)	74.248,86	61.611,00	68.252,00	69.329,00	70.432,00	71.559,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	74.248,86	61.611,00	68.252,00	69.329,00	70.432,00	71.559,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	74.248,86	61.611,00	68.252,00	69.329,00	70.432,00	71.559,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.280,00	-1.350,00	-1.460,00	-1.470,00	-1.470,00	-1.480,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	19.260,10	3.781,00	8.038,00	8.276,00	8.570,00	8.797,00
	a) Verrechnung Versicherungen	299,00	572,00	602,00	799,00	996,00	1.193,00
	b) Verrechnung IT-System	567,77	409,00	375,00	386,00	443,00	443,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	15.021,00		3.911,00	3.911,00	3.911,00	3.911,00
	d) Verrechnung Raumkosten	3.372,33	2.800,00	3.150,00	3.180,00	3.220,00	3.250,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	92.228,96	64.042,00	74.830,00	76.135,00	77.532,00	78.876,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	92.228,96	64.042,00	74.830,00	76.135,00	77.532,00	78.876,00

Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Das im Gleichstellungsplan angestrebte Ziel, vakante Leitungsstellen zu 50 % mit Frauen zu besetzen, wurde in 2021 mit einer Quote von 60 % übererfüllt. Hierbei handelte es sich insbesondere um Stellenbesetzungen auf der Ebene der Sachgebietsleitungen. Die Quote von 30 % Frauen bei der Besetzung extern ausgeschriebener technischer Stellen konnte mit 55,6 % erfolgreich umgesetzt werden. Die Anzahl der teilzeitbeschäftigten Führungskräfte lag in 2021 bei 17 Personen und hat sich damit gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Die Kennzahlen K020-01 und K020-02 werden zunächst fortgeschrieben auf Basis des derzeit gültigen Gleichstellungsplans. Dieser gilt von 2022-2026.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Interne Gleichstellungsaufgaben:

- Umsetzung der Ziele des Gleichstellungsplans gem. LGG
- Mitwirkung bei sozialen, organisatorischen und personellen Maßnahmen, einschließlich Stellenausschreibungen, Auswahlverfahren, Beförderungen, Höhergruppierungen und Personalentwicklungsmaßnahmen
- Mitwirkung in Gremien zur Verwaltungsmodernisierung (z. B. Personalentwicklungs- und Fortbildungskonzept, Maßnahmen zur Vereinbarkeit von Familie, Pflege und Beruf, Begleitung von Reorganisationsprozessen, Qualitätsmanagement)
- Beratung und Unterstützung der Beschäftigten in Fragen der Gleichstellung
- Teilnahme an Sitzungen der politischen Gremien

Externe Gleichstellungsaufgaben:

- Zusammenarbeit mit Verbänden, Gleichstellungsbeauftragten der Kommunen, Landes- und Bundesarbeitsgemeinschaft der Gleichstellungsbeauftragten, Ministerien u. a.
- Öffentlichkeitsarbeit (Durchführung von Informationsveranstaltungen u. Fachtagungen, Erstellung von Informationsmaterial, etc.)
- Projektarbeit mit den Gleichstellungsbeauftragten im Kreis Gütersloh zu verschiedenen Themen (z. B. Chancengleichheit im Beruf, Umsetzung des LGG, Gewalt gegen Frauen und Kinder, Frauen- und Mädchengesundheit, Frauen und Politik, etc.)

Über die durchgeführten Aufgaben wird regelmäßig im Tätigkeitsbericht der Gleichstellungsstelle berichtet.

3. Teilergebnisplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (TEP 2) und sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP16)

Hier werden einerseits die Erträge bzw. Aufwendungen für das Projekt "Netzwerk W(iedereinstieg)" abgebildet. Die Durchführung des Projektes erfolgt haushaltsneutral, sodass hierfür sowohl Aufwendungen von 5.000 € (TEP 16 a) als auch dazugehörige Zuwendungen (TEP 2 a) in gleicher Höhe vorgesehen sind. Ab dem Jahr 2023 wird zudem (ebenfalls haushaltsneutral) ein weiteres Förderprogramm zur Förderung örtlicher/regionaler Kooperationen gegen Gewalt an Frauen und Mädchen mit jeweils 10.000 € Aufwendungen im TEP 16 und Erträgen im TEP 2 in die Haushaltsplanung aufgenommen.

Im Übrigen ist im TEP 16 sonstiger Sachaufwand (Dienstreisen, Geschäftsausstattung) veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (TEP 6) und sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Hier werden die Erträge bzw. Aufwendungen für das Projekt "Anonyme Spurensicherung" abgebildet. Die Durchführung des Projektes erfolgt haushaltsneutral, sodass hierfür sowohl Aufwendungen von 5.000 € (TEP 16 b) als auch dazugehörige Kosten-erstattungen (TEP 6 a) in gleicher Höhe vorgesehen sind.

Notfallkinderbetreuung (TEP 13 a)

Beschäftigte der Kreisverwaltung erhalten Unterstützung in der Kinderbetreuung, wenn die Regelbetreuung aus diversen Gründen ausfällt, andere Betreuungsmöglichkeiten nicht gegeben sind und die Eltern aber zwingend zur Arbeit müssen. Das bisherige Kinderbetreuungsangebot wurde von Kompass (ehemals LandfrauenService Gütersloh-Bielefeld) für die Kreisverwaltung organisiert. Dieser Verein hat sich aufgelöst, so dass künftig ein kommerzielles Angebot die Kindernotfallbetreuung abdecken muss. Bei der Recherche der Anbieter wird klar, dass die Kosten deutlich höher als bisher ausfallen werden, unabhängig von der finalen Auswahl des Anbieters, die zeitnah erfolgen soll.

Produkt 020 Gleichstellung für Frau und Mann

Kreis Gütersloh

Verrechnung Zuschläge Beamte (TEP 28c)

Aufgrund eines Personalwechsels in der Position der Gleichstellungsbeauftragten (nun tariflich beschäftigt), wird in 2022 kein Betrag für Zuschläge für Beamte mehr ausgewiesen. Da planmäßig ab 2023 die Position wieder mit einer Beamtin besetzt sein wird, werden ab 2023 auch wieder Zuschläge für Beamte ausgewiesen.

4. Teilfinanzplan

./.

Referat Revision **und Datenschutz**

Teilergebnishaushalt Abteilung 0.7 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.7 Revision und Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-281.931,56	-381.677,00	-387.812,00	-390.214,00	-392.655,00	-395.154,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	676.815,51	736.249,00	783.282,00	797.909,00	812.869,00	711.398,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	35.834,98	54.352,00	67.460,00	67.973,00	69.098,00	69.485,00
D	Ergebnis	430.718,93	408.924,00	462.930,00	475.668,00	489.312,00	385.729,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,16	1,10	1,25	1,28	1,32	1,04
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Abteilung 0.7 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 0.7	6,75	8,75	8,75

Teilergebnishaushalt Produkt 025 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Dezernat 0 Stabsstellen / Referate
Abteilung 0.7 Revision und Datenschutz
Produkt 025 Revision und Datenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-281.931,56	-381.677,00	-387.812,00	-390.214,00	-392.655,00	-395.154,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	676.815,51	736.249,00	783.282,00	797.909,00	812.869,00	711.398,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	35.834,98	54.352,00	67.460,00	67.973,00	69.098,00	69.485,00
D	Ergebnis	430.718,93	408.924,00	462.930,00	475.668,00	489.312,00	385.729,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,16	1,10	1,25	1,28	1,32	1,04
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 025 Revision und Datenschutz			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	0	Stabsstellen / Referate	
Abteilung	0.7	Revision und Datenschutz	
Produkt	025	Revision und Datenschutz	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Revision		Stefan Kaczynski	
Beschreibung	a) Prüfung und Beratung der Abteilungen der Kreisverwaltung bei ihrer Verwaltungstätigkeit, sowie der bestimmungsmäßigen Bewirtschaftung und Verwaltung der Landesmittel sowie der Haushalts- und Wirtschaftsführung sonstiger Institutionen b) datenschutzrechtliche Unterrichtung, Beratung sowie Kontrolle der Referate und Dezernate, Zusammenarbeit mit der Aufsichtsbehörde und unmittelbare Ansprechperson der Bürgerinnen und Bürger in Fragen zur Verarbeitung ihrer personenbezogenen Daten in der Kreisverwaltung		
Auftragsgrundlage	a) §§ 102 und 104 GO NRW i.V.m. § 53 KrO NRW b) Art. 38, 39 DSGVO, DSG NRW		
Zielgruppe	a) Finanz- und Rechnungsprüfungsausschuss, alle Abteilungen der Kreisverwaltung b) Städte Schloß Holte-Stukenbrock, Harsewinkel, Versmold, Halle (Westf.) und Borgholzhausen, Wasser- und Bodenverbände, Musikschule für den Kreis Gütersloh e.V., Peter-August-Böckstiegel-Stiftung, VVOWL, VHS Verl / Harsewinkel / Schloß Holte-Stukenbrock c) Referate und Dezernate (bzgl. Datenschutz), Beschäftigte der Kreisverwaltung, Bürgerinnen und Bürger		
Ziele	Unterstützung des Kreistages und der Verwaltungsleitung in ihrer Steuerungs- und Kontrollfunktion sowie Stärkung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns durch - jährliche Prüfung der Zahlungsabwicklung, - laufende Prüfung der Vergaben ab 25.000 €, - jährliche Prüfung von rd. 10 % der Produkte, - Prüfung des Jahresabschlusses, nach rechtzeitiger Vorlage, bis 15.11. des Folgejahres und jährliche Berichterstattung hierüber - laufende datenschutzrechtliche Unterrichtung und Beratung sowie angemessene Kontrolle		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Prüfung und Beratung des Kreises:			
K025-01 Prüfungsquote der Produktprüfungen	0,76 %	10 %	10 %
Prüfung und Beratung Dritter:			
K025-02 Kostenerstattung Dritter	39,56 %	44 %	44 %

Teilergebnisplan Produkt 025 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen, davon:	-193.764,31	-289.000,00	-291.900,00	-292.400,00	-292.910,00	-293.430,00
	Örtliche Rechnungsprüfungen:						
	a) Erstattung v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden	-160.648,08	-256.800,00	-258.700,00	-258.700,00	-258.700,00	-258.700,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-193.764,31	-289.000,00	-291.900,00	-292.400,00	-292.910,00	-293.430,00
11	- Personalaufwendungen	593.101,51	684.975,00	729.133,00	743.760,00	758.720,00	657.249,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.124,61	7.143,00	11.743,00	11.743,00	11.743,00	11.743,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.224,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.234,08	23.400,00	29.900,00	29.900,00	29.900,00	29.900,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	611.684,20	716.698,00	771.956,00	786.583,00	801.543,00	700.072,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	417.919,89	427.698,00	480.056,00	494.183,00	508.633,00	406.642,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	417.919,89	427.698,00	480.056,00	494.183,00	508.633,00	406.642,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	417.919,89	427.698,00	480.056,00	494.183,00	508.633,00	406.642,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-88.167,25	-92.677,00	-95.912,00	-97.814,00	-99.745,00	-101.724,00
	a) Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-75.755,92	-91.257,00	-94.602,00	-96.494,00	-98.425,00	-100.394,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	100.966,29	73.903,00	78.786,00	79.299,00	80.424,00	80.811,00
	a) Verrechnung Versicherungen	2.091,00	2.289,00	2.406,00	2.603,00	2.800,00	2.997,00
	b) Verrechnung IT-System	7.786,61	4.910,00	4.871,00	5.017,00	5.765,00	5.765,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	73.276,00	40.213,00	37.605,00	37.605,00	37.605,00	37.605,00
	d) Verrechnung Raumkosten	7.374,68	15.430,00	17.360,00	17.530,00	17.710,00	17.900,00
	e) Kosten aus Verrechnung Zuschläge Beamte Option	10.438,00	11.061,00	16.544,00	16.544,00	16.544,00	16.544,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	430.718,93	408.924,00	462.930,00	475.668,00	489.312,00	385.729,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	430.718,93	408.924,00	462.930,00	475.668,00	489.312,00	385.729,00

Produkt 025 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die Prüfungsplanung muss gleichermaßen die turnusmäßige Wahrnehmung der gesetzlichen und übertragenen Prüfungs- und Beratungsaufgaben für den Kreis Gütersloh als auch die vertragsgemäße Erfüllung übernommener Prüfungsaufträge Dritter gewährleisten.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Zu den Leistungen des Referates Revision und Datenschutz gehören:

Prüfung und Beratung des Kreises Gütersloh als zuständige örtliche Rechnungsprüfung

- Prüfung des Jahresabschlusses,
- Laufende Prüfung der Finanzbuchhaltung,
- Überwachung sowie Prüfung der Zahlungsabwicklung,
- Vergabeprüfung,
- Vorprüfung von Festsetzungen des Besoldungsdienstalters und erstmaliger Berechnung der Grundvergütung der tariflich Beschäftigten des Kreises,
- Prüfung der Betätigung des Kreises als Gesellschafter, Aktionär oder Mitglied juristischer Personen des Privatrechts,
- Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit.

Prüfung und Beratung Dritter gegen Kostenerstattung

- Örtliche Rechnungsprüfung der Städte Schloß Holte-Stukenbrock und Harsewinkel
- Rechnungsprüfung des Verkehrsverbundes Ostwestfalen-Lippe (VVOWL)
- VHS Verl / Harsewinkel / Schloß Holte-Stukenbrock
- Städte Versmold, Halle (Westf.) und Borgholzhausen (vor Auftragsvergaben)

Prüfung und Beratung Dritter ohne Kostenerstattung

- Prüfung der Jahresrechnungen von Wasser- und Bodenverbänden,
- Prüfung der Jahresrechnungen der Musikschule für den Kreis Gütersloh e.V. im Wechsel mit dem RPA der Stadt Gütersloh.
- Prüfung der Jahresabschlüsse der Peter-August-Böckstiegel-Stiftung

Die Zahlungsabwicklung ist mindestens einmal jährlich unvermutet zu prüfen.

In die laufende Vergabeprüfung werden alle Aufträge ab 25.000 € netto einbezogen.

Zur Prüfung weiterer Vergaben, zur Vorbereitung der Prüfung des Jahresabschlusses, zur laufenden Prüfung der Finanzbuchhaltung und zur Prüfung der Verwaltung auf Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit führt die Revision in den rd. 130 Produkten des Kreises unterjährige Produktprüfungen durch. Die mehrjährige und jährliche Prüfungsplanung erfolgt risikoorientiert.

Die Revision berichtet einmal jährlich, dass sie die Pflichtaufgaben erfüllt hat und wie sie ihren übertragenen weiteren Aufgaben nachgekommen ist. Die Berichterstattung soll so frühzeitig erfolgen, dass der geprüfte Jahresabschluss des Vorjahres bis zum Ende des laufenden Jahres festgestellt werden kann.

Die Angabe der Erstattung der Prüfungskosten durch auftraggebende dritte Stellen/Gemeinden in Prozent und der spezifischen Prüfungskosten des Kreises in Euro im Kennzahlenset dienen der Transparenz und sollen einen Vergleich der Prüfungskosten mit anderen Kreisen ermöglichen.

3. Teilergebnisplan

Kostenerstattungen von Gemeinden (TEP 6 a)

Mit den Städten Schloß Holte-Stukenbrock und Harsewinkel (DS-Nr. 5491), dem VVOWL und der VHS Verl / Harsewinkel / Schloß Holte-Stukenbrock werden die tatsächlich geleisteten Prüfungsstunden nach jährlich ermittelten Kostensätzen abgerechnet. Ferner wurde der Revision mit Beschluss des Kreistages vom 01.07.2019 die Aufgabe übertragen, die durch die Submissionsstelle des Kreises für die Städte Borgholzhausen, Versmold und Halle (Westf.) durchgeführten Vergabeverfahren vor Auftragsvergabe zu prüfen (DS-Nr.: 4948).

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz ab 2022 sind Personalkosten für die 1,50 zusätzlichen, bis zum 31.12.2025 befristeten Stellen für die örtliche Rechnungsprüfung der Stadt Harsewinkel veranschlagt (DS-Nr. 5491).

Produkt 025 Revision und Datenschutz

Kreis Gütersloh

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz ist aufgrund der Erweiterung eines IT-Fachverfahrens angepasst worden.

4. Teilfinanzplan

./.

Dezernat 1

**- Personal, Finanzen
und Zentrale Dienste -**

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-19.921.242,36	-17.659.810,00	-18.454.130,00	-18.452.716,00	-18.628.346,00	-18.711.659,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	23.070.741,37	25.372.625,00	26.117.932,00	26.148.184,00	26.223.553,00	26.337.717,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	12.994.576,02	12.638.646,00	13.745.602,00	14.152.242,00	14.281.624,00	14.241.828,00
D	Ergebnis	16.144.075,03	20.351.461,00	21.409.404,00	21.847.710,00	21.876.831,00	21.867.886,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	43,43	54,75	57,60	58,78	58,85	58,83
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Abteilung 1.0 Dezernent 1

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.0 Dezernent 1

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	179.905,72	144.735,00	144.541,00	146.985,00	149.487,00	152.043,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	10.931,35	14.536,00	14.630,00	14.940,00	15.342,00	15.629,00
D	Ergebnis	190.837,07	159.271,00	159.171,00	161.925,00	164.829,00	167.672,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,51	0,43	0,43	0,44	0,44	0,45
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Abteilung 1.2 Personal und Organisation

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.2 Personal und Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-9.989.353,04	-7.670.830,00	-6.841.500,00	-6.708.805,00	-6.697.197,00	-6.685.737,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	17.927.179,68	20.392.410,00	20.867.376,00	20.734.213,00	20.744.516,00	20.755.836,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.331.834,04	1.448.739,00	1.065.249,00	1.016.618,00	1.022.311,00	1.023.512,00
D	Ergebnis	9.269.660,68	14.170.319,00	15.091.125,00	15.042.026,00	15.069.630,00	15.093.611,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	24,94	38,12	40,60	40,47	40,54	40,61
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-1.229.979,54	-1.001.092,00	-1.005.061,00	-1.028.229,00	-1.126.547,00	-1.131.554,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.974.648,63	2.049.406,00	2.162.857,00	2.284.724,00	2.326.944,00	2.370.063,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.828.513,07	2.174.872,00	2.346.803,00	2.407.794,00	2.509.013,00	2.510.414,00
D	Ergebnis	3.573.182,16	3.223.186,00	3.504.599,00	3.664.289,00	3.709.410,00	3.748.923,00

Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E	Zuschussbedarf je Einwohner	9,61	8,67	9,43	9,86	9,98	10,09
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-7.969.586,57	-8.292.449,00	-9.901.058,00	-10.003.858,00	-10.087.346,00	-10.171.568,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.587.030,82	1.498.519,00	1.676.136,00	1.691.014,00	1.686.582,00	1.718.453,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	7.999.939,03	8.253.576,00	9.561.879,00	9.954.586,00	9.973.246,00	9.929.787,00
D	Ergebnis	1.617.383,28	1.459.646,00	1.336.957,00	1.641.742,00	1.572.482,00	1.476.672,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,35	3,93	3,60	4,42	4,23	3,97
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Abteilung 1.5 Finanzen

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.5 Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-732.323,21	-695.439,00	-706.511,00	-711.824,00	-717.256,00	-722.800,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.401.976,52	1.287.555,00	1.267.022,00	1.291.248,00	1.316.024,00	1.341.322,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	823.358,53	746.923,00	757.041,00	758.304,00	761.712,00	762.486,00
D	Ergebnis	1.493.011,84	1.339.039,00	1.317.552,00	1.337.728,00	1.360.480,00	1.381.008,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,02	3,60	3,54	3,60	3,66	3,72
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 720 Leiter/in Dezernat 1 einschl. Vorzimmer usw. Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.0	Dezernent 1	
Produkt	720	Leiter/in Dezernat 1 einschl. Vorzimmer usw.	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit Dezernent 1		Verantwortliche Person(en) Ingo Kleinebeker	
Abteilung 1.0 Dezernent 1 Kreis Gütersloh			
Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile Leitung Dezernat 1	1,50	1,50	1,50

Teilergebnisplan Produkt 720 Leiter/in Dezernat 1 einschl. Vorzimmer usw.

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	129.379,72	122.052,00	121.767,00	124.211,00	126.713,00	129.269,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	343,95	260,00	260,00	260,00	260,00	260,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.279,60	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	131.003,27	126.812,00	126.527,00	128.971,00	131.473,00	134.029,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	131.003,27	126.812,00	126.527,00	128.971,00	131.473,00	134.029,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	131.003,27	126.812,00	126.527,00	128.971,00	131.473,00	134.029,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	131.003,27	126.812,00	126.527,00	128.971,00	131.473,00	134.029,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	59.833,80	32.459,00	32.644,00	32.954,00	33.356,00	33.643,00
	a) Verrechnung Versicherungen	448,00	429,00	451,00	648,00	845,00	1.042,00
	b) Verrechnung IT-System	1.784,43	1.637,00	749,00	772,00	887,00	887,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	50.526,00	22.683,00	22.774,00	22.774,00	22.774,00	22.774,00
	d) Verrechnung Raumkosten	7.075,37	7.710,00	8.670,00	8.760,00	8.850,00	8.940,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	190.837,07	159.271,00	159.171,00	161.925,00	164.829,00	167.672,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	190.837,07	159.271,00	159.171,00	161.925,00	164.829,00	167.672,00

Abteilung 1.2

„Personal und Organisation“



Abteilung 1.2 Personal und Organisation

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.2 Personal und Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-9.989.353,04	-7.670.830,00	-6.841.500,00	-6.708.805,00	-6.697.197,00	-6.685.737,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	17.927.179,68	20.392.410,00	20.867.376,00	20.734.213,00	20.744.516,00	20.755.836,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.331.834,04	1.448.739,00	1.065.249,00	1.016.618,00	1.022.311,00	1.023.512,00
D	Ergebnis	9.269.660,68	14.170.319,00	15.091.125,00	15.042.026,00	15.069.630,00	15.093.611,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	24,94	38,12	40,60	40,47	40,54	40,61
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 1.2	21,50	22,00	24,50
- davon Altersteilzeit	3,00	3,00	3,00
- davon Personalgestellungen	2,75	2,75	2,75
- davon originäre Stellenanteile 1.2	15,75	16,25	18,75

Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.2 Personal und Organisation
Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-21.242,95	-16.196,00	-16.738,00	-17.073,00	-17.415,00	-17.764,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	215.881,02	300.709,00	331.006,00	336.786,00	342.709,00	348.742,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	84.137,30	121.496,00	122.455,00	122.805,00	123.616,00	123.853,00
D	Ergebnis	278.775,37	406.009,00	436.723,00	442.518,00	448.910,00	454.831,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,75	1,09	1,17	1,19	1,21	1,22
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.2 Personal und Organisation
Produkt 017 Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-535.965,24	-301.073,00	-300.683,00	-304.221,00	-307.814,00	-311.460,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.403.823,15	2.252.274,00	2.481.155,00	2.466.844,00	2.506.767,00	2.547.509,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	880.150,50	775.784,00	907.700,00	890.458,00	895.143,00	895.910,00
D	Ergebnis	2.748.008,41	2.726.985,00	3.088.172,00	3.053.081,00	3.094.096,00	3.131.959,00

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.2 Personal und Organisation
Produkt 017 Personalwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
E	Zuschussbedarf je Einwohner	7,39	7,34	8,31	8,21	8,32	8,43
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.2 Personal und Organisation
Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-226.528,70	-213.705,00	-224.221,00	-228.589,00	-233.046,00	-237.591,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	253.214,63	213.705,00	224.221,00	228.589,00	233.046,00	237.591,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen						
D	Ergebnis	26.685,93					
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,07					
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 024 Zensus

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.2 Personal und Organisation
Produkt 024 Zensus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge		-904.455,00	-120.936,00			
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	14.140,51	356.000,00	89.000,00			
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	16.932,00	548.455,00	31.936,00			
D	Ergebnis	31.072,51					
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,08					
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.2 Personal und Organisation
Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-8.503.272,37	-5.765.401,00	-5.708.922,00	-5.708.922,00	-5.708.922,00	-5.708.922,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	13.668.992,03	16.147.421,00	16.618.351,00	16.618.351,00	16.618.351,00	16.618.351,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	348.224,24					
D	Ergebnis	5.513.943,90	10.382.020,00	10.909.429,00	10.909.429,00	10.909.429,00	10.909.429,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	14,83	27,93	29,35	29,35	29,35	29,35
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.2 Personal und Organisation
Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-702.343,78	-470.000,00	-470.000,00	-450.000,00	-430.000,00	-410.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.371.128,34	1.122.301,00	1.123.643,00	1.083.643,00	1.043.643,00	1.003.643,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.390,00	3.004,00	3.158,00	3.355,00	3.552,00	3.749,00
D	Ergebnis	671.174,56	655.305,00	656.801,00	636.998,00	617.195,00	597.392,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,81	1,76	1,77	1,71	1,66	1,61
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.2	Personal und Organisation
Produkt	003	Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Personal und Organisation

Verantwortliche Person(en)

Christian Slotta

Beschreibung	Beratung/Unterstützung/Information der Verwaltungsführung als Grundlage für Steuerungs- entscheidungen, Beratung/Unterstützung/Information der Abteilungsleitungen bei der Überprüfung und lfd. Weiterentwicklung der Aufbau- und Ablauforganisation in den Abteilungen mit dem Ziel der Optimierung von Verwaltungsabläufen, Personalkostenplanung und Personalkostencontrolling für die Gesamtverwaltung, Stellenbewertungen, Stellenplan, Stellenbesetzungsplan
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Auftrag der Verwaltungsführung sowie Einzelaufträge der Abteilungen der Kreisverwaltung Auftrag der Verwaltungsführung sowie Einzelaufträge der Abteilungen der Kreisverwaltung
Zielgruppe	Mitglieder des Kreistages, Verwaltungsführung und Abteilungen
Ziele	1. Anpassung der Beschäftigtenstruktur (in quantitativer und qualitativer Hinsicht und im Hinblick auf das Alter) der Kreisverwaltung, insbesondere an die Anforderungen der demographischen Entwicklung im Kreis Gütersloh (vgl. auch Produkt 017). 2. Optimierung und Weiterentwicklung der Personalkostenplanung und des Personalkostencontrollings 3. Optimierung von Arbeitsprozessen in den Fachabteilungen (u.a. auch unter Berücksichtigung von Digitalisierung und Prozessmanagement) 4. Unterstützung bei Personalbedarfsermittlungen

Teilergebnishaushalt Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	167.403,02	288.516,00	287.865,00	293.645,00	299.568,00	305.601,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	500,00	28.165,00	28.165,00	28.165,00	28.165,00	28.165,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	315,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00	2.210,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	76.467,45	83.265,00	83.265,00	83.265,00	83.265,00	83.265,00
	a) Kosten für Organisationsuntersuchungen	73.550,85	75.320,00	75.320,00	75.320,00	75.320,00	75.320,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	244.685,47	402.156,00	401.505,00	407.285,00	413.208,00	419.241,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	244.685,47	402.156,00	401.505,00	407.285,00	413.208,00	419.241,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	244.685,47	402.156,00	401.505,00	407.285,00	413.208,00	419.241,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	244.685,47	402.156,00	401.505,00	407.285,00	413.208,00	419.241,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-21.242,95	-16.196,00	-16.738,00	-17.073,00	-17.415,00	-17.764,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	55.332,85	20.049,00	51.956,00	52.306,00	53.117,00	53.354,00
	a) Verrechnung Versicherungen	1.120,00	1.073,00	1.128,00	1.325,00	1.522,00	1.719,00
	b) Verrechnung IT-System	4.217,75	3.273,00	3.747,00	3.860,00	4.434,00	4.434,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	48.478,00	12.193,00	42.201,00	42.201,00	42.201,00	42.201,00
	d) Verrechnung Raumkosten	1.517,10	3.510,00	3.940,00	3.980,00	4.020,00	4.060,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	278.775,37	406.009,00	436.723,00	442.518,00	448.910,00	454.831,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	278.775,37	406.009,00	436.723,00	442.518,00	448.910,00	454.831,00

Produkt 003 Organisationsberatung, -unterstützung, Controlling

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Insbesondere in den Produkten 003 und 017 (Personalwesen) sind konkrete Handlungsschwerpunkte und Maßnahmen aus dem Dauerentwicklungsziel der Anpassung der Beschäftigtenstruktur an die künftige Aufgabenentwicklung umzusetzen.

Ein Schwerpunkt für das Jahr 2023 wird, wie bereits in den Vorjahren, im Bereich der Personalentwicklung und in der Steigerung der Arbeitgeberattraktivität liegen. Der Organisationsbereich wird dabei unterstützend tätig. Zusätzlich unterstützt der Organisationsbereich beim Aufbau einer systematischen Nachfolgeplanung (vgl. Produkt 017). Der Organisationsbereich unterstützt darüber hinaus bei Organisations- und Veränderungsprozessen sowie bei der Anpassung der Verwaltungsstruktur. Dies kann Teile, aber auch die Gesamtverwaltung betreffen.

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die Ansatzsteigerung 2022 im Vergleich zum Ergebnis 2021 ergab sich durch eine notwendige Stellenverschiebung (0,50) aus einem anderen Aufgabenbereich (vgl. Stellenplanentwurf 2022) aufgrund einer strukturellen Mehrbelastung im Produkt 003.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz ist ab dem HH-Jahr 2022 aufgrund der Anschaffung eines neuen IT-Fachverfahrens angepasst worden.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.2	Personal und Organisation
Produkt	017	Personalwesen

Produktinformation**Verantwortliche Organisationseinheit**

Personal und Organisation

Verantwortliche Person(en)

Christian Slotta

Beschreibung

Das Produkt umfasst die drei Aufgabenbereiche

- Personalmanagement inklusive Recruiting und Onboarding
- Personalentwicklung/Ausbildung
- Vergütung und Administration

Dazu gehören u.a. die

- Berechnung und Zahlbarmachung von Entgelt und Besoldung. Einbezogen sind die Steuer-, Sozialversicherungs- und Zusatzversorgungsangelegenheiten sowie die Erstellung der erforderlichen Bescheinigungen sowie alle Leistungen als Arbeitgeber bzw. Dienstherr, die das Arbeits- und Dienstverhältnis der Bediensteten der Kreisverwaltung Gütersloh betreffen.
- Umfassende Beratung und Information in allen abrechnungsrelevanten Angelegenheiten
- Fehlerfreie und termingerechte Zahlung der Bezüge sowie zeitnahe Umsetzung aller gesetzlichen und tariflichen Änderungen
- Optimierung der Personalwirtschaft unter Beachtung der gesetzlichen und tariflichen Vorschriften
- Ausbildung von Nachwuchskräften in Ausbildungsberufen des öffentlichen Dienstes sowie die weitere Qualifizierung der Bediensteten
- Festlegung von Handlungsrahmen der Abteilungen (Personalentwicklungs- und Fortbildungskonzept, Gleichstellungsförderplan, Beurteilungswesen, individuelle Personalentwicklungsmaßnahmen)

Auftragsgrundlage

Beamtenrechtliche Gesetze und Verordnungen (z. B. BBesG, EStG, SGB V, etc.), Richtlinien, TVöD, Verträge
 Auftraggeber: Verwaltungsführung und Abteilungen der Kreisverwaltung

Zielgruppe

Bedienstete der Kreisverwaltung, Beamte des Zweckverbandes INFOKOM, Praktikanten
 SchulabgängerInnen, Auszubildende und Beamtenanwärter/-innen (Bachelor of Laws)

Ziele

- Bedarfs- und budgetorientierte Personalbewirtschaftung
- Fortlaufende Qualifizierung von Führungskräften
- Weiterentwicklung der Personalentwicklungsmaßnahmen
- Erhalt einer Ausbildungsquote von über 3,00 % (bedarfsorientierte Ausbildung).

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K017-01 Anzahl Zahlfälle pro MA (d. Personalabrechnung) pro Monat	526	470	480
K017-02 Anzahl der Personalauswahlverfahren, davon:	148	100	150
- intern	53	35	50
- extern	95	65	100
K017-03 Anzahl der Stellenbewertungen	98	60	80
K017-04 Ausbildungsquote (Stand jeweils 31.12.)	4,94 %	6 %	5 %

Teilergebnishaushalt Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte; hier: Dienstwohnungsvergütung						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.039,87					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-118.740,74					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-135.780,61					
11	- Personalaufwendungen	1.995.126,15	2.099.603,00	2.285.187,00	2.270.876,00	2.310.799,00	2.351.541,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	141.069,57	177.442,00	181.442,00	181.442,00	181.442,00	181.442,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.851,16	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00	5.850,00
15	- Transferaufwendungen, hier: Umlage an Studieninstitut	74.345,00	71.500,00	72.000,00	56.500,00	56.500,00	56.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	568.435,75	441.360,00	544.360,00	541.360,00	541.360,00	541.360,00
	a) Kosten Nachrufe, Kranzspenden, u. a.	14.610,74	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	b) Fortbildungskosten	81.710,49	234.500,00	296.500,00	296.500,00	296.500,00	296.500,00
	c) Ausbildungskosten	126.991,50	149.000,00	190.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00
	d) Projekt Inklusive Beschäftigung						
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.782.827,63	2.795.755,00	3.088.839,00	3.056.028,00	3.095.951,00	3.136.693,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	2.647.047,02	2.795.755,00	3.088.839,00	3.056.028,00	3.095.951,00	3.136.693,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	2.647.047,02	2.795.755,00	3.088.839,00	3.056.028,00	3.095.951,00	3.136.693,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	2.647.047,02	2.795.755,00	3.088.839,00	3.056.028,00	3.095.951,00	3.136.693,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-400.184,63	-301.073,00	-300.683,00	-304.221,00	-307.814,00	-311.460,00
	a) Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-200.164,63	-129.813,00	-135.383,00	-138.091,00	-140.854,00	-143.670,00
	b) Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-170.920,00	-171.260,00	-165.300,00	-166.130,00	-166.960,00	-167.790,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	501.146,02	232.303,00	300.016,00	301.274,00	305.959,00	306.726,00
	a) Verrechnung Versicherungen	24.123,00	21.960,00	23.186,00	23.281,00	23.478,00	23.675,00
	b) Verrechnung IT-System	13.788,80	8.592,00	25.477,00	26.245,00	30.153,00	30.153,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	383.724,00	126.069,00	173.660,00	173.660,00	173.660,00	173.660,00
	d) Verrechnung Raumkosten	54.537,22	49.080,00	55.385,00	55.780,00	56.360,00	56.930,00
	e) Kosten aus Verrechnung Zuschläge Beamte Option	24.973,00	26.602,00	22.308,00	22.308,00	22.308,00	22.308,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.748.008,41	2.726.985,00	3.088.172,00	3.053.081,00	3.094.096,00	3.131.959,00
30	- globaler Minderaufwand						

Teilergebnishaushalt Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.748.008,41	2.726.985,00	3.088.172,00	3.053.081,00	3.094.096,00	3.131.959,00

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

Schwerpunkte für das Jahr 2023 werden, wie in den vergangenen Jahren auch, im Bereich Personalentwicklung sowie in der Steigerung der Arbeitgeberattraktivität liegen.

Ausbildungsquote

Ziel soll nach wie vor sein, eine bedarfsorientierte Ausbildung anbieten und durchführen zu können. Somit soll die Ausbildungsquote bei über 3,00 % gehalten werden.

Personalentwicklung

Um systematisch Personalentwicklung (PE) betreiben zu können, gilt es das Spannungsfeld zwischen den Leistungsanforderungen und -zielen der Verwaltung einerseits sowie den Erwartungen, Bedürfnissen und Potentialen der Beschäftigten andererseits im Blick zu haben und miteinander in Einklang zu bringen. Die Aufgabe der PE obliegt insbesondere den Führungskräften der jeweiligen Organisationseinheiten. Eine konsequente/regelmäßige Schulung der Führungskräfte ist insofern zu implementieren. Die Schaffung allgemeiner Rahmenbedingungen sowie die Organisation anforderungsspezifischer Fort- und Weiterbildung sind als zentrale Aufgabe in der Abteilung 1.2 zu leisten. Beim Kreis Gütersloh existieren eine Reihe von PE-Instrumenten, die regelmäßig betrachtet werden, damit sie zukunftsfähig sind. Des Weiteren werden auch neue Instrumente betrachtet und ggfs. eingeführt.

Schwerpunkte für das Jahr 2023 sind neben der Steigerung der Arbeitgeberattraktivität die Entwicklung einer systematischen Nachfolgeplanung in Verbindung mit dem Aufbau eines Talentmanagements sowie die Professionalisierung von Recruiting und Onboarding.

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind 2,50 zusätzliche Stellen ab 2023 enthalten (vgl. DS-Nr. 5797 und Stellenplanentwurf 2023). Zusätzlich sind im Ansatz 2023 einmalig Personalaufwendungen für die Ausbildung von zwei Kontrollassistenten enthalten (DS-Nr. 5781).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz ist aufgrund der Erweiterung eines IT-Fachverfahrens angepasst worden.

Transferaufwendungen (TEP 15)

Infolge höherer Versorgungslasten für Pensionäre, die das Studieninstitut Westf.-Lippe zu tragen hat, ist die Versorgungsumlage, die das Studieninstitut von seinen Mitglieds Körperschaften erhebt, in 2021 f. angepasst worden.

Fortbildungskosten (TEP 16b)

Aufgrund der Covid-19-Pandemie wurden im Jahr 2021 weniger Fortbildungen durchgeführt. Vor dem Hintergrund des hohen demografischen Risikos und den damit verbundenen Austritten von Mitarbeitenden wurde der Ansatz ab 2023 erhöht, um die Bereiche Onboarding, Nachfolgeplanung sowie Fach- und Methodenkompetenz weiter auszubauen.

Ausbildungskosten (TEP 16c)

Aufgrund der zunächst für zwei Jahre eingerichteten Stelle zur Ausbildung der amtlichen Fachassistenten in einem anderen Produkt (vgl. Stellenplanentwurf 2022) reduziert sich der Ansatz für Ausbildungskosten. Da diese Stelle über den Stellenplanentwurf 2023 entfristet werden soll, reduziert sich auch das Ausbildungsbudget dauerhaft. Gleichzeitig wird das Budget erhöht, um vor dem Hintergrund des Fachkräftemangels gezielt Arbeitgebermarketing für den Ausbildungsbereich durchführen zu können.

Erträge aus interner Leistungsbeziehung (TEP 27)

Hier werden die Erträge für die Zahlbarmachung von Bezügen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern in den Gebührenhaushalten sowie im Optionsbereich dargestellt.

Produkt 017 Personalwesen

Kreis Gütersloh

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.2	Personal und Organisation	
Produkt	018	Erstattungshaushalt Personal	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Personal und Organisation		Christian Slotta	
Beschreibung Das Produkt dient der Darstellung der Bereiche, in denen Personalkostenerstattungen bestehen und die nicht einem konkreten Produkt zugeordnet werden können.			
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K018-01 Personalkosten für das gesamte Produkt (in T€) (TEP 11 und 28 c)	232,9	213,7	224,2
- davon Personalkosten GEG GmbH (in T€)	115,5	112,2	120,7
- davon Personalkosten KSB (in T€)	75,5	75,9	77,5
- davon Personalkosten pro Wirtschaft GT GmbH (in T€)	41,9	25,5	26,0

Teilergebnishaushalt Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen/-umlagen, davon Personal-/kostenerstattungen:	-226.528,70	-213.705,00	-224.221,00	-228.589,00	-233.046,00	-237.591,00
	a) Kreissportbund	-59.685,34	-75.945,00	-77.464,00	-79.013,00	-80.594,00	-82.205,00
	b) GEG mbH, pro Wirtschaft GT GmbH	-166.843,36	-137.760,00	-146.757,00	-149.576,00	-152.452,00	-155.386,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-226.528,70	-213.705,00	-224.221,00	-228.589,00	-233.046,00	-237.591,00
11	- Personalaufwendungen	232.941,63	209.357,00	218.486,00	222.854,00	227.311,00	231.856,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	232.941,63	209.357,00	218.486,00	222.854,00	227.311,00	231.856,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	6.412,93	-4.348,00	-5.735,00	-5.735,00	-5.735,00	-5.735,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	6.412,93	-4.348,00	-5.735,00	-5.735,00	-5.735,00	-5.735,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	6.412,93	-4.348,00	-5.735,00	-5.735,00	-5.735,00	-5.735,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	20.273,00	4.348,00	5.735,00	5.735,00	5.735,00	5.735,00
	a) Verrechnung Versicherungen						
	b) Verrechnung IT-System						
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	20.273,00	4.348,00	5.735,00	5.735,00	5.735,00	5.735,00
	d) Verrechnung Raumkosten						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	26.685,93					
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	26.685,93					

Produkt 018 Erstattungshaushalt Personal

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Das Produkt wurde aus Gründen der Übersichtlichkeit erstmalig für den Haushalt 2007 gebildet. Hier werden die Personalkosten und die Personalkostenerstattungen für Personalgestellungen abgebildet, soweit sie keinem anderen Produkt direkt zugeordnet werden können. Dargestellt werden in diesem Produkt die Personalgestellungen an die GEG GmbH, pro Wirtschaft GT GmbH und an den Kreissportbund. Bei den Personalgestellungen handelt es sich um Mitarbeiter/innen, die i. d. R. in einem unbefristeten Beschäftigungsverhältnis beim Kreis Gütersloh stehen, vorübergehend aber für einen anderen Arbeitgeber tätig sind.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Personalgestellungen für Dritte (TEP 6 a - c, 11 und 28 c)

In den Personalaufwendungen sind die Aufwendungen für gestelltes Personal für die GEGmbH, den KSB und die pro Wirtschaft GT GmbH enthalten.

Die entsprechenden Erstattungen werden in der Teilergebnisposition 6 veranschlagt.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 024 Zensus Kreis Gütersloh		
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.2	Personal und Organisation
Produkt	024	Zensus
Produktinformation		
Verantwortliche Organisationseinheit Personal und Organisation		Verantwortliche Person(en) Madline Wittenbrink
Beschreibung	In den Jahren 2022 und 2023 wird eine Bevölkerungs-, Gebäude- und Wohnungszählung (Zensus) durchgeführt. Die örtliche Durchführung des Zensus und damit die Einrichtung von örtlichen Erhebungsstellen obliegt in Deutschland u.a. den Kreisen. Folgende Aufgaben werden wahrgenommen: - Durchführung der Haushaltsstichprobe und der Erhebung an Anschriften mit Sonderbereichen - Unterstützung des Landesbetriebes IT NRW bei der Gebäude - und Wohnnutzungszählung - Auswahl, Schulung und Beaufsichtigung der Erhebungsbeauftragten - Durchsetzung der Auskunftspflichten durch Mahnverfahren	
Auftragsgrundlage	§ 19 ZensG 2019 i.V.m. §§ 3 ZensG 2022 AG NRW	
Zielgruppe	Rd. 10 % per Zufallsprinzip ausgewählte BürgerInnen für die Haushaltsstichprobe Bewohner von Sonderbereichen und deren Einrichtungsleitungen Bewohner im Rahmen der Wohnungs- und Gebäudezählung Bedienstete der Städte und Gemeinden und volljährige BürgerInnen als Erhebungsbeauftragte	
Ziele	Abwicklung des Zensus 2022 bis April 2023 Erhebung richtiger und vollständiger Daten durch zuverlässige und kompetente Erhebungsbeauftragte in ausreichender Anzahl Durchsetzung der Auskunftspflichten bei Verweigerern zur Minimierung der Fehlerquote	

Teilergebnishaushalt Produkt 024 Zensus

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-904.455,00	-120.936,00			
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge		-904.455,00	-120.936,00			
11	- Personalaufwendungen	10.726,51	356.000,00	89.000,00			
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.176,25					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	90,00					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.665,75	547.612,00	31.653,00			
17	= Ordentliche Aufwendungen	27.658,51	903.612,00	120.653,00			
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	27.658,51	-843,00	-283,00			
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	27.658,51	-843,00	-283,00			
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	27.658,51	-843,00	-283,00			
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	3.414,00	843,00	283,00			
	a) Verrechnung Versicherungen		143,00	48,00			
	b) Verrechnung IT-System						
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	3.414,00					
	d) Verrechnung Raumkosten		700,00	235,00			
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	31.072,51					
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	31.072,51					

Teilfinanzplan Produkt 024 Zensus

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-2.700,11					
113	Summe der investiven Auszahlungen	-2.700,11					
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	-2.700,11					
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-2.700,11					
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
12024001 Neuanschaffungen	-2.700,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-2.700,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 024 Zensus Kreis Gütersloh
Erläuterungen
<u>1. Allgemeines</u> In den Jahren 2022 und 2023 wird die Volks- und Gebäudezählung (Zensus) durchgeführt. Die Durchführung des Zensus ist für die Kreise eine Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung. Die Kreise erhalten hierfür einen fixen Belastungsausgleich. Ziel ist es daher, die Aufwendungen möglichst auf die Höhe des Belastungsausgleiches zu begrenzen. Aktuell zeichnet sich allerdings eine leichte Überschreitung ab.

Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.2	Personal und Organisation	
Produkt	600	Verrechnung Personalkostenzuschläge	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Personal und Organisation		Christian Slotta	
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K600-01 Umlagerelevantes Personalkostenbudget (ohne Rückstellungen)	65,2 Mio. €	72,9 Mio. €	72,2 Mio. €
K600-02 Personalkosten (vgl. K600-01) pro Einwohner	178,72 €	195,83 €	197,27 €
Berechnungsgrundlage: Einwohner zum...	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
	364.818	372.000	366.000

Teilergebnisplan Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-745.934,37	-227.973,00	-131.178,00	-131.178,00	-131.178,00	-131.178,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge, davon	-366.801,00	-43.951,00	-57.676,00	-57.676,00	-57.676,00	-57.676,00
	a) Herabsetzung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger		-43.951,00	-57.676,00	-57.676,00	-57.676,00	-57.676,00
	b) Herabsetzung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger						
	c) Herabsetzung Pensionsrückstellung Beamte	-202.696,00					
	d) Herabsetzung Beihilferückstellung Beamte	-36.028,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-1.112.735,37	-271.924,00	-188.854,00	-188.854,00	-188.854,00	-188.854,00
11	- Personalaufwendungen, davon:	3.716.056,82	4.671.005,00	4.634.719,00	4.634.719,00	4.634.719,00	4.634.719,00
	a) Zuführung Pensionsrückstellung für Beamte	1.709.317,00	2.937.355,00	2.867.856,00	2.867.856,00	2.867.856,00	2.867.856,00
	b) Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	687.720,33	932.000,00	979.000,00	979.000,00	979.000,00	979.000,00
	c) Zuführung Beihilferückstellung für Beamte	367.803,00	801.650,00	787.863,00	787.863,00	787.863,00	787.863,00
12	- Versorgungsaufwendungen, davon:	9.952.935,21	11.476.416,00	11.983.632,00	11.983.632,00	11.983.632,00	11.983.632,00
	a) Beiträge zu den Versorgungskassen Beamte	6.984.237,54	7.090.000,00	7.550.000,00	7.550.000,00	7.550.000,00	7.550.000,00
	b) Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	1.396.280,67	1.252.000,00	1.299.000,00	1.299.000,00	1.299.000,00	1.299.000,00
	c) Zuführung Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	753.447,00	1.161.112,00	1.161.328,00	1.161.328,00	1.161.328,00	1.161.328,00
	d) Zuführung Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	818.970,00	1.973.304,00	1.973.304,00	1.973.304,00	1.973.304,00	1.973.304,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	348.224,24					
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.017.216,27	16.147.421,00	16.618.351,00	16.618.351,00	16.618.351,00	16.618.351,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	12.904.480,90	15.875.497,00	16.429.497,00	16.429.497,00	16.429.497,00	16.429.497,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	12.904.480,90	15.875.497,00	16.429.497,00	16.429.497,00	16.429.497,00	16.429.497,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	12.904.480,90	15.875.497,00	16.429.497,00	16.429.497,00	16.429.497,00	16.429.497,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.390.537,00	-5.493.477,00	-5.520.068,00	-5.520.068,00	-5.520.068,00	-5.520.068,00
	a) Erlöse aus Verrechnung Zuschläge Beamte Option	-736.333,00	-774.471,00	-779.716,00	-779.716,00	-779.716,00	-779.716,00

Teilergebnisplan Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge Kreis Gütersloh							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	5.513.943,90	10.382.020,00	10.909.429,00	10.909.429,00	10.909.429,00	10.909.429,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)						

Produkt 600 Verrechnung Personalkostenzuschläge

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

Auf die als Anlage beigefügten Erläuterungen wird verwiesen.

Produkt 600 – Erläuterungen für den Haushalt 2023

Gesamtergebnis

Nach der Haushaltssystematik des NKF ist eine zentrale Veranschlagung von Personalkosten in einem Produkt nicht mehr möglich. In den Finanzdaten gibt es daher keine Gesamtübersicht über die Personalkosten. Lediglich im Gesamtergebnisplan (siehe Band 0) sind die Aufwendungen für das Jahr 2023 wie folgt dargestellt:

TEP 11:	109,672 Mio. €
TEP 12:	11,984 Mio. €
Erstattungsleistungen an Gemeinden für abgeordnete Mitarbeiter	0,104 Mio. €
Gesamt:	121,760 Mio. €

Somit ergeben sich für das Haushaltsjahr 2023 Gesamtaufwendungen in Höhe von 121,76 Mio. €. Das ist gegenüber dem Vorjahr ein Zuwachs um rd. 2,15 Mio. €. Die wesentlichen Gründe für diesen Anstieg sind die geplanten Tarifierungen für die Beschäftigten, die Besoldungserhöhungen für die Beamten sowie die zum Teil befristeten Stellenmehrungen. Die Details können den nachfolgenden Ausführungen entnommen werden.

Die im Kreishaushalt 2023 veranschlagten Personalkosten stellen sich - auch unter Berücksichtigung der nur eingeschränkten Vergleichbarkeit mit dem Vorjahr - wie folgt dar:

	2022	2023	Abweichung
Personalaufwendungen insgesamt (TEP 11)	108.033.057,00	109.671.662,00	1.638.605
Versorgungsaufwendungen insgesamt (TEP 12)	11.476.416,00	11.983.632,00	507.216
Erstattungsleistungen an Gemeinden für abgeordnete Mitarbeiter (Prod. 052, 201, 208)	103.500	103.500	0
Gesamte Aufwendungen Personal	119.612.973	121.758.794	2.145.821
davon			
Zuführung Personalarückstellungen	4.339.005	4.255.719	-83.286
Zuführung für Versorg.empf. u. Beihilferückstellungen	3.134.416	3.134.632	216
	7.473.421	7.390.351	-83.070
monetäre Personalaufwendungen	112.139.552	114.368.443	2.228.891
davon finanziert über			
Gebührenhaushalt 050 und 072	22.420.610	23.658.061,00	1.237.451
Verrechnung Zuschläge Versorgung Beamte TEP 12	0	0	0
	22.420.610	23.658.061	1.237.451
Zwischensumme Personal abzgl. GebührenHH	89.718.942	90.710.382	991.440
Personalkostenerstattungen			
Produkt 018 u.a.	-333.686,00	-304.221,00	29.465
Personalkosten Option (ohne RSt) (KSt12262)	-16.323.949	-17.964.450	-1.640.501
Drittfinanzierte Personalkosten Option (KSt 12261)	-211.000	-207.000	4.000
Personalkosten I (Umlagefinanziert)	72.850.307	72.234.711	-615.596
davon Jugendhilfe			
Jugendhilfe einschl. Verrechnung Zuschläge	6.807.789	7.739.442	931.653
Verrechnung Zuschläge Beamte Versorgungsaufwand TEP 12	1.087.360	1.066.950	-20.410
	7.895.149	8.806.392	911.243
Personalkosten II (allg. Kreisumlage)	64.955.158	63.428.319	-1.526.839
davon Produkt 202	6.311.150	2.529.374	-3.781.776
davon Ukraine (5 Stellen)	0	298.600	298.600
Personalkosten II (allg. Kreisumlage) OHNE Produkt 202 und Ukraine	58.644.008	60.600.345	1.956.337
Jobcenter kommunaler Anteil (15,2%)	2.448.592	2.694.668	249.356
Personalkosten II (allg. Kreisumlage) OHNE Produkt 202 und Ukraine, inkl. Kommunalen Anteil Jobcenter	61.092.600	63.295.013	2.205.693

Personalarückstellungen

Erstattung Personalarückstellungen	-227.973	-131.178	96.795
Herabsetzung Personalarückstellung	-513.951	-527.676	-13.725
Zuführung Personalarückstellungen	4.339.005	4.255.719	-83.286
	3.134.416	3.134.632	216
	7.473.421	7.390.351	-83.070
Nettobelastung aus Personalarückstellungen	6.731.497	6.731.497	0
Geb-HH Verrechnung Zuschläge Beamte	709.438,00	789.142,00	79.704
Jobcenter - Verrechnung Zuschläge Beamte Option	774.471,00	779.716,00	5.245
Jugendhilfe - Verrechnung Zuschläge Beamte	318.994	343.779	24.785
Nettobel. abzgl. Verrechnungen	4.928.594	4.818.860	-109.734
Gesamtbetrachtung Personalkosten II OHNE Produkt 202 und Ukraine, inkl. Kommunalen Anteil Jobcenter	66.021.194	68.113.873	2.092.678

Veranschlagung der Personalaufwendungen

Grundsätzlich sind die Personalkosten in den jeweiligen Teilplänen – also auf Produktebene darzustellen. Dabei werden die geplanten Personalkosten auf zwei Teilergebnispositionen je Produkt aufgeteilt:

- Die direkt zurechenbaren Personalkosten werden in den einzelnen Produkten unter dem TEP 11 „Personalaufwendungen“ der jeweiligen Produkte abgebildet.
- Die nicht zurechenbaren Personalkosten (insb. Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte und die Beihilfekosten) werden zunächst in dem zentralen Verrechnungsprodukt 600 „Verrechnung Personalkostenzuschläge“ veranschlagt und von dort teilweise auf die Einzelprodukte verrechnet. Dort werden sie unter TEP 28c bzw. TEP 28e veranschlagt.

Darüber hinaus werden im Produkt 600 auch die Zuführungen und Herabsetzungen aus der Pensions- und Beihilferückstellung veranschlagt. In Abhängigkeit der Summe der Beamtenbesoldung pro Produkt werden die anteiligen Haushaltsansätze für die sog. aktiven Beamten in die jeweiligen Produkte verrechnet (ebenfalls TEP 28c bzw. TEP 28e). Die Leistungen für die Versorgungsempfänger verbleiben im Produkt 600. Damit werden die Produkte nur mit den Kosten für die tatsächlich in den Produkten tätigen MitarbeiterInnen belastet. Ausgenommen hiervon ist der Bereich, der über die Jugendhilfeumlage sonderfinanziert wird. Hier werden auch anteilige Versorgungsleistungen für die Versorgungsempfänger berücksichtigt.

Kalkulationsgrundlagen 2023

Die Personalkostenansätze 2023 wurden nicht – wie bis zum Haushaltsjahr 2017 üblich – mit dem Personalmanagementsystem geplant. Die Vorgehensweise war, dass auf die Ansätze des Vorjahres ein Aufschlag für die erwartete Tarif- und Besoldungserhöhung vorgenommen wurde. Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr, die nicht auf diesen pauschalen Aufschlag zurückzuführen sind (Bsp.: Stellenmehrbedarfe), wurden in den Erläuterungen zu dem betroffenen Produkt erfasst. Auf die wesentlichen für alle Produkte geltenden Veränderungen wird nachfolgend eingegangen.

Besoldungs- und Tarifentwicklung

Die Besoldungsabschlüsse für Kommunalbeamte orientieren sich an den erzielten Tarifeinigungen für die Tarifbeschäftigten des Landes. Aus diesem Grund wurde die im Bereich des TV-L erzielte Tarifeinigung (+2,80 % zum 01.12.2022) für die Haushaltsplanung 2023 auf die Kalkulation der Besoldung für die Kommunalbeamten übertragen. Zusätzlich wurde zum 01.10.2023 mit einer weiteren Erhöhung von 2,50 % kalkuliert, weil der TV-L eine Laufzeit bis zum 30.09.2023 hat. Nach Ablauf dieser Laufzeit ist mit Tarifverhandlungen zu rechnen.

Der zurzeit geltende Tarifvertrag für die tariflich Beschäftigten läuft bis zum 31.12.2022. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Entwurfs des Haushaltsplanes 2023 lag noch keine darüberhinausgehende Tarifeinigung vor. Aus diesem Grund ist zum 01.01.2023 mit einer Tarifsteigerung von 2,50 % kalkuliert worden.

Im Folgenden sind die bei der Kalkulation berücksichtigten wesentlichen Mehrkosten und Einsparungen für die **monetären Personalaufwendungen** aufgeführt und anschließend erläutert.

MEHRKOSTEN

	Mio. €
- Stellenbedarf	5,26
- Stellenabbau	- 5,50
- Kalkulierte Tarifierhöhung Tarifbeschäftigte inkl. LOB	0,80
- Kalkulierte Erhöhung Beamtenbesoldung inkl. LOB	0,30
- Erhöhung Beihilfe u. Beiträge zur Versorgungskasse	0,55
- Sonstiges (u. a. in 2022 nur anteilig geplante PK wg. unterjähriger Besetzung)	0,82
SUMME	2,23

Stellenbedarf bzw. Stellenabbau

Im Saldo ergibt sich über den Stellenplanentwurf 2023 ein Stellenmehrbedarf von 64,23 Stellen. Darin enthalten ist u.a. die Verlängerung befristet eingerichteter Stellen zur Bekämpfung der Corona-Pandemie bis zum 30.06.2023 (DS-Nr. 5804). Da im Vorjahr weitere Stellen hierfür bewilligt wurden, die in 2023 nicht fortgeführt werden, ergeben sich im Produkt 202 im Vergleich zum Vorjahr Einsparungen von rund 3,78 Mio. €.

Nähere Details zum Stellenbedarf bzw. Stellenabbau sind aus Anlage 1 und Anlage 2 des Stellenplanentwurfs 2023 zu entnehmen. Dort ist eine kurze Erläuterung zu jedem Stellenmehrbedarf bzw. Stellenabbau aufgenommen worden. Zusätzlich ist dort – falls bereits vorhanden – die jeweilige DS-Nr. aufgeführt worden.

Im allgemeinen Haushalt verbleibt ohne das Produkt 202 sowie die befristet im Zusammenhang mit der Ukraine eingerichteten Stellen zzgl. des kommunalen Anteils an den Personalkosten des Jobcenters eine Steigerung i.H.v. rund 2 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr. In diesem Zusammenhang ist noch darauf hinzuweisen, dass bei einigen Stellenmehrbedarfen Erträge insb. aus Gebühreneinnahmen entstehen, sodass eine Entlastung der allgemeinen Kreisumlage den v.g. Aufwendungen gegenübersteht. Zusätzlich wurden einige Stellenmehrbedarfe für das Haushaltsjahr 2023 nur anteilig eingeplant.

Leistungsbezogene Entgelte

§ 18 TVöD sieht ab dem 01.01.2007 die Einführung eines Leistungsentgelts in Form von Leistungszulagen, Leistungsprämien oder Erfolgsprämien vor. Das Leistungsentgelt ist eine variable und leistungsorientierte Bezahlung zusätzlich zum Tabellenentgelt. Die Feststellung und Bewertung von Leistungen soll auf der Basis von Zielvereinbarungen oder über eine systematische Leistungsbewertung erfolgen. Leistungsentgelte können dabei an Einzelpersonen oder an Gruppen von Beschäftigten vergeben werden.

Für den leistungsorientierten Entgeltanteil ist ein Gesamtbetrag von 2,00 % der Jahresgehälter der tariflich Beschäftigten bereitgestellt worden.

Die leistungsorientierten Entgeltanteile sind in den einzelnen Produktbudgets enthalten. Hier können sich im Rahmen der Ausschüttung Abweichungen bei dem Rechnungsergebnis im Vergleich zum Ansatz ergeben.

Aufgrund des Beschlusses des Kreistages vom 08.03.2010 (DS-Nr. 2724) wurde die leistungsorientierte Bezahlung für Beamte im Kreis Gütersloh für die Jahre 2010 und 2011 ausgesetzt. Ab dem Jahr 2012 erhalten die Beamten analog der tariflich Beschäftigten einen leistungsorientierten Besoldungsanteil.

Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte

Der Kreis Gütersloh ist freiwilliges Mitglied der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV). Diese berechnet und zahlt die Versorgungsbezüge an die Versorgungsempfänger des Kreises Gütersloh. Da es sich um einen Umlageverband handelt, werden die Belastungen in einem komplexen Berechnungssystem auf die Mitglieder umgelegt. Aufgrund der vorliegenden fiktiven Berechnung der Zahlungsverpflichtung für das Jahr 2023 der KVV erhöht sich der Ansatz um 460 T€ gegenüber dem Vorjahr.

RÜCKSTELLUNGEN

Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Altersteilzeit

Gemäß § 37 Abs. 1 KomHVO sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellungen anzusetzen. Dazu gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Für die Rückstellung ist im Teilwertverfahren ein Barwert zu ermitteln, bei dessen Berechnung ein Rechenzinsfuß von 5,00 % zugrunde zu legen ist. Pensionsrückstellungen sind sowohl für die aktiven Beamten als auch für die Versorgungsempfänger zu bilden.

Die KVV lässt für ihre Mitglieder jeweils zu den Bilanzstichtagen eine komplexe versicherungsmathematische Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen vornehmen. Hierbei werden u. a. statistische Wahrscheinlichkeiten (Geschlecht, Tod, Invalidität, Hinterbliebene) berücksichtigt. Für die Ermittlung der Werte für die Haushaltsplanung 2023 wurde ein Gutachten zugrunde gelegt, welches die voraussichtlichen Werte zum 31.12.2022 und zum 31.12.2023 abbildet.

Die für die Haushaltsplanung 2023 herangezogene Besoldungserhöhung der Beamten sowie die sich aus der Einrichtung von zusätzlichen Beamtenstellen ergebenden zusätzlichen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurden auch in der Prognoseberechnung berücksichtigt.

Aufgrund der vorgenommenen Prognoseberechnung zum Stichtag 31.12.2022 sowie zum 31.12.2023 ergeben sich für das Haushaltsjahr 2023 folgende Teilwerte für die **Pensionsverpflichtungen** (inkl. Jobcenter).

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
141.537.675 €	146.324.159 €	4.786.484 €

Aufgrund der vorgenommenen Prognoseberechnung zum Stichtag 31.12.2022 sowie zum 31.12.2023 ergeben sich für das Haushaltsjahr 2023 folgende Teilwerte für die **Beihilfeverpflichtungen** (inkl. Jobcenter):

31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
43.870.119 €	45.819.310 €	1.949.191 €

Im Rahmen einer Prognoseberechnung wurde die Entwicklung der **Altersteilzeitrückstellung** für das Jahr 2023 ermittelt. Diese stellt sich wie folgt dar:

Stand 01.01.2023	1.690.586 €
Verbrauch 2023	470.000 €
Zuführung 2023	600.000 €
Stand 31.12.2023	1.820.586 €

Aus den vorgenannten Ermittlungen ergeben sich nunmehr folgende Veranschlagungen in den Produkten 600 und 603:

Zuführungen Pensions- und Beihilferückstellungen, Altersteilzeit: 7,39 Mio. €

Produkt	TEP	Summe
600	11a	2.867.856 €
600	11c	787.863 €
600	12c	1.161.328 €
600	12d	1.973.304 €
603	11b	600.000 €
Gesamt 2023		7.390.351 €
Vorjahr 2022		7.473.421 €
Veränderung		-83.070 €

Erstattung / Herabsetzung Pensions- und Beihilferückstellungen, Altersteilzeit: -0,66 Mio. €

Produkt	TEP	Summe
600	6	-131.178 €
600	7	-57.676 €
603	7	-470.000 €
Gesamt 2023		-658.854 €
Vorjahr 2022		-741.924 €
Veränderung		83.070 €

Zu den übrigen TEP`s ergeben sich folgende Erläuterungen:

TEP 6

Hierbei handelt es sich um Erstattungen des Landes für Personalrückstellungen für die vom Land übernommenen Beamten der Verwaltungsstrukturreform.

TEP 11b

Hierbei handelt es sich um die tatsächlich entstehenden Beihilfeaufwendungen für die aktiven Beamten.

TEP 12a

Hierbei handelt es sich um die tatsächlichen Umlagezahlungen an die Versorgungskasse für die aktuellen Versorgungsleistungen der pensionierten Beamten.

TEP 12b

Hierbei handelt es sich um die tatsächlich entstehenden Beihilfeaufwendungen für die pensionierten Beamten.

TEP 27

Hierbei handelt es sich um die Verrechnungsbeträge derjenigen indirekten Aufwendungen dieses Produktes, die den aktiven Beamten in den jeweiligen Produkten zugerechnet werden können.

TEP 29 – Gesamtergebnis

Hierbei handelt es sich insb. um Versorgungsaufwendungen für pensionierte Beamte, die nicht mehr auf die Produkte verrechnet werden können und somit allgemeine Versorgungsaufwendungen darstellen.

Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen Kreis Gütersloh		
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.2	Personal und Organisation
Produkt	603	Altersteilzeitrückstellungen
Produktinformation		
Verantwortliche Organisationseinheit Personal und Organisation		Verantwortliche Person(en) Christian Slotta

Teilergebnisplan Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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, hier:	-463.794,70	-470.000,00	-470.000,00	-450.000,00	-430.000,00	-410.000,00
	Herabsetzung Rückstellung Altersteilzeit						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-463.794,70	-470.000,00	-470.000,00	-450.000,00	-430.000,00	-410.000,00
11	- Personalaufwendungen, davon:	1.283.049,34	1.070.000,00	1.070.000,00	1.030.000,00	990.000,00	950.000,00
	a) Verbrauch	463.331,12	470.000,00	470.000,00	450.000,00	430.000,00	410.000,00
	b) Zuführung Rückstellung Altersteilzeit	819.718,22	600.000,00	600.000,00	580.000,00	560.000,00	540.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.283.049,34	1.070.000,00	1.070.000,00	1.030.000,00	990.000,00	950.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	819.254,64	600.000,00	600.000,00	580.000,00	560.000,00	540.000,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	819.254,64	600.000,00	600.000,00	580.000,00	560.000,00	540.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	819.254,64	600.000,00	600.000,00	580.000,00	560.000,00	540.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-238.549,08					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	90.469,00	55.305,00	56.801,00	56.998,00	57.195,00	57.392,00
	a) Verrechnung Zuschläge Beamte	88.079,00	52.301,00	53.643,00	53.643,00	53.643,00	53.643,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	671.174,56	655.305,00	656.801,00	636.998,00	617.195,00	597.392,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	671.174,56	655.305,00	656.801,00	636.998,00	617.195,00	597.392,00

Produkt 603 Altersteilzeitrückstellungen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Gemäß § 37 Abs. 5 KomHVO müssen für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, Rückstellungen angesetzt werden, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Es muss wahrscheinlich sein, dass eine Verbindlichkeit zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme voraussichtlich erfolgen wird. Demzufolge sind auch Rückstellungen für Altersteilzeit zu bilden. Die Rückstellungsbildung ist dabei von dem jeweils gewählten Altersteilzeitmodell abhängig:

Teilzeitmodell (= Reduzierung der wöchentlichen Arbeitszeit um 50 %)

Für Mitarbeiter/innen, die das Teilzeitmodell gewählt haben, ist keine Rückstellungsbildung erforderlich, da der entstehende Mehraufwand periodengerecht über die gesamte Phase der Altersteilzeit zugeordnet wird.

Blockmodell (= Aufteilung der Arbeitszeit in 50 % Beschäftigungs- und 50 % Freistellungsphase)

Für die Zahlungsverpflichtung in der Freistellungsphase ist eine Rückstellung zu bilden, d. h. dass spätestens am Ende der Beschäftigungsphase Rückstellungen in ausreichender Höhe für das in der Freistellungsphase insgesamt zu leistende Entgelt gebildet sein müssen. In der Freistellungsphase werden diese Rückstellungen kontinuierlich verbraucht.

In der Bilanz der Kreisverwaltung wird daher eine Altersteilzeitrückstellung für diejenigen Mitarbeiter/innen ausgewiesen, die sich im Blockmodell befinden.

Die Zahlungsverpflichtungen gegenüber den Mitarbeiter/innen während der Freistellungsphase, die bis einschließlich 2007 über das Produkt 017 abgewickelt wurden, sowie die Buchungen, die im Rahmen der Ergebnisrechnung im Zusammenhang mit der Altersteilzeitrückstellung stehen, werden zukünftig über das neu gebildete Produkt 603 "Altersteilzeitrückstellungen" abgewickelt. Eine Ausnahme bilden hierbei die Zuführungen zur Altersteilzeit für Mitarbeitende, die im Gebührenhaushalt oder Jobcenter tätig sind. Entsprechende Zuführungen werden dort in den jeweiligen Produkten (TEP 28) dargestellt. Im Produktes 603 werden insofern zunächst alle Zuführungsbeträge gebucht und dann ggf. über die Verrechnung (TEP 27) rückerstattet.

Im Rahmen einer Prognoseberechnung wurde die Entwicklung der Altersteilzeitrückstellung für das Jahr 2023 ermittelt. Diese stellt sich insgesamt (d.h. inkl. Zuführungsbeträgen aus Gebührenhaushalten) wie folgt dar:

Stand 01.01.2023: 1.690.586 €
 Verbrauch 2023: 470.000 €
 Zuführung 2023: 600.000 €
 Stand 31.12.2023: 1.820.586 €

Die tatsächlichen Werte zum 01.01.2023 werden erst im Januar 2023 vorliegen, so dass sich die für den Haushalt 2022 geplanten Buchungen noch verändern können. Gleiches gilt für die Planwerte 2023 - 2026.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Verrechnung Zuschläge Beamte (TEP 28 a)

Hier werden die anteiligen Beträge für die aktiven Beamten aus dem Produkt 600 "Verrechnung Personalkostenzuschläge" in die jeweiligen Produkte verrechnet. Aus diesem Grund wird auch für die Beamten in der Freistellungsphase eine entsprechende Verrechnungsposition im Produkt 603 ausgewiesen.

4. Teilfinanzplan

./.

Abteilung 1.3

„IT und Zentrale Dienste“

Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-1.229.979,54	-1.001.092,00	-1.005.061,00	-1.028.229,00	-1.126.547,00	-1.131.554,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.974.648,63	2.049.406,00	2.162.857,00	2.284.724,00	2.326.944,00	2.370.063,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.828.513,07	2.174.872,00	2.346.803,00	2.407.794,00	2.509.013,00	2.510.414,00
D	Ergebnis	3.573.182,16	3.223.186,00	3.504.599,00	3.664.289,00	3.709.410,00	3.748.923,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	9,61	8,67	9,43	9,86	9,98	10,09
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 1.3	28,25	29,25	29,25

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste
Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-1.119.266,93	-895.751,00	-901.339,00	-923.353,00	-1.020.479,00	-1.024.274,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.049.127,64	1.165.361,00	1.288.779,00	1.393.622,00	1.418.421,00	1.443.745,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	2.095.291,12	1.560.578,00	1.719.914,00	1.779.634,00	1.877.911,00	1.878.428,00
D	Ergebnis	2.025.151,83	1.830.188,00	2.107.354,00	2.249.903,00	2.275.853,00	2.297.899,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	5,45	4,92	5,67	6,05	6,12	6,18
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste
Produkt 006 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-65.328,76	-59.161,00	-63.322,00	-64.286,00	-65.278,00	-66.290,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	671.160,20	713.899,00	706.588,00	720.250,00	734.229,00	748.509,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	173.161,08	203.908,00	216.297,00	217.240,00	219.486,00	220.133,00
D	Ergebnis	778.992,52	858.646,00	859.563,00	873.204,00	888.437,00	902.352,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,10	2,31	2,31	2,35	2,39	2,43
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.3 IT und Zentrale Dienste
Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-45.383,85	-46.180,00	-40.400,00	-40.590,00	-40.790,00	-40.990,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	254.360,79	170.146,00	167.490,00	170.852,00	174.294,00	177.809,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	560.060,87	410.386,00	410.592,00	410.920,00	411.616,00	411.853,00
D	Ergebnis	769.037,81	534.352,00	537.682,00	541.182,00	545.120,00	548.672,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,07	1,44	1,45	1,46	1,47	1,48
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.3	IT und Zentrale Dienste	
Produkt	004	Informationstechnologien (IT)	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
IT und Zentrale Dienste		Christian Bogdahn	
Beschreibung	Zur automatisierten Aufgabenerledigung wird eine zukunftssichere und technisch aktuelle IT-Infrastruktur - Netzwerk, Telekommunikation, mobile Endgeräte, Serverpark, zentrale Datensicherungssysteme, anforderungsgerechte Arbeitsplatzausstattung, Standard- und Fachsoftware - vorgehalten. Zusätzlich wird die Verwaltungsführung bei allen anfallenden informationstechnischen Fragestellungen unterstützt.		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsleitung, IT-Konzept 2005 sowie Einzelaufträge der Abteilungen und Referate der Kreisverwaltung		
Zielgruppe	Verwaltungsleitung, Abteilungen und Referate		
Ziele	<u>Bereitstellung einer aktuellen IT-Infrastruktur</u> Durch den zunehmenden Einsatz spezieller Softwareprodukte in den Fachabteilungen (z.B. Geodatenmanagement) steigen die Anforderungen an die zentral bereitgestellte Infrastruktur. Ziel der IT ist es, die vorhandene Infrastruktur (Netzwerk, Server, PCs, Drucker) unter den gegebenen Rahmenbedingungen laufend an die steigenden Anforderungen anzupassen und somit einen reibungslosen Arbeitsablauf zu ermöglichen.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K004-01 Anzahl vernetzter IT-Arbeitsplätze	2.400	1.900	1.900
K004-02 Anzahl der betreuten Fachverfahren	180	183	183
K004-03 Zahl der Standorte	48	54	54

Teilergebnishaushalt Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.528,00	-125.060,00	-85.060,00	-85.060,00	-85.060,00	-85.060,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen, davon:		-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
	a) Erstattung Telefonkosten von Mitarbeitern						
	b) Erstattung Sach- und Personalkosten von externen Auftraggebern (z.B. GEG)		-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-23.528,00	-131.560,00	-91.560,00	-91.560,00	-91.560,00	-91.560,00
11	- Personalaufwendungen	1.049.127,64	1.155.100,00	1.288.779,00	1.393.622,00	1.418.421,00	1.443.745,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.205.825,89	869.353,00	1.074.477,00	1.132.827,00	1.226.229,00	1.226.229,00
	a) Informationssicherheit			65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	646.995,23	562.590,00	562.590,00	562.590,00	562.590,00	562.590,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.095,66	20.120,00	20.120,00	20.120,00	20.120,00	20.120,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.056.044,42	2.607.163,00	2.945.966,00	3.109.159,00	3.227.360,00	3.252.684,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	3.032.516,42	2.475.603,00	2.854.406,00	3.017.599,00	3.135.800,00	3.161.124,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	3.032.516,42	2.475.603,00	2.854.406,00	3.017.599,00	3.135.800,00	3.161.124,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	3.032.516,42	2.475.603,00	2.854.406,00	3.017.599,00	3.135.800,00	3.161.124,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	-1.095.738,93	-764.191,00	-809.779,00	-831.793,00	-928.919,00	-932.714,00
	a) Erlöse aus Verrechnung IT-Systeme	-811.105,64	-577.704,00	-608.827,00	-627.178,00	-720.580,00	-720.580,00
	b) Erlöse aus Verrechnung IT-Kosten Option						
	c) Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-233.123,29	-167.587,00	-176.642,00	-180.175,00	-183.779,00	-187.454,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	88.374,34	118.776,00	62.727,00	64.097,00	68.972,00	69.489,00
	a) Verrechnung Versicherungen	3.973,00	3.434,00	3.609,00	3.806,00	4.003,00	4.200,00
	b) Verrechnung IT-System	61.238,48	77.741,00	28.358,00	29.211,00	33.569,00	33.569,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte		10.261,00				
	d) Verrechnung Raumkosten	23.162,86	27.340,00	30.760,00	31.080,00	31.400,00	31.720,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	2.025.151,83	1.830.188,00	2.107.354,00	2.249.903,00	2.275.853,00	2.297.899,00
30	- globaler Minderaufwand						

Teilergebnishaushalt Produkt 004 Informationstechnologien (IT) Kreis Gütersloh							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.025.151,83	1.830.188,00	2.107.354,00	2.249.903,00	2.275.853,00	2.297.899,00

Teilfinanzplan Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	3.131,28					
106	Summe der investiven Einzahlungen	3.131,28					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-617.189,35	-525.000,00	-725.000,00	-725.000,00	-725.000,00	-725.000,00
112	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-91.468,61	-50.000,00	-446.456,00	-35.000,00	-35.000,00	-849.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-708.657,96	-575.000,00	-1.171.456,00	-760.000,00	-760.000,00	- 1.574.000,0
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-705.526,68	-575.000,00	-1.171.456,00	-760.000,00	-760.000,00	- 1.574.000,0
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-705.526,68	-575.000,00	-1.171.456,00	-760.000,00	-760.000,00	- 1.574.000,0
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
13004005 Beschaffung von Hard- und Software	-493.492,06	-425.000,00	-395.000,00	0,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00
102 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	1.376,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-420.153,01	-375.000,00	-395.000,00	0,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-74.715,91	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13004006 Produktübergr. Beschaffung von Hard- und Software	-213.789,04	-150.000,00	-330.000,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-197.036,34	-150.000,00	-330.000,00	0,00	-350.000,00	-350.000,00	-350.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	-16.752,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13004007 Beschaffung von Lizenzen	0,00	0,00	-411.456,00	0,00	0,00	0,00	-814.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	0,00	0,00	-411.456,00	0,00	0,00	0,00	-814.000,00
13004008 Informationssicherheit	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Im Produkt "Informationstechnologie (IT)" sind alle Leistungen zusammengefasst, die sich mit der Beschaffung, der Installation und dem Betrieb der Informations- und Kommunikationstechnik (Daten und Sprache) befassen. Grundlegendes Ziel ist es, jedem Nutzer eine bedarfsgerechte und wirtschaftliche, der Aufgabenerfüllung dienende IT-Struktur zur Verfügung zu stellen.

In Folge der starken IT-technischen Durchdringung aller Verwaltungsbereiche haben die Anforderungen an die Verfügbarkeit und Sicherheit der IT-Systeme eine strategische Bedeutung erlangt.

Um dieser Bedeutung gerecht werden zu können, ist eine permanente Überprüfung der vorhandenen Lösungen dahingehend notwendig, ob sie den Anforderungen noch genügen oder ob effizientere und wirtschaftlichere Lösungen eingesetzt werden können.

Im Investitionsbudget dieses Produktes werden alle IT-Beschaffungen zentral zusammengefasst. Dabei wird unterschieden in Beschaffungen für dezentrale Organisationseinheiten / Fachabteilungen und in produktübergreifende Beschaffungen. Für die Fachabteilungen werden z.B. PCs, Drucker und Fachanwendungen beschafft. Die produktübergreifenden Beschaffungen beinhalten die gesamte IT-Infrastruktur, z.B. Server, Datensicherungssysteme, zentrale Festplattenspeichersysteme (SAN), Telefonanlagen, Netzwerkkomponenten und Lizenzen.

2. Kennzahlen

Seit 2017 wird der Vergleichsring durch die KGSt nicht mehr fortgeführt, sodass auch das Kennzahlensystem nicht mehr weiterentwickelt wird und auf Grundlage der Datenbasis der KGSt keine Kennzahlen mehr ermittelt werden können.

Seitens des Kreises Gütersloh sind neue Kennzahlen entwickelt worden, die die SOLL-Anforderungen und die IST-Situation im Produkt 004 aussagekräftig wiedergeben. Dadurch hat sich die Kennzahlenstruktur ab dem Haushaltsplan 2021 entsprechend verändert.

K004-01 Anzahl vernetzter IT-Arbeitsplätze

Es wird die Zahl der vernetzten IT-Arbeitsplätze angegeben, deren Zahl sich im Zuge der aktuellen Entwicklungen – mobiles Arbeiten und Digitalisierung – in den kommenden Jahren weiter verändern wird. Aufgrund des weiter erwarteten Rückgangs im Bereich Corona-management und Abbau von Doppelausstattung Büro/Homeoffice wird gegenüber dem Ist-Aufkommen 2021 eine Verringerung der vernetzten IT-Arbeitsplätze erwartet. Aufgrund der technischen Ausrichtung der genutzten Fachverfahren, kann im Fall des mobilen Arbeitens noch nicht in jedem Fall auf einen Desktop PC im Büro verzichtet werden.

K004-02 Anzahl der betreuten Fachverfahren

Im Rahmen der fortschreitenden Digitalisierung werden Programmiererweiterungen oder zusätzliche Programme benötigt, damit die genutzten Fachverfahren eine durchgängig digitale Bearbeitung sicherstellen können. Er wird demnach mittel- bis langfristig zu einer steigenden Zahl von Fachverfahren kommen, da immer weitere Bereiche der Verwaltung ihre Aufgaben auf Grundlage einer Fachanwendung bearbeiten werden.

K004-03 Zahl der Standorte

Die Zahl der Standorte ist entscheidend für die Kostenentwicklung im Netzwerkbereich. Die Standorte müssen – auf Grund eines Übertragungsfehlers in der Vergangenheit – korrigiert werden – von 48 auf 54. Die relativ hohe Anzahl der Standorte entsteht u.a. auch dadurch, dass allein für den Standort Kreishaus Rheda-Wiedenbrück fünf einzelne Standorte auszuweisen sind:

- Revision - Am Reckenberg 2, Rheda-Wiedenbrück
- Kreissportbund - Am Reckenberg 6, Rheda-Wiedenbrück
- Jobcenter - Wasserstraße 14 a, Rheda-Wiedenbrück
- Kreis Gütersloh mbH (GEGmbH) - Am Reckenberg 4, Rheda-Wiedenbrück
- Kreishaus Rheda-Wiedenbrück - Wasserstr. 14, Rheda-Wiedenbrück

Die 54 Standorte umfassen neben allen Verwaltungseinheiten des Kreises auch alle Standorte der kreiseigenen Schulen.

Für diese wird der Zugriff auf das Intranet und ein Anschluss an das zentrale E-Mail-System zur Verfügung gestellt. Wenn abschätzbar ist, wann die Jobcenterstandorte in Gütersloh an dem neuen Standort zusammengefasst werden, ergeben sich hieraus weitere Änderungen. Die zentrale Erhebungsstelle für den Zensus wurde im Klingelbrink 10 in Rheda-Wiedenbrück aufgebaut. Da dort bereits ein Standort besteht, ergibt sich hieraus keine Erhöhung der Anzahl der Standorte. Mit steigenden Anforderungen an die Bandbreiten der Standortverbindungen – höherer Datendurchsatz (Digitalisierung) und Verfügbarkeit – steigen auch die gesamten Netzwerkkosten.

Produkt 004 Informationstechnologien (IT)

Kreis Gütersloh

Mit dem geplanten Verwaltungsneubau in Gütersloh – und der Konzentrierung der Jobcenterstandorte aus Gütersloh an einem Standort – werden sich die Netzwerkkosten rein rechnerisch verringern. In wieweit dieser Effekt durch die schon erwähnten höheren Anforderungen anderer Standorte kompensiert wird, ist aktuell nicht prognostizierbar.

3. Teilergebnisplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (TEP 02)

Hier wird im Wesentlichen die ertragswirksame Auflösung der zugewiesenen Investitionspauschalen des Landes NRW dargestellt. Der Ansatz wurde ab 2023 aufgrund des letzten Rechnungsergebnisses angepasst.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Der Anstieg der Personalkosten 2022 im Vergleich zum Ergebnis 2021 resultiert daraus, dass im Stellenplanentwurf 2022 eine weitere Stelle eingplant wurde.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Unter dieser Position werden die sog. ADV-Produktionskosten - Kosten für die Bereitstellung und Pflege der zentralen IT-Infrastruktur - veranschlagt. Diese Kosten werden über die interne Leistungsverrechnung verrechnet (TEP 27a). Des Weiteren werden dieser Position die IT-Kosten zugeordnet, die originär im Produkt 004, also im Sachgebiet IT entstehen.

Der IT-Ansatz ist aufgrund erwarteter Kostensteigerungen durch Digitalisierungsvorhaben in der Gesamtverwaltung (ohne Dez. 5 - Jobcenter) angepasst worden. Dies betrifft insbesondere Vorhaben im Bereich Dokumentenmanagementsystem und Elektronischer Rechnungsworkflow. Außerdem führen Kostensteigerungen im Bereich der E-Mail-Infrastruktur (Exchange) zu einer Ansatzerhöhung. Des Weiteren steht die SPS Vertragsverlängerung für die Telefonanlage für die nächsten drei Jahre an, was eine Kostensteigerung verteilt über die nächsten drei Jahre bedeutet.

Zudem sind erstmals ab dem Haushaltsjahr 2023 Mittel im Zusammenhang mit der Informationssicherheit veranschlagt worden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13), Bilanzielle Abschreibung (TEP 14) und Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Das hohe Ergebnis 2021 im Vergleich zur Ansatzplanung ergibt sich insbesondere aufgrund einer im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie erforderlichen deutlichen Ausweitung der IT-Ausstattung. So wurde u.a. die Anzahl der IT-Arbeitsplätze im Jahr 2021 erhöht. Zudem wurden Softwareprodukte und Endgeräte für die Digitale Kommunikation in der Verwaltung implementiert bzw. aufgerüstet (siehe auch investives Ergebnis 2021 im Teilfinanzplan).

Hierdurch ergab sich u.a. zusätzlicher Supportaufwand sowie zusätzliche Sachausgaben wie bspw. Lizenzen, aber auch zusätzlicher Abschreibungsaufwand.

4. Teilfinanzplan

Summe der investiven Auszahlungen (TFP 113)

Das investive IT-Budget beträgt jährlich 575.000 €. Für 2023 wurde das Budget auf 725.000 € erhöht. Daraus sind folgende Maßnahmen beabsichtigt:

- 330.000 € turnusmäßiger Austausch der zentralen IT-Infrastruktur (Datensicherung, Server, etc.)
- 395.000 € turnusmäßiger Austausch der dezentralen IT-Infrastruktur (PCs, Monitore, Drucker etc.), sonstiger Hardwarebedarf und Software- und Lizenzbedarf der Fachabteilungen sowie den zentral bereitgestellten Anwendungen

Zusätzlich ergibt sich für 2023 ein Bedarf in Höhe von 411.000 € für die Beschaffung von Microsoft-Lizenzen und 35.000 € für die Projekte im Bereich der Informationssicherheit.

Produkt 006 Zentrale Dienste			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.3	IT und Zentrale Dienste	
Produkt	006	Zentrale Dienste	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
IT und Zentrale Dienste		Bianca Sell	
Beschreibung	Das Produkt "Zentrale Dienste" beinhaltet das Bereitstellen, Durchführen und Weiterentwickeln von zentralen Serviceleistungen für die Abteilungen und Referate der Kreisverwaltung sowie der kreiseigenen Schulen. Dies umfasst: - Bereitstellen einer ergonomischen Arbeitsplatzausstattung - Regelmäßige und schnelle Abrechnung der Reisekosten - qualifizierte Beratung und Unterstützung der Mitarbeiterschaft, insbesondere im Bereich Desktop-Publishing und Druck - tagesaktuelle Bearbeitung der Ein- und Ausgangspost - qualifizierte Vermittlung der Kunden und Kundinnen durch die Infotheken - schnelle und rechtssichere Ausschreibung von Anlagegütern		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung sowie Einzelaufträge der Abteilungen und Referate der Kreisverwaltung sowie der kreiseigenen Schulen, Landesreisekostengesetz NRW, Landesumzugskostengesetz NRW, Trennungsentschädigungsverordnung NRW,		
Zielgruppe	Intern: Abteilungen, Referate der Kreisverwaltung, kreiseigene Schulen, Mitglieder des Kreistages, Mitarbeiter/innen und Vorgesetzte der Kreisverwaltung Extern: Bürger/-innen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Vereine und Verbände		
Ziele	Sicherstellen eines störungsfreien Arbeitsablaufs in der Kreisverwaltung und in den kreiseigenen Schulen durch professionelle und wirtschaftliche Serviceleistungen. Steigerung der Arbeitszufriedenheit aller Mitarbeiter durch die qualifizierte und mitarbeiterorientierte Abwicklung der angebotenen Leistungen.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Zentraler Beschaffungsservice:			
K006-01 Beschaffungsvolumen investiv in Euro	1.087.701,86	1.300.000	1.100.000
K006-02 Anzahl der Beschaffungsvorgänge; freihändige, öffentliche, beschränkte Ausschreibungen (absolut)	231	265	250
Fuhrpark:			
K006-04 Durchschnittskosten pro km <= ADAC-Wert	0,559	<=ADAC	<=ADAC
Durchschnittskosten lt. ADAC in 2021: 0,847 €			

Teilergebnishaushalt Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-4.640,00	-4.640,00	-4.640,00	-4.640,00	-4.640,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen/-umlagen	-145,20	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge, hier: Verkauf v. bewegl. Sachen						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-145,20	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00	-4.940,00
11	- Personalaufwendungen	622.682,20	680.561,00	680.721,00	694.383,00	708.362,00	722.642,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, davon:	28.700,06	54.740,00	63.240,00	63.240,00	63.240,00	63.240,00
	a) Fahrzeugunterhaltung, Treibstoffe	16.723,84	21.000,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.309,91	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	53.101,45	76.420,00	73.780,00	73.780,00	73.780,00	73.780,00
	a) Kfz-Steuer, -Versicherung, Leasing	35.035,17	43.600,00	39.760,00	39.760,00	39.760,00	39.760,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	716.793,62	831.771,00	837.791,00	851.453,00	865.432,00	879.712,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	716.648,42	826.831,00	832.851,00	846.513,00	860.492,00	874.772,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	716.648,42	826.831,00	832.851,00	846.513,00	860.492,00	874.772,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	716.648,42	826.831,00	832.851,00	846.513,00	860.492,00	874.772,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-65.183,56	-54.221,00	-58.382,00	-59.346,00	-60.338,00	-61.350,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	130.370,97	86.036,00	85.094,00	86.037,00	88.283,00	88.930,00
	a) Verrechnung Versicherungen	6.632,00	5.837,00	6.136,00	6.333,00	6.530,00	6.727,00
	b) Verrechnung IT-System	24.657,61	9.001,00	10.491,00	10.807,00	12.416,00	12.416,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	48.478,00	33.338,00	25.867,00	25.867,00	25.867,00	25.867,00
	d) Verrechnung Raumkosten	50.603,36	37.860,00	42.600,00	43.030,00	43.470,00	43.920,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	781.835,83	858.646,00	859.563,00	873.204,00	888.437,00	902.352,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	781.835,83	858.646,00	859.563,00	873.204,00	888.437,00	902.352,00

Teilfinanzplan Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	10.171,60					
106	Summe der investiven Einzahlungen	10.171,60					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-71.099,55	-40.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-71.099,55	-40.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-60.927,95	-40.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-60.927,95	-40.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
13006006 Neuanschaffungen	-60.927,95	-40.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	10.171,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-71.099,55	-40.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00

Produkt 006 Zentrale Dienste

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

K006 - 01 Beschaffungsvolumen investiv in Euro

Das Beschaffungsvolumen umfasst alle Beschaffungen ab 500 € sowie geringwertige Wirtschaftsgüter, Beschaffungen aus dem Warenkorb der Regio IT und Abrufe aus Rahmenverträgen für die Kreisverwaltung und die kreiseigenen Schulen. Beschaffungen aus Förderprogrammen sind nicht in dieser Summe enthalten. Im Jahr 2021 wurden Beschaffungen aus Fördergeldern für rund 1,5 Mio Euro getätigt.

K006 - 02 Anzahl der Beschaffungsvorgänge ab 500 € im nationalen Bereich.

Die Kennzahl stellt die Anzahl der Beschaffungsvorgänge mit Eintrag in die Vergabedatenbank dar. Bestellungen aus bestehenden Rahmenverträgen (z.B. Büromöbel) und aus dem Warenkorb der Regio IT werden mit dieser Kennzahl nicht abgebildet.

Im Durchschnitt der vergangenen 4 Jahre wurden rd. 256 Beschaffungen pro Jahr über die Vergabedatenbank getätigt. Aufgrund der fortschreitenden Digitalisierung der Schulen ist mit einem anhaltend hohen Beschaffungsaufkommen zu rechnen.

K006-04 Durchschnittskosten pro km <= ADAC-Wert

Berücksichtigt werden die Fahrzeuge des allgemeinen Fuhrparks, die allen Mitarbeitern für Dienstfahrten zur Verfügung stehen. Das entspricht rund 40% der Fahrzeuge ohne Sonderfunktionen. Daneben werden in einzelnen Abteilungen Fahrzeuge für besondere Aufgaben genutzt oder Fahrzeuge sind örtlich den Außenstellen zugeordnet, so dass sie der allgemeinen Mitarbeiterschaft nicht zur Verfügung stehen. Die Kosten dieser Fahrzeuge trägt die jeweilige Abteilung.

3. Teilergebnisplan

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz ist ab dem HH-Jahr 2022 aufgrund der Anschaffung eines neuen IT-Fachverfahrens angepasst worden.

Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung, Treibstoffe (TEP 13a)

Die Nutzung des allgemeinen Fuhrparks für Dienst- oder Fortbildungsreisen ist aufgrund der Corona-Pandemie und der damit einhergehenden Kontaktbeschränkungen zurückgegangen. Die Kosten für Fahrzeugunterhaltung und -pflege sind dadurch zunächst gesunken. Die Treibstoffkosten wurden den 2022 stark gestiegenen Preisen angepasst.

Der Fuhrpark wird weiterhin weniger stark genutzt, als in den Jahren vor der Pandemie.

Aufwendungen für Kfz-Steuer, - Versicherung, Leasing (TEP 16a)

Als Auswirkung der Coronapandemie wird seit 2022 für den allgemeinen Fuhrpark ein Fahrzeug weniger vorgehalten. Daraus folgend ergaben sich Kostensenkungen im Fahrzeugleasing, bei den Kfz-Steuern und Versicherungen.

4. Teilfinanzplan

Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (TFP 109)

Bei dieser Position handelt es sich um die Beschaffung von Bürotechnik, Mobiliarersatz und ähnlichen beweglichen Vermögensgegenständen. Aufgrund des hohen Alters der Einrichtungsgegenstände ergibt sich ein höherer Reinvestitionsbedarf. Der Ansatz erhöht sich daher ab 2023.

Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.3	IT und Zentrale Dienste	
Produkt	023	Betriebliches Gesundheitsmanagement	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
IT und Zentrale Dienste		Christian Melcher	
Beschreibung	Das Produkt "Betriebliches Gesundheitsmanagement" umfasst - Arbeitsschutz - Gesundheitsschutz - Gesundheitsförderung - Betriebliches Eingliederungsmanagement		
Auftragsgrundlage	Arbeitsschutzgesetz, Gesetz über Betriebsärzte, Sicherheitsingenieure und andere Fachkräfte für Arbeitssicherheit (ASiG), Unfallverhütungsvorschriften, div. Verordnungen (z. B. Verordnung über Sicherheit und Gesundheitsschutz bei der Arbeit an Bildschirmgeräten), div. Richtlinien, Dienstvereinbarungen und -anweisungen Auftraggeber: Verwaltungsleitung, Abteilungen der Kreisverwaltung Gütersloh		
Zielgruppe	Mitarbeiter/-innen und Vorgesetzte der Kreisverwaltung		
Ziele	Auf der individuellen Ebene - die Förderung der Motivation und Zufriedenheit der Mitarbeiteinnen und Mitarbeiter - Erhalt und Förderung der Gesundheit der Beschäftigten und Weiterentwicklung der Gesundheitskompetenz - Erhalt und Förderung der Leistungsfähigkeit und Lernbereitschaft der Beschäftigten Auf der strukturellen Ebene - die langfristige Förderung der Gesundheit und damit die Senkung des Krankenstandes - die Sicherung der Produktivität und der Dienstleistungsqualität - die Steigerung der Attraktivität des Kreises Gütersloh als innovativer Arbeitgeber.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K023-01 Krankheitsquote Kreis Gütersloh (in %) <= Bundesdurchschnitt GKV	5,12 %	<= GKV	<= GKV
nachrichtlich: Bundesdurchschnitt der GKV in %	4,34 %	---	---

Teilergebnishaushalt Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-858,00					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-715,85	-650,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-1.573,85	-650,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
11	- Personalaufwendungen	254.360,79	167.436,00	167.490,00	170.852,00	174.294,00	177.809,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen, davon:	338.259,38	67.862,00	67.862,00	67.862,00	67.862,00	67.862,00
	a) Betriebsärztlicher Dienst	33.227,45	36.622,00	36.622,00	36.622,00	36.622,00	36.622,00
	b) Arbeitssicherheit	38.355,77	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.154,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00	1.160,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	212.115,64	333.580,00	333.580,00	333.580,00	333.580,00	333.580,00
	a) Beihilfeanträge	209.310,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	805.889,81	570.038,00	570.092,00	573.454,00	576.896,00	580.411,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	804.315,96	569.388,00	569.392,00	572.754,00	576.196,00	579.711,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	804.315,96	569.388,00	569.392,00	572.754,00	576.196,00	579.711,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Ausserordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	804.315,96	569.388,00	569.392,00	572.754,00	576.196,00	579.711,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-43.810,00	-45.530,00	-39.700,00	-39.890,00	-40.090,00	-40.290,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	8.531,85	10.494,00	7.990,00	8.318,00	9.014,00	9.251,00
	a) Verrechnung Versicherungen	1.016,00	1.001,00	1.053,00	1.250,00	1.447,00	1.644,00
	b) Verrechnung IT-System	4.785,54	3.273,00	2.997,00	3.088,00	3.547,00	3.547,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte		2.710,00				
	d) Verrechnung Raumkosten	2.730,31	3.510,00	3.940,00	3.980,00	4.020,00	4.060,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	769.037,81	534.352,00	537.682,00	541.182,00	545.120,00	548.672,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	769.037,81	534.352,00	537.682,00	541.182,00	545.120,00	548.672,00

Teilfinanzplan Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	7.923,74					
106	Summe der investiven Einzahlungen	7.923,74					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-29.176,27	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-29.176,27	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-21.252,53	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-21.252,53	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
13023006 Neuanschaffungen über d. Betriebsärztlichen Dienst	-21.252,53	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	7.923,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-29.176,27	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00

Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die 4 Säulen des Betrieblichen Gesundheitsmanagement bei der Kreisverwaltung definieren sich wie folgt:

- Arbeitsschutz = Maßnahmen, Mittel und Methoden zum Schutz der Beschäftigten vor arbeitsbedingten Sicherheits- und Gesundheitsgefährdungen (z.B. Vorsorgeuntersuchungen durch den Betriebsärztlichen Dienst, Gefährdungs- und Belastungsbeurteilungen, Ausbildung von Ersthelfern)
- Gesundheitsschutz = Schutz des psychischen, physischen und geistigen Wohlbefindens und nicht nur Schutz vor Arbeitsausfall wegen Krankheit und Behinderung (z.B. Beratungen, Impfungen, ergonomische Arbeitsplatzausstattung)
- Gesundheitsförderung = Maßnahmen der Kreisverwaltung unter Beteiligung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern zur Stärkung ihrer Gesundheitskompetenzen sowie Maßnahmen zur Gestaltung gesundheitsfördernder Bedingungen (Verhalten und Verhältnisse) zur Verbesserung von Gesundheit und Wohlbefinden in der Verwaltung sowie zum Erhalt der Beschäftigungsfähigkeit (z.B. Präventionsangebote wie Betriebssport, Entspannung am Mittag, Gesundheitsaktionstage, Schulungen)
- Betriebliches Eingliederungsmanagement = Maßnahmen der Verwaltung, Arbeitsunfähigkeit zu überwinden oder erneuter Arbeitsunfähigkeit vorzubeugen und Arbeitsplätze zu erhalten, wenn Beschäftigte innerhalb eines Jahres länger als 42 Tage ununterbrochen oder wiederholt arbeitsunfähig waren (d.h. individuelle Beratung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie Führungskräften, Begleitung von Wiedereingliederungsverfahren, Soziale Beratung).

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Im Rahmen des Betrieblichen Gesundheitsmanagement werden bzw. wurden in den letzten 5 Jahren folgende Präventionsmaßnahmen angeboten:

- 2018: Im Jahr 2018 wurden die Gesundheitsaktionstage vorrangig unter den Themenblöcken Bewegung und psychische Belastung veranstaltet. Des Weiteren wurde die Durchführung von Psychischen Gefährdungs- und Belastungsbeurteilungen intensiv verfolgt.
- 2019: Erweiterung des 2017 eingeführten Bonussystems. Ausbau des Arbeitsschutzes für Alleinarbeitende (SoloProtect). Einführung eines kreisweiten Alarmierungssystems (Abschluss bis 2.Quartal 2020).
- 2020: Seit Beginn der Corona-Pandemie wurden die Betriebssportangebote eingestellt. Die für Herbst 2020 turnusmäßig geplanten Gesundheitsaktionstage wurden ebenfalls in 2021 verschoben.
- 2021: Coronabedingt ruht der Betriebssport (Kontaktsport) weiterhin. Allerdings wird 4 mal wöchentlich Online-Betriebssport angeboten. Die Gesundheitsaktionstage wurden erneut verschoben.
- 2022: Der Betriebssport (Kontaktsport) ruhte coronabedingt bis zu den Sommerferien, allerdings wurde in dieser Ruhephase 3-mal wöchentlich Online-Betriebssport angeboten. Seit Ende der Sommerferien sind alle Angebote zum Gesundheitsschutz/zur Gesundheitsförderung/zum Betriebssport für alle Mitarbeitenden wieder zugänglich und auch der Onlinesport wird weiterhin angeboten. Die Gesundheitsaktionstage wurden in das Jahr 2023 verschoben.

K023-01 Krankheitsquote Kreis Gütersloh (in %) <= Bundesdurchschnitt GKV

Ab dem Haushalt 2022 wird als Vergleichszahl zur Krankenquote des Kreises die Krankenquote der GKV herangezogen.

3. Teilergebnisplan

Sonstige ordentliche Erträge (TEP 7)

Es handelt sich um Maßnahmen zum betrieblichen Gesundheitsmanagement, wie z.B. Entspannung am Mittag, Fortbildungen, Schulungen. Eine Finanzierung erfolgt durch die Prämien der Unfallkasse, die die Kreisverwaltung für ihr gutes Betriebliches Gesundheitsmanagement erhalten hat.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Das hohe Ergebnis 2021 ergibt sich insbesondere durch die Beschaffung von Corona-Schnelltests für die Mitarbeitenden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - Arbeitssicherheit (TEP 13b)

Da sich im Bereich des betrieblichen Arbeitsschutzes -u.a. auch ausgelöst wegen Corona - zusätzliche Anforderungen ergeben, sind hier Kosten für die externe Fachkraft Arbeitssicherheit eingeplant.

4. Teilfinanzplan

Auszahlungen f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen (TEP 109)

Bei dieser Position handelt es sich um Beschaffungen, die durch den betriebsärztlichen Dienst veranlasst wurden, wie z.B.

Bürodrehstühle und höhenverstellbare Schreibtische. Insbesondere die höhenverstellbaren Schreibtische werden vielfach aufgrund

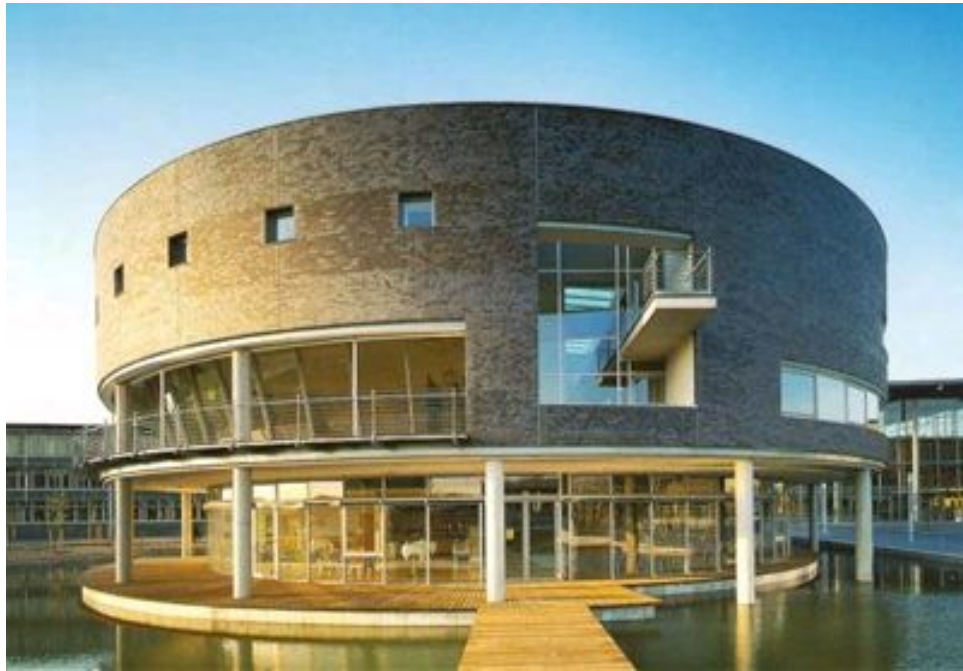
Produkt 023 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Kreis Gütersloh

betriebsärztlicher Verordnung beschafft.

Abteilung 1.4

„Gebäudewirtschaft“



Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-7.969.586,57	-8.292.449,00	-9.901.058,00	-10.003.858,00	-10.087.346,00	-10.171.568,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.587.030,82	1.498.519,00	1.676.136,00	1.691.014,00	1.686.582,00	1.718.453,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	7.999.939,03	8.253.576,00	9.561.879,00	9.954.586,00	9.973.246,00	9.929.787,00
D	Ergebnis	1.617.383,28	1.459.646,00	1.336.957,00	1.641.742,00	1.572.482,00	1.476.672,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,35	3,93	3,60	4,42	4,23	3,97
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 1.4	20,25	21,25	24,25

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft
Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-192.941,23	-39.234,00	-40.460,00	-41.221,00	-41.987,00	-42.779,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	804.720,37	833.741,00	909.019,00	894.698,00	882.268,00	900.510,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	571.076,37	320.271,00	146.674,00	452.228,00	382.742,00	251.049,00
D	Ergebnis	1.182.855,51	1.114.778,00	1.015.233,00	1.305.705,00	1.223.023,00	1.108.780,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	3,18	3,00	2,73	3,51	3,29	2,98
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft
Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-164.685,85	-120.013,00	-139.030,00	-159.572,00	-160.108,00	-160.642,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	567.184,94	487.163,00	559.973,00	592.742,00	600.767,00	610.786,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	394.782,36	390.945,00	415.514,00	418.206,00	421.463,00	424.060,00
D	Ergebnis	797.281,45	758.095,00	836.457,00	851.376,00	862.122,00	874.204,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,14	2,04	2,25	2,29	2,32	2,35
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft
Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-551.345,79	-694.062,00	-594.828,00	-595.325,00	-595.831,00	-596.347,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	215.125,51	177.615,00	207.144,00	203.574,00	203.547,00	207.157,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	187.462,72	277.220,00	298.991,00	302.452,00	305.661,00	308.918,00
D	Ergebnis	-148.757,56	-239.227,00	-88.693,00	-89.299,00	-86.623,00	-80.272,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,40	-0,64	-0,24	-0,24	-0,23	-0,22
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

Dezernat 1 Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft
Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-7.060.613,70	-7.439.140,00	-9.126.740,00	-9.207.740,00	-9.289.420,00	-9.371.800,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	6.846.617,58	7.265.140,00	8.700.700,00	8.781.700,00	8.863.380,00	8.945.760,00
D	Ergebnis	-213.996,12	-174.000,00	-426.040,00	-426.040,00	-426.040,00	-426.040,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,58	-0,47	-1,15	-1,15	-1,15	-1,15
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.4	Gebäudewirtschaft
Produkt	028	Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Gebäudewirtschaft		Anke Dreier	
Beschreibung	Planung, Realisierung, Projektsteuerung und Bauherrenbetreuung von Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbaumaßnahmen (Eigenerstellung, Fremdvergabe, Investorenmodelle). Instandhaltungsmaßnahmen und Bewirtschaftung vorhandener Verwaltungs- und Schulgebäude sowie Sonderimmobilien des Kreises.		
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Gebäude und Einrichtungen des Kreises		
Zielgruppe	Nutzer der Gebäude (Mitarbeiter der Verwaltung, Schüler und Lehrer, Mieter und Drittnutzer); externe Auftragnehmer (Industrie und Handwerk, Investoren und Freiberufler).		
Ziele	Bedarfsgerechte und wirtschaftliche Bereitstellung von Raumressourcen von Verwaltungs- und Schulgebäuden durch Einhaltung des vereinbarten Planungs-, Umsetzungs- und Finanzrahmens (s. auch Teilfinanzplan sowie Teilfinanzpläne in den Produkten "Schulen"). Gleichzeitig werden zur Wertsubstanzerhaltung jährlich Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von 1,2 % des Wiederbeschaffungszeitwertes (KGSt-Richtwert aus dem Kennzahlenvergleich) der Gebäude angestrebt.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K028-01 Investitionsvolumen Schulgebäude (Herstellungs- und Erhaltungsaufwand; vgl. auch Produkte "Schulen")	1.978.093,76 €	2.323.000,00 €	3.187.000 €
K028-02 Investitionsvolumen Verwaltungsgebäude (Herstellungs- und Erhaltungsaufwand; Maßnahmen s. Erläuterungen)	4.129.018,76 €	10.533.595,00 €	10.192.500 €
K028-03 Aufwand Bauunterhaltung (vgl. Produkt 601 Raumkostenverrechnung TEP 13 f)	1.054.561,31 €	1.285.300 €	1.305.300 €
K028-04 Erhaltungsaufwand am Gebäudewert im Vergleich zum KGSt-Richtwert (1,2 % vom Wiederbeschaffungszeitwert)	0,94 %	1,55 %	1,03 %
K028-05 Wärmeenergieverbrauch in kWh pro m² BGF (klimabereinigt):			
- K028-05.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 70,58)	85,48	82,50	90,00
- K028-05.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 82,51)	89,68	83,00	95,00
- K028-05.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 102,38)	184,30	185,00	195,00
- K028-05.04 Allgemeinbildende Schulen	98,96	112,00	112,00
K028-06 Wärmeverbrauchskosten in € pro m² BGF:			
- K028-06.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 3,24)	3,40	3,25	3,50
- K028-06.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 3,98)	2,78	3,50	3,50
- K028-06.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 4,41)	7,27	7,50	7,50
- K028-06.04 Allgemeinbildende Schulen	4,38	4,75	4,95
K028-07 Stromverbrauch in kWh pro m² BGF:			
- K028-07.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 27,42)	28,53	30,00	31,00
- K028-07.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 13,34)	14,40	16,00	16,00
- K028-07.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 15,48)	21,30	24,19	24,25

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.4	Gebäudewirtschaft
Produkt	028	Technisches Gebäudemanagement (TGM)

- K028-07.04 Allgemeinbildende Schulen	15,93	21,50	21,50
K028-08 Stromverbrauchskosten in € pro m ² BGF:			
- K028-08.01 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020 6,06)	6,47	5,75	6,50
- K028-08.02 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 3,65)	3,19	3,50	3,50
- K028-08.03 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 4,00)	5,44	5,75	5,75
- K028-08.04 Allgemeinbildende Schulen	3,68	4,75	4,75
K028-09 Wasserverbrauch in cbm pro m ² BGF Verwaltungs- u. Schulgebäude	0,12	0,19	0,19
K028-10 Wasserverbrauchskosten in € pro m ² BGF Verwaltungs- u. Schulgebäude	0,24	0,35	0,35
K028-11 Bruttogrundfläche (BGF) in m ²	205.278	205.278	205.278

Teilergebnisplan Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen, davon:	-6.129,00					
	a) Konjunkturpaket II						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-146.114,42					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-152.243,42					
11	- Personalaufwendungen	789.390,37	825.158,00	898.146,00	883.825,00	871.395,00	889.637,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen, davon:	451.760,39	223.143,00	43.143,00	348.143,00	277.143,00	145.143,00
	a) Sanierungsmaßnahmen	449.211,43	210.000,00		305.000,00	264.000,00	132.000,00
	b) Schließanlage	1.322,09		30.000,00	30.000,00		
14	- Bilanzielle Abschreibungen	63.808,00	61.060,00	61.060,00	61.060,00	61.060,00	61.060,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.034,35	20.200,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.331.993,11	1.129.561,00	1.023.049,00	1.313.728,00	1.230.298,00	1.116.540,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.179.749,69	1.129.561,00	1.023.049,00	1.313.728,00	1.230.298,00	1.116.540,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.179.749,69	1.129.561,00	1.023.049,00	1.313.728,00	1.230.298,00	1.116.540,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.179.749,69	1.129.561,00	1.023.049,00	1.313.728,00	1.230.298,00	1.116.540,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-40.697,81	-39.234,00	-40.460,00	-41.221,00	-41.987,00	-42.779,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	43.803,63	24.451,00	32.644,00	33.198,00	34.712,00	35.019,00
	a) Verrechnung Versicherungen	3.331,00	3.076,00	3.233,00	3.430,00	3.627,00	3.824,00
	b) Verrechnung IT-System	4.785,52	3.682,00	7.868,00	8.105,00	9.312,00	9.312,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	11.607,00	6.780,00	6.147,00	6.147,00	6.147,00	6.147,00
	d) Verrechnung Raumkosten	20.357,11	9.110,00	10.670,00	10.790,00	10.900,00	11.010,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.182.855,51	1.114.778,00	1.015.233,00	1.305.705,00	1.223.023,00	1.108.780,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.182.855,51	1.114.778,00	1.015.233,00	1.305.705,00	1.223.023,00	1.108.780,00

Teilfinanzplan Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
107	Auszahlungen Erwerb v. Grundstücke/ Gebäuden	-5.178,92					
108	Auszahlungen Baumaßnahmen	-3.344.293,48	-10.480.000,00	-10.790.000,00	-6.700.000,00	-300.000,00	-30.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-6.500.000,00)		
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-1.654,85		-35.000,00			
112	Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV		-100.000,00	-100.000,00			
113	Summe der investiven Auszahlungen	-3.351.127,25	-10.580.000,00	-10.925.000,00	-6.700.000,00	-300.000,00	-30.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-6.500.000,00)		
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-3.351.127,25	-10.580.000,00	-10.925.000,00	-6.700.000,00	-300.000,00	-30.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-6.500.000,00)		
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-3.351.127,25	-10.580.000,00	-10.925.000,00	-6.700.000,00	-300.000,00	-30.000,00
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-6.500.000,00)		
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
14028065 Erweiterung Kreishaus Gütersloh	-40.953,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-40.953,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028068 Regionalstelle Nord	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028110 Verwaltungsgebäude Auf dem Stempel	-1.325.144,66	-10.000.000,00	-10.565.000,00	-6.500.000,00	-6.500.000,00	0,00	0,00
107 Auszahlungen Erwerb v. Grundstücke/ Gebäuden	-5.178,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-1.319.965,74	-10.000.000,00	-10.530.000,00	-6.500.000,00	-6.500.000,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028115 Parkhaus Gütersloh	-1.903.045,24	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-1.903.045,24	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028505 Infrastrukturmaßnahmen Kreishaus GT	-80.329,12	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	-80.329,12	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14028515 CAFM-Software	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112 Sonstige Investitionsauszahlungen inkl. UV	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140280000 Sanierungsmaßnahmen Verwaltungsgebäude Summe	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-200.000,00	-300.000,00	-30.000,00

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Haushaltsmäßig werden sowohl die im investiven Budget (TFP 107/108/109) als auch die im konsumtiven Budget (TEP 13 a) erforderlichen Finanzmittel für die Verwaltungsgebäude in dem Produkt "Technisches Gebäudemanagement" bei der Abteilung 1.4 bereit gestellt (Herstellungs- und Erhaltungsaufwand). Die hierfür vorgesehenen Maßnahmen und Beträge je Gebäude sind den Erläuterungen zu entnehmen.

Die für die Schulgebäude vorgesehenen Maßnahmen und die benötigten Finanzmittel sind verursachergerecht in den jeweiligen Produkten der Schulen bei der Abteilung 3.1 Bildung enthalten. Hinzu kommen einige wenige Sonderimmobilien im Kreiseigentum. Die dafür notwendigen Instandhaltungsbaumaßnahmen und deren Finanzbedarf sind in den jeweiligen Produkten der zuständigen sonstigen Fachabteilungen (z.B. die Kreisfeuerwehrschule in der Abteilung 6.3 Bevölkerungsschutz) erläutert.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Zur Herstellung eines externen Vergleiches wurden den kreiseigenen Kennzahlen Referenzwerte des Vergleichs rings Gebäudewirtschaft der Kreise in NRW der KGSt in Köln zugeordnet. Hierfür ist eine Aufteilung der Kennzahlen auf die Verwaltungsgebäude und die Schulgebäude mit den verschiedenen Schulformen erforderlich.

Teilweise (z. B. für Allgemeinbildende Schulen) sind keine Referenzwerte vorhanden.

Als Referenzwerte sind die Kennzahlen der KGSt aus dem Jahr 2020 verwendet worden, da aktuellere Werte noch nicht vorliegen.

Allgemein:

Der bauliche Bestand der kreiseigenen Gebäude wird regelmäßig begutachtet. Der festgestellte Bedarf wird in die Mittelfristige Finanzplanung aufgenommen.

Die letzten Jahre haben gezeigt, dass aufgrund von Bedarfsänderungen unterjährig die Prioritäten in den Objekten verändert werden mussten – sei es aufgrund von akut auftretendem Sanierungsbedarf oder aufgrund von schulisch initiierten Anforderungen (z.B. Errichtung von Pavillons). Insofern spiegeln die geplanten Ansätze das zu verbauende Mittelvolumen an den Objekten dar.

Investitionsvolumen Schulgebäude (K028-01) und Investitionsvolumen Verwaltungsgebäude (K028-02)

Diese Kennzahlen stellen den Herstellungs- und Erhaltungsaufwand dar. Die Kennzahlen beinhalten u. a. auch die Herstellungskosten für den Neubau Verwaltungsgebäudes in Gütersloh (siehe Erläuterungen Teilfinanzplan). Außerdem sind die für investiven Sanierungsmaßnahmen gemäß der Sachwertrichtlinie bereitgestellten Haushaltsmittel bei der Kennzahlenermittlung berücksichtigt worden. Auf die entsprechenden Erläuterungen der Teilfinanzpläne vorwiegend bei den Schulprodukten wird verwiesen. Die Neubaukosten und die investiven Sanierungsmaßnahmen gemäß der Sachwertrichtlinie führen zu einem Anstieg des Investitionsvolumens sowohl bei den Schulgebäuden als auch bei den Verwaltungsgebäuden.

Erhaltungsaufwand am Gebäudewert im Vergleich zum KGSt-Richtwert (1,2 % vom Wiederbeschaffungszeitwert Bauunterhaltung) (K028-04)

Zur Wertsustanzhaltung werden jährlich Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von 1,2% des Wiederbeschaffungszeitwertes der Gebäude angestrebt (s. Kennzahlenvergleich KGSt-Richtwert). Die Neubaukosten sowie die Haushaltsmittel für die investiven Sanierungsmaßnahmen gemäß der Sachwertrichtlinie werden nicht als Erhaltungsaufwand berücksichtigt.

Im Jahr 2021 sind 0,94 % erreicht worden.

Aufwand Bauunterhaltung (K028-03)

Der Aufwand für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Verwaltungs- und Schulgebäude wird im konsumtiven Budget (Produkt Raumkostenverrechnung 601 TEP 13f) ausgewiesen. Der Ansatz beträgt für das Haushaltsjahr 2023 1.305.300 €.

Auf die entsprechende Erläuterung bei dem Produkt 601 "Raumkostenverrechnung" der Abteilung 1.4 wird verwiesen.

Wärmeenergieverbrauch und Stromverbrauch in kWh pro m² BGF (K028-05.01-04, K028-07.01-04) und

Wärmeverbrauchskosten und Stromverbrauchskosten in € pro m² BGF (K028-06.01-04, K028-08.01-04)

Die Strom- und Wärmeverbrauchswerte des Jahres 2021 bewegen sich mit Ausnahme der Förderschule leicht oberhalb der Referenzwerte aus dem Jahr 2020. Insbesondere die vermehrten Stoßlüftungen zur Verringerung von Ansteckungen mit dem Coronavirus sowohl in den Schul- als auch Verwaltungsgebäuden machen sich hierbei bemerkbar.

Insofern relativieren sich die leicht erhöhten Werte des Jahres 2021 im Vergleich zum Jahr 2020.

Der Vergleich der Istwerte 2021 mit den Referenzwerten der KGSt zeigt, dass sowohl die Strom- als auch die Wärmeenergieverbrauchskosten der Verwaltungsgebäude und Schulgebäude überwiegend geringfügig über den Referenzwerten der KGSt aus dem Jahr 2020 liegen. Dies ist sicherlich auch auf die bereits im Jahr 2021 gestiegenen Energiekosten zurückzuführen.

Produkt 028 Technisches Gebäudemanagement (TGM)

Kreis Gütersloh

Bei den Förderschulen bewegen sich die Kennzahlen für den Strom- und Wärmeverbrauch deutlich über den Referenzwerten der KGSt. Dies ist auf das "energieintensive" Schwimmbad in der Michaelis-Schule in Gütersloh zurückzuführen.

Die Förderschulen der Vergleichsringteilnehmer verfügen i. d. R. nicht über ein eigenes Schwimmbad oder die Energiedaten der Schulgebäude und Sporthallen werden separat ermittelt. Dies ist aus technischen Gründen bei der Michaelis-Schule und teilweise auch bei anderen kreiseigenen Schulen nicht möglich.

Bruttogrundfläche (BGF) in m² (K028-11)

Die Bruttogrundfläche bleibt unverändert und wird sich im Jahr 2024 mit dem Bezug des neuen Verwaltungsgebäudes verändern.

3. Teilergebnisplan

Sonstige ordentliche Erträge (TEP 7)

Das Ergebnis 2021 ist auf die anteilige ertragswirksame Auflösung von Rückstellungen zurückzuführen.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die Schwankungen im Finanzplanungszeitraum sind mit einem angebrachten kw-Vermerk (1,0 Stelle zum 30.04.2024) sowie einer zusätzlichen Stelle ab 2023, die in diesem Produkt veranschlagt wird (vgl. DS-Nr. 5812 und Stellenplanentwurf 2023) zu begründen.

Sanierungsmaßnahmen (TEP 13 a)

Für evtl. vorgesehene Neubau-, Umbau- und Erweiterungsbaumaßnahmen (Herstellungsaufwand) an den Gebäuden des Kreises gilt hinsichtlich der haushaltstechnischen Veranschlagung das unter "Allgemeines" bereits erläuterte (Verwaltungsgebäude bei Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft, Schulen bei Abteilung 3.1 Schulen, Sonderimmobilien bei den Fachabteilungen).

Im Jahr 2023 sind Gebäudesanierungen an den kreiseigenen Schulgebäuden im Wert von 845.000 € eingeplant, die über die allgemeine Kreisumlage finanziert werden. Nach Abstimmung mit den Entsendegemeinden sollen 361.000 € für die Allgemeinbildenden Schulen (differenzierte Kreisumlage) aufgewendet werden (siehe Schulprodukte).

Sanierungsmaßnahmen in den Rettungswachen sind für das Jahr 2023 in Höhe von 7.500 € vorgesehen (siehe Produkt 050 Rettungsdienst).

Für die Sanierungen der Verwaltungsgebäude (Produkt 028, TEP 13a) sollen für das Jahr 2023 keine neuen Mittel eingestellt werden. Alle anstehenden Sanierungsmaßnahmen sollen aus bestehenden Rückstellungen finanziert werden.

4. Teilfinanzplan

Regionalstelle Nord (Investitionsnummer 14028068)

Die Regionalstelle Nord ist derzeit in einem von der Stadt Halle (Westf.) angemieteten Gebäude untergebracht. Diese Liegenschaft wird von der Stadt Halle (Westf.) allerdings als mittelfristig abgängig eingeordnet. Zur Unterbringung der Regionalstelle wird nun ein Neubau auf einem Grundstück der Stadt Halle (Westf.) an der Alleestraße in Halle (Westf.) vorgesehen (siehe DS-Nr. 5814).

Für 2023 ist zunächst ein Verfahren nach der Vergabeverordnung (VgV-Verfahren) vorgesehen, um ein externes Architekturbüro mit der Planung und Umsetzung des Neubaus zu beauftragen. In einem ersten Schritt sollen dafür im HH-Jahr 2023 investive Mittel in Höhe von 250.000 € im Produkt 028 eingeplant werden.

Neubau eines Verwaltungsgebäudes in Gütersloh (Investitionsnummer 14028110)

Derzeit befindet sich der geplante Verwaltungsneubau in der Bauphase. Die bisherige Ansatzplanung sah ein Investitionsvolumen von insgesamt 30,9 Mio.€ für die Jahre 2021-2024 vor. Darin waren noch nicht die Einrichtungskosten enthalten. Nachdem nunmehr auch die Einrichtungs- und Medienplanung beschlossen wurde, sind dafür die Kosten i.H.v. 1,4 Mio.€ zum Ansatz zu bringen.

Die Finanzplanung sieht vor, dass für das Jahr 2023 somit 10,6 Mio. € (+ 0,6 Mio.€) zur Verfügung stehen sollen. Die übrigen 0,8 Mio.€ werden im Haushalt des Jobcenters veranschlagt. Es wird davon ausgegangen, dass der Bauabschluss Ende 2023/ Anfang 2024 erfolgen wird und somit auch in 2024 noch Abrechnungen vollzogen werden. Dafür stehen 6,5 Mio.€ zur Verfügung.

In Summe ist somit für das Projekt Neubau „Auf dem Stempel“ in den Jahren 2021-2024 ein Gesamtinvestitionsvolumen von rd. 32,3 Mio. € veranschlagt. Darin sind lediglich die Umzugskosten noch nicht enthalten.

Investitionsmaßnahmen Kreishaus Wiedenbrück (Investitionsnummer 140280000)

Für das Kreishaus Wiedenbrück sind weiterhin 10.000 € Investitionskosten geplant, die die Beleuchtungsumstellung auf LED-Technik beinhalten.

Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.4	Gebäudewirtschaft
Produkt	029	Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit Gebäudewirtschaft	Verantwortliche Person(en) Thomas Becker
--	--

Beschreibung	Flächenmanagement; Bereitstellung und Pflege der Infrastruktur
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Gebäude und Einrichtungen des Kreises
Zielgruppe	Nutzer der Verwaltungsgebäude, Schulen, Sonderimmobilien des Kreises, Mieter und Vermieter, Auftragnehmer (Industrie und Handwerk sowie freiberuflich tätige Fachbeteiligte)
Ziele	Wirtschaftliches Betreiben und Bewirtschaften der Gebäude und Grundstücke des Kreises.

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K029-01 Hausmeisterkosten in € pro m² BGF:			
- K029-01.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 6,61)	5,27	6,00	6,00
- K029-01.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 5,34)	5,70	6,25	6,25
- K029-01.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 8,62)	12,33	13,00	15,00
- K029-01.4 Allgemeinbildende Schulen	9,20	9,00	9,00
K029-02 Gebäudereinigungskosten in € pro m² BGF:			
- K029-02.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 8,83)	7,31	7,00	8,00
- K029-02.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 7,53)	6,76	7,25	7,25
- K029-02.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 13,80)	12,98	13,75	13,75
- K029-02.4 Allgemeinbildende Schulen	7,84	10,25	10,25

Teilergebnisplan Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-574,94	-400,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.920,25					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge, davon:	-86.296,42	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
	a) Versicherungsleistungen	-86.296,42	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-112.791,61	-70.400,00	-70.200,00	-70.200,00	-70.200,00	-70.200,00
11	- Personalaufwendungen	540.555,94	477.791,00	548.674,00	581.443,00	589.468,00	599.487,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	50.187,81	37.201,00	43.385,00	43.385,00	43.385,00	43.385,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.894,81	21.430,00	21.430,00	21.430,00	21.430,00	21.430,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	114.418,13	111.170,00	111.670,00	111.670,00	111.670,00	111.670,00
	a) Leistungen in Schadensfällen	97.403,98	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	725.056,69	647.592,00	725.159,00	757.928,00	765.953,00	775.972,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	612.265,08	577.192,00	654.959,00	687.728,00	695.753,00	705.772,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	612.265,08	577.192,00	654.959,00	687.728,00	695.753,00	705.772,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	612.265,08	577.192,00	654.959,00	687.728,00	695.753,00	705.772,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-51.894,24	-49.613,00	-68.830,00	-89.372,00	-89.908,00	-90.442,00
	a) Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-16.674,24	-17.853,00	-38.450,00	-58.842,00	-59.218,00	-59.602,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	236.910,61	230.516,00	250.328,00	253.020,00	256.277,00	258.874,00
	a) Verrechnung Versicherungen	4.287,00	4.750,00	4.993,00	5.190,00	5.387,00	5.584,00
	b) Verrechnung IT-System	10.787,71	7.364,00	4.496,00	4.631,00	5.321,00	5.321,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	26.629,00	9.372,00	11.299,00	11.299,00	11.299,00	11.299,00
	d) Verrechnung Raumkosten	195.206,90	209.030,00	229.540,00	231.900,00	234.270,00	236.670,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	797.281,45	758.095,00	836.457,00	851.376,00	862.122,00	874.204,00
30	- gloabler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	797.281,45	758.095,00	836.457,00	851.376,00	862.122,00	874.204,00

Teilfinanzplan Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
108	Auszahlungen Baumaßnahmen			-150.000,00			
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-28.525,10	-10.000,00	-160.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-28.525,10	-10.000,00	-310.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-28.525,10	-10.000,00	-310.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-28.525,10	-10.000,00	-310.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
14029001 Neuanschaffungen	-28.525,10	-10.000,00	-160.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-28.525,10	-10.000,00	-160.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
14029002 Baumaßnahmen	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 Auszahlungen Baumaßnahmen	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 029 Infrastrukturelles Gebäudemanagement (IGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Zur Herstellung eines externen Vergleiches wurden den kreiseigenen Kennzahlen Referenzwerte des Vergleichs rings Gebäudewirtschaft der Kreise in NRW der KGSt in Köln zugeordnet. Hierfür ist eine Aufteilung der Kennzahlen auf die Verwaltungsgebäude und die Schulgebäude mit den verschiedenen Schulformen erforderlich.

Als Referenzwerte sind die Kennzahlen der KGSt aus dem Jahr 2020 verwendet worden, da aktuellere Werte noch nicht vorliegen.

Hausmeisterkosten (K029-01)

Der Ist-Wert 2021 der Verwaltungsgebäude bewegt sich unterhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2020.

Die Hausmeisterkosten des Jahres 2021 der Berufskollegs liegen minimal oberhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2020.

Dies ist u. a. auch auf Tarifsteigerungen zurückzuführen.

Dass die Ist-Werte 2021 und die Planwerte 2022 und 2023 der Förderschulen oberhalb des KGSt-Referenzwertes aus dem Jahr 2020 sind, ist zudem auch auf das Schwimmbad an der Michaelis-Schule zurückzuführen, da die Schwimmbadtechnik eine intensive Betreuung erfordert. Aus diesem Grund sind auch die Planwerte für das Jahr 2023 angehoben worden.

Gebäudereinigungskosten (K029-02)

Die Istwerte 2021 bewegen sich alle unterhalb der KGSt-Referenzwerte.

Lediglich der Planwert für das Jahr 2023 ist bei den Verwaltungsgebäude angepasst worden, liegt aber immer noch unterhalb des Referenzwertes aus dem Jahr 2020.

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind zwei zusätzliche Stellen ab 2023 enthalten (vgl. DS-Nr. 5812 und Stellenplanentwurf 2023).

Die Personalaufwendungen für diese Stellen wurden auf die Produkte 029 und 030 verteilt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz ist aufgrund der Erweiterung sowie Anschaffung eines weiteren IT-Fachverfahrens angepasst worden.

4. Teilfinanzplan

Investive Beschaffungen für die Kantinen (TFP 109)

Der bisherige Kantinenpächter hat die Bewirtschaftung der Kantine in der Rotunde im Kreishaus in Gütersloh sowie des Drostenkellers im Kreishaus in Rheda-Wiedenbrück zum 31.07.2023 gekündigt.

Für die Erstellung eines Konzeptes, welches sowohl die Bewirtschaftung der Kantinen, die multifunktionalere Nutzung des Aufenthaltsbereichs sowie die Ausschreibung umfasst, und die entsprechende bauliche Anpassung sowie den Erwerb von Küchengeräten sind insgesamt 310.000 € für das Haushaltsjahr 2023 eingeplant.

Die überwiegende Anzahl der Küchengeräte stammt noch aus der Ersteinrichtungszeit.

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.4	Gebäudewirtschaft	
Produkt	030	Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Gebäudewirtschaft		Thomas Becker	
Beschreibung	Wahrnehmung aller kaufmännischen Leistungen (= Dienstleister) aus den Produkten "Technisches Gebäudemanagement" und "Infrastrukturelles Gebäudemanagement"		
Auftragsgrundlage	Aufträge durch Politik und Verwaltungsleitung sowie Nutzer der Gebäude und Einrichtungen des Kreises		
Zielgruppe	Nutzer der Verwaltungsgebäude, Schulen, Sonderimmobilien des Kreises, Mieter und Vermieter, Auftragnehmer (Industrie und Handwerk sowie freiberuflich tätige Fachbeteiligte)		
Ziele	Unterstützung der Produkte 028 und 029 bei der Zielerreichung und Leistungserstellung. Wirtschaftliche Vermarktung der Gebäude und Grundstücke des Kreises nach kaufmännischen Gesichtspunkten.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K030-01 Bewirtschaftungskosten in € je m² BGF:			
- K030-01.1 Verwaltungsgebäude (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 56,89)	41,69	47,50	47,50
- K030-01.2 Berufskollegs (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 56,88)	42,63	55,00	55,00
- K030-01.3 Förderschulen (Referenzwert: Vergleichsring Gebäudewirtschaft Landkreise NRW 2020: 65,81)	92,34	77,00	90,00
- K030-01.4 Allgemeinbildende Schulen	52,76	75,00	75,00

Teilergebnisplan Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte, hier: Mieterträge, u. a. Kreishaus	-525.233,71	-670.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-525.233,71	-670.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00	-570.000,00
11	- Personalaufwendungen	198.055,51	171.892,00	200.290,00	196.720,00	196.693,00	200.303,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.785,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	467,95	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-559,03	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	199.749,43	189.542,00	217.940,00	214.370,00	214.343,00	217.953,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-325.484,28	-480.458,00	-352.060,00	-355.630,00	-355.657,00	-352.047,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-325.484,28	-480.458,00	-352.060,00	-355.630,00	-355.657,00	-352.047,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-325.484,28	-480.458,00	-352.060,00	-355.630,00	-355.657,00	-352.047,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-26.112,08	-24.062,00	-24.828,00	-25.325,00	-25.831,00	-26.347,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	202.838,80	265.293,00	288.195,00	291.656,00	294.865,00	298.122,00
	a) Verrechnung Versicherungen	597,00	901,00	947,00	1.144,00	1.341,00	1.538,00
	b) Verrechnung IT-System	567,77	409,00	1.124,00	1.158,00	1.330,00	1.330,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	17.070,00	5.723,00	6.854,00	6.854,00	6.854,00	6.854,00
	d) Verrechnung Raumkosten	184.604,03	258.260,00	279.270,00	282.500,00	285.340,00	288.400,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-148.757,56	-239.227,00	-88.693,00	-89.299,00	-86.623,00	-80.272,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-148.757,56	-239.227,00	-88.693,00	-89.299,00	-86.623,00	-80.272,00

Produkt 030 Kaufmännisches Gebäudemanagement (KGM)

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Dieser Produktbereich umfasst sämtliche kaufmännischen Leistungen für die Produkte 028 (Technisches Gebäudemanagement) und 029 (Infrastrukturelles Gebäudemanagement) sowie 601 (Raumkostenverrechnung).

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahl

Zur Herstellung eines externen Vergleiches wurden den kreiseigenen Kennzahlen Referenzwerte des Vergleichsringes Gebäudewirtschaft der Kreise in NRW der KGSt in Köln zugeordnet. Hierfür ist eine Aufteilung der Kennzahlen auf die Verwaltungsgebäude und die Schulgebäude mit den verschiedenen Schulformen erforderlich.

Als Referenzwerte sind die Kennzahlen der KGSt aus dem Jahr 2020 verwendet worden, da die Werte für das Jahr 2021 noch nicht vorliegen.

Die Bewirtschaftungskosten der Verwaltungsgebäude und der Berufskollegs des Kreises Gütersloh sind im Jahr 2021 niedriger als der Referenzwert der KGSt aus dem Jahr 2020.

Hingegen bewegt sich der Istwert der Förderschulen aus dem Jahr 2021 oberhalb des Vergleichswertes der KGSt aus dem Jahr 2020.

Auf Grund von zu erwartenden Kostensteigerungen sind die Planwerte 2022 teilweise angehoben worden.

3. Teilergebnisplan

Mieterträge, u. a. Kreishaus (TEP 5)

Unter dieser Position werden im Wesentlichen die Mieteinnahmen durch die Vermietung der Schilderstellen in der Abteilung Straßenverkehr des Kreishauses in Gütersloh sowie die Mieteinnahmen durch die Vermietung von Räumlichkeiten im Kreishaus in Rheda-Wiedenbrück vereinnahmt. Es ist zu erwarten, dass insbesondere die Einnahme aus der Vermietung der Schilderstellen auf Grund der anhaltenden Corona-Situation und der wirtschaftlichen Auswirkungen der Ukraine-Krise reduzieren werden. Daher ist der Ansatz um 100.000 € ab dem Haushaltsjahr 2023 reduziert worden.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die Schwankungen im Finanzplanungszeitraum sind mit einem angebrachten kw-Vermerk (1,0 Stelle zum 30.04.2024) sowie zwei zusätzlichen Stellen ab 2023 (vgl. DS-Nr. 5812 und Stellenplanentwurf 2023) zu begründen. Die Personalaufwendungen für diese Stellen wurden auf die Produkte 029 und 030 verteilt.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 601 Raumkostenverrechnung Kreis Gütersloh		
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.4	Gebäudewirtschaft
Produkt	601	Raumkostenverrechnung
Produktinformation		
Verantwortliche Organisationseinheit Gebäudewirtschaft		Verantwortliche Person(en) Anke Dreier
Beschreibung	Das Produkt Raumkostenverrechnung dient als zentrale Position für die Bewirtschaftung der Raumkosten für die vom Kreis Gütersloh bewirtschafteten Gebäude. Über eine Raumkostenverrechnung werden die Produkte der in den bewirtschafteten Gebäuden ansässigen Abteilungen belastet und das Produkt mit der Einnahme aus dieser internen Leistungsbeziehung entlastet.	

Teilergebnisplan Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-136.595,04	-98.700,00	-98.700,00	-98.700,00	-98.700,00	-98.700,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.589,22	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.404,89					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-221.269,40					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-409.858,55	-118.700,00	-118.700,00	-118.700,00	-118.700,00	-118.700,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendung f. Sach- u. Dienstleistungen, davon:	5.708.324,98	6.078.040,00	7.503.400,00	7.579.400,00	7.656.080,00	7.733.460,00
	a) Energie/Abwasser/Wasser	1.869.867,38	2.191.040,00	3.585.000,00	3.605.000,00	3.625.000,00	3.645.000,00
	b) Gebäudereinigung	1.642.748,49	1.788.000,00	1.700.000,00	1.734.000,00	1.768.680,00	1.804.060,00
	c) Entsorgung	85.602,15	99.100,00	99.100,00	99.100,00	99.100,00	99.100,00
	d) Grundbesitzabgaben	13.917,49	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
	e) sonstige Bewirtschaftung	146.009,84	281.400,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	f) Gebäudeunterhaltung	1.054.561,31	1.285.300,00	1.305.300,00	1.327.300,00	1.349.300,00	1.371.300,00
	g) Unterhaltung der Außenanlagen	471.195,78	285.700,00	385.000,00	385.000,00	385.000,00	385.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	624.403,27	691.100,00	691.100,00	691.100,00	691.100,00	691.100,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	513.889,33	496.000,00	506.200,00	511.200,00	516.200,00	521.200,00
	a) Miete/Wartung techn. Anlagen	346.438,59	330.000,00	335.000,00	340.000,00	345.000,00	350.000,00
	b) Versicherungen	101.761,72	106.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00	104.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.846.617,58	7.265.140,00	8.700.700,00	8.781.700,00	8.863.380,00	8.945.760,00
18	= Ordnetliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	6.436.759,03	7.146.440,00	8.582.000,00	8.663.000,00	8.744.680,00	8.827.060,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	6.436.759,03	7.146.440,00	8.582.000,00	8.663.000,00	8.744.680,00	8.827.060,00
23	+ Außerordentliche Erträge		-100.000,00	-906.000,00	-906.000,00	-906.000,00	-906.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)		-100.000,00	-906.000,00	-906.000,00	-906.000,00	-906.000,00
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	6.436.759,03	7.046.440,00	7.676.000,00	7.757.000,00	7.838.680,00	7.921.060,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-6.650.755,15	-7.220.440,00	-8.102.040,00	-8.183.040,00	-8.264.720,00	-8.347.100,00
	a) Erlöse aus Verrechnung kalk. Miete Option	-213.996,12	-214.000,00	-214.000,00	-214.000,00	-214.000,00	-214.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-213.996,12	-174.000,00	-426.040,00	-426.040,00	-426.040,00	-426.040,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-213.996,12	-174.000,00	-426.040,00	-426.040,00	-426.040,00	-426.040,00

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Die Abteilung 1.4 Gebäudewirtschaft im Dezernat 1.0 bewirtschaftet die Verwaltungs-, Schulgebäude und sonstigen Immobilien des Kreises Gütersloh (teilweise auch unbebaute Grundstücke) und stellt diese den anderen Dienststellen der Kreisverwaltung im Rahmen einer Vermieterfunktion zur Verfügung.

So hat die Abteilung 1.4 das Angebot der Nachfrage nach Räumen anzupassen, die vorhandenen Räume dauerhaft zu unterhalten und zu bewirtschaften. Die Dienststellen erstatten der Abteilung 1.4 die erbrachten Dienstleistungen als "Raumkosten" über die interne Verrechnung in der Kostenrechnung.

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Gebäude werden bei dem Produkt "Raumkostenverrechnung" geplant und gebucht. Bei diesem Produkt werden auch die Erstattungen der anderen Dienststellen für die Bereitstellung von Räumen den Aufwendungen als Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (TEP 27) gegenübergestellt.

Die "Raumkosten" ergeben sich im Wesentlichen aus den Kosten der Bauunterhaltung bzw. Instandhaltung und den Betriebskosten aller Immobilien des Kreises Gütersloh (vgl. TEP 13 und TEP 16).

Die Höhe der Kosten ist vorrangig abhängig von Art und Umfang der den jeweiligen Nutzern zur Verfügung zu stellenden Fläche und der allgemeinen Kostenentwicklung.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen / Kennzahlen

Die Abteilung Gebäudewirtschaft ist bestrebt, die im Rahmen der Kostenrechnung mit den anderen Dienststellen in Abhängigkeit von der Flächennutzung abgerechneten "Raumkosten" möglichst gering zu halten.

Wesentliche Kosteneinsparungen lassen sich nur durch Standardreduzierungen und Neuausschreibungen bei gesunkenen Marktpreisen erzielen, wovon die Abteilung 1.4 in den letzten Jahren im Rahmen der verfügbaren personellen und sachlichen Ressourcen Gebrauch gemacht hat.

Regelmäßig werden die Gebäude- und Glasreinigungsarbeiten, die Energielieferungen, die Wartungsarbeiten, die Pflege der Außenanlagen sowie die sog. Hausmeisterverträge im Rahmen der Bauunterhaltung ausgeschrieben.

3. Teilergebnisplan

Wie in den Vorjahren können die Ansätze im TEP 13 und 16 überwiegend konstant gehalten werden.

Nur in folgenden Bereichen erfolgt eine Ansatzveränderung:

- Auf Grund der stark gestiegenen Energiepreise insbesondere der Gaspreise wird der Ansatz für das Haushaltsjahr um 2.000.000 € erhöht.
- Im Jahr 2022 sind die Reinigungsdienstleistungen ausgeschrieben worden. Basierend auf dem guten Ausschreibungsergebnis ist der Ansatz für die Reinigungsdienstleistungen um 88.000 € reduziert worden.
- Die sonstigen Bewirtschaftungskosten sind ebenfalls um gut 80.000 € reduziert worden.
- Der Ansatz für die Gebäudeunterhaltungskosten (TEP 13f) wird insgesamt um 20.000 € angehoben. Hintergrund sind die gestiegenen Baukosten.
- Der Ansatz für die Pflege der Außenanlagen (TEP 13g) ist um knapp 100.000 € erhöht worden, weil wegen der klimatischen Veränderungen die Baumpflegearbeiten einschließlich der Entfernung von Totholz zu intensivieren sind.

Die Einnahmen durch die Stromproduktion der Photovoltaikanlage auf den Dachflächen des Kreishauses in Gütersloh werden unter TEP 05 in Höhe von 20.000 € veranschlagt. Die Photovoltaikanlage auf dem Dachflächen des Kreishauses in Gütersloh sowie auf dem neu errichteten Parkhaus in Gütersloh erzeugen vorrangig Strom für den Eigenverbrauch im Kreishaus in Gütersloh.

Im TEP 14 wird die bilanzielle Abschreibung insbesondere der Verwaltungsgebäude abgebildet.

Im TEP 23 ist ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 1,3 Mio. € eingeplant worden. Hierbei handelt es sich um den auf den Krieg in der Ukraine zurückzuführende Anteil der Energiekostensteigerung (TEP 13a). Nach den Vorschriften des neu gefassten NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) ist die Summe der Haushaltsbelastungen in Folge des Ukraine-Krieges zu isolieren.

Produkt 601 Raumkostenverrechnung

Kreis Gütersloh

Dementsprechend ist in Höhe der Haushaltsbelastung, hier rd. 1,3 Mio. € ein außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen.

Ab dem Haushaltsjahr 2012 wird für Räumlichkeiten, die der Kreis Gütersloh für das Jobcenter des Kreises Gütersloh zur Verfügung stellt, an Stelle der Raumkosten eine kalkulatorische Miete berechnet. Die kalkulatorische Miete ist jeweils bei den entsprechenden Produkten veranschlagt (TEP 28 h bzw. i) und der Erlös wird als Summe bei dem Produkt 601 TEP 27 a ausgewiesen. Die kalkulatorische Miete ist erstmalig ab dem 2020 von 6,00 €/m² auf 6,50 €/m² erhöht worden. Die kalkulatorische Miete wird für die vom Jobcenter genutzten kreiseigenen Räumlichkeiten in den Gebäuden an der Kättkenstr. 12 in Halle (Westf.) und an der Wasserstr. 14A in Rheda-Wiedenbrück abgerechnet.

Die Abteilungen werden über die Raumkostenverrechnung mit den ordentlichen Aufwendungen und Erträgen des Produktes 601 belastet. Die Einnahme aus dieser internen Leistungsbeziehung wird ebenfalls bei dem Produkt 601 (TEP 27) vereinnahmt, so dass sich die ordentlichen Aufwendungen und Erträge neutralisieren.

Die Vereinnahmung der kalkulatorischen Miete für das Jobcenter Kreis Gütersloh (TEP 27a) führt bei dem Produkt 601 zu einem positiven Ergebnis und zu einer anteiligen Kompensation der Zins- und Tilgungsleistung.

Erläuterungen zu der Anlage: Übersicht der von der Abteilung 1.4 bewirtschafteten Maßnahmen

4. Teifinanzplan

./.

Übersicht der von der Abteilung 1.4 bewirtschafteten Maßnahmen

(s. auch TEP 13 der Produkte)

A) Kosumtives Budget**A1) Verwaltungsgebäude und Schulen (Finanzierung: allgemeine Kreisumlage)**

Maßnahme	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A1a) Schulgebäude				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	150.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	100.000,00 €	185.000,00 €	160.000,00 €	155.000,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
31167501 Sanierungsmaßnahmen Michaelis-Schule	100.000,00 €	185.500,00 €	190.000,00 €	120.000,00 €
31168501 Sanierungsmaßnahmen Regenbogenschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31169501 Sanierungsmaßnahmen Erich Kästner-Schule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	150.000,00 €	500.000,00 €	250.000,00 €	200.000,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	100.000,00 €	175.000,00 €	200.000,00 €	150.000,00 €
31176501 Sanierungsmaßnahmen Paul-Maar-Schule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31240501 Sanierungsmaßnahmen Wiesenschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31170501 Sanierungsmaßnahmen Hermann-Hesse-Schule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31177501 Sanierungsmaßnahmen Hundertwasserschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31237501 Sanierungsmaßnahmen Förderschule Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31238501 Sanierungsmaßnahmen Martinschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31239501 Sanierungsmaßnahmen Mosaikschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Eigenanteil KInvFG I und II (siehe unten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A1a) Schulgebäude	700.000,00 €	1.645.500,00 €	1.400.000,00 €	1.225.000,00 €
A1b) Verwaltungsgebäude				
14028501 Instandhaltung Kreishaus in Gütersloh	0,00 €	220.000,00 €	52.000,00 €	52.000,00 €
14028601 Instandhaltung Kreishaus in Wiedenbrück	0,00 €	50.000,00 €	212.000,00 €	80.000,00 €
14028300 Instandhaltung Verw. Gebäude Goethestr.	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €
14028701 Instandhaltung Verw. Kättkenstr. 12 in Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21052501 Instandhaltung Kreisfeuerwehrschule St. Vit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
44143501 Instandhaltung Bauhof	145.000,00 €	130.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A1b) Verwaltungsgebäude	145.000,00 €	435.000,00 €	264.000,00 €	132.000,00 €
Summe Verwaltungsgebäude und Schulgebäude (Finanzierung: allgemeine Kreisumlage)	845.000,00 €	2.080.500,00 €	1.664.000,00 €	1.357.000,00 €

A2) Schulgebäude (Finanzierung: differenzierte Kreisumlage)

Maßnahme	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	190.000,00 €	150.000,00 €		
31163501 Sanierungsmaßnahmen Kreisgesamtschule	171.000,00 €	95.000,00 €	120.000,00 €	100.000,00 €
Summe Schulgebäude (Finanzierung: differenzierte Kreisumlage)	361.000,00 €	245.000,00 €	120.000,00 €	100.000,00 €

A3) Sonstige Gebäude (Finanzierung: Gebührenhaushalt Rettungswachen)

Maßnahme	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
21050501 Instandhaltung Rettungswache Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Harsewinkel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Rietberg	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Schloß Holte-Stuk.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21050501 Instandhaltung Rettungswache Versmold	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe sonstige Gebäude	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

A4) Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)

Maßnahme	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A4a) KInvFG I				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen Kreisgesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A4a) KInvFG I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A4b) KInvFG II				
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen P. A. Böckstiegel-Gesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zwischensumme A4b) KInvFG II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe KInvFG I und II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
abzgl. 90% Bundesförderung für die im Rahmen des KInvFG geplanten Maßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Eigenanteil KInvFG I und II	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
davon Eigenanteil Schulen allg. Kreisumlage (s. o.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
davon Eigenanteil Schulen diff. Schulumlage (s. o.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

A5) Förderprogramm "NRW.Bank.Gute Schule 2020"

Maßnahme	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
31164501 Sanierungsmaßnahmen Reckenberg-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31165501 Sanierungsmaßnahmen Ems-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31166501 Sanierungsmaßnahmen BK Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31167501 Sanierungsmaßnahmen Michaelis-Schule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31241501 Sanierungsmaßnahmen Carl-Miele-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31242501 Sanierungsmaßnahmen Reinhard-Mohn-BK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31163501 Sanierungsmaßnahmen P. A. Böckstiegel-Gesamtschule	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31162501 Sanierungsmaßnahmen KG Halle (Westf.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe "NRW.Bank.Gute Schule 2020"	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
abzgl. Schuldendienstleistung des Landes NRW	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Summe konsumtives Aufwandsbudget	1.213.500,00 €	2.325.500,00 €	1.784.000,00 €	1.457.000,00 €
abzgl. 90% Bundesförderung für die im Rahmen des KInvFG geplanten Maßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
abzgl. Schuldendienstleistung des Landes NRW im Rahmen des Förderprogrammes "NRW.Bank.Gute Schule 2020"	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe konsumtives Budget abzgl. Förderungen	1.213.500,00 €	2.325.500,00 €	1.784.000,00 €	1.457.000,00 €

B) Investitionsbudget

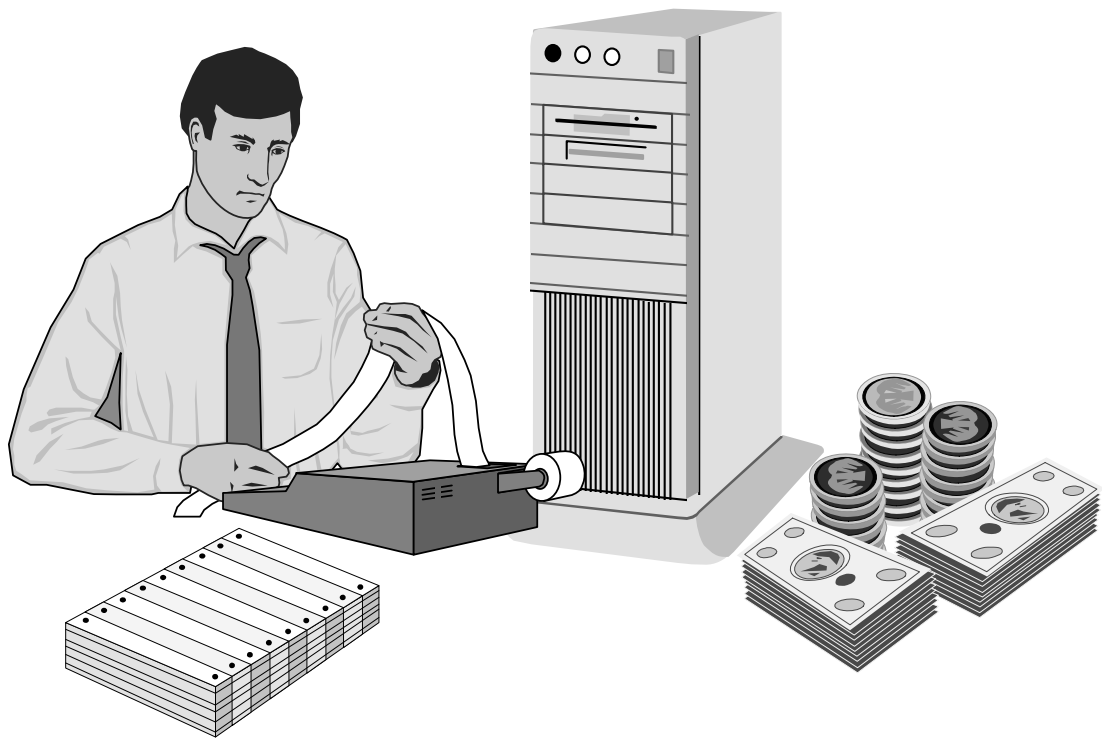
Maßnahme	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
14028068 Regionalstelle Nord	250.000,00 €			
14028115 Errichtung Parkhaus				
14028110 Neubau eines Verwaltungsgebäudes Auf dem Stempel	10.565.000,00 €	6.500.000,00 €		
14028116 Redundante Anbindung Kreishaus Gütersloh und Neubau				
14028505 Infrastrukturmaßnahmen Kreishaus in Gütersloh				
14028515 CAFM-Software	100.000,00 €			
14029001 Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen für die Kantinen in den Kreishäusern in Gütersloh und in Rheda-Wiedenbrück	160.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
14029002 Baumaßnahmen	150.000,00 €			
Sanierungen Verwaltungsgebäude	10.000,00 €	200.000,00 €	300.000,00 €	30.000,00 €
Kreisgymnasium Halle (Westf.)	200.000,00 €	90.000,00 €	85.000,00 €	
P.-A.-B.-Gesamtschule Borgolzhausen und Werther (Westf.)	1.230.000,00 €	230.000,00 €	170.000,00 €	90.000,00 €
Reckenberg Berufskolleg Rh.-Wiedenbrück	774.000,00 €	1.087.000,00 €	1.185.000,00 €	1.600.000,00 €
Ems-Berufskolleg Rh.-Wiedenbrück	352.000,00 €	546.000,00 €	725.000,00 €	335.000,00 €
Berufskolleg Halle (Westf.)	75.000,00 €	315.000,00 €	175.000,00 €	200.000,00 €
Michaelis-Schule Gütersloh	135.000,00 €	170.000,00 €	375.000,00 €	170.000,00 €
Erich Kästner-Schule Harsewinkel	70.000,00 €	65.000,00 €		
Carl-Miele-Berufskolleg Gütersloh	325.000,00 €	765.000,00 €	660.000,00 €	400.000,00 €
Reinhard-Mohn-Berufskolleg Gütersloh	115.000,00 €	410.000,00 €		
Summe Investitionsbudget	14.511.000,00 €	10.388.000,00 €	3.685.000,00 €	2.835.000,00 €

Mittelfristiger Finanzbedarf in den Schulen

Objekt	Summe von 2023		Summe von 2024		Summe von 2025		Summe von 2026	
	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv	konsumtiv	investiv
Berufskolleg Halle	100.000	75.000	100.000	315.000	100.000	175.000	100.000	200.000
Carl-Miele Berufskolleg	150.000	325.000	500.000	765.000	250.000	660.000	200.000	400.000
Ems-Berufskolleg	100.000	352.000	185.000	546.000	160.000	725.000	155.000	335.000
Erich Kästner-Schule	-	70.000	-	65.000	-	-	-	-
Kreisgymnasium Halle (Westf.)	190.000	200.000	150.000	90.000	-	85.000	-	-
Michaelis-Schule	100.000	135.000	185.500	170.000	190.000	375.000	120.000	170.000
P.-A.-B.-Gesamtschule Borgholzhausen und Werther (Westf.)	171.000	1.230.000	95.000	230.000	120.000	170.000	100.000	90.000
Reckenberg Berufskolleg	150.000	774.000	500.000	1.087.000	500.000	1.185.000	500.000	1.600.000
Reinhard-Mohn-Berufskolleg	100.000	115.000	175.000	410.000	200.000	-	150.000	-
Gesamtergebnis	1.061.000	3.276.000	1.890.500	3.678.000	1.520.000	3.375.000	1.325.000	2.795.000

Abteilung 1.5

„Finanzen“



Abteilung 1.5 Finanzen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-732.323,21	-695.439,00	-706.511,00	-711.824,00	-717.256,00	-722.800,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.401.976,52	1.287.555,00	1.267.022,00	1.291.248,00	1.316.024,00	1.341.322,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	823.358,53	746.923,00	757.041,00	758.304,00	761.712,00	762.486,00
D	Ergebnis	1.493.011,84	1.339.039,00	1.317.552,00	1.337.728,00	1.360.480,00	1.381.008,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,02	3,60	3,54	3,60	3,66	3,72
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Kreis Gütersloh

Stellenplanauszug	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
Stellenanteile 1.5	21,75	21,75	21,75

Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-164.266,87	-162.200,00	-161.200,00	-160.530,00	-159.860,00	-159.190,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	604.963,34	522.263,00	504.657,00	513.895,00	523.351,00	533.009,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	487.993,06	485.216,00	456.848,00	457.439,00	458.918,00	459.305,00
D	Ergebnis	928.689,53	845.279,00	800.305,00	810.804,00	822.409,00	833.124,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,50	2,27	2,15	2,18	2,21	2,24
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-568.056,34	-533.239,00	-545.311,00	-551.294,00	-557.396,00	-563.610,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	797.013,18	765.292,00	762.365,00	777.353,00	792.673,00	808.313,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	335.365,47	261.707,00	300.193,00	300.865,00	302.794,00	303.181,00
D	Ergebnis	564.322,31	493.760,00	517.247,00	526.924,00	538.071,00	547.884,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,52	1,33	1,39	1,42	1,45	1,47
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A	Erträge	-316.233.754,92	-328.614.149,00	-347.555.271,00	-367.486.561,00	-378.554.648,00	-389.597.638,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	112.375.781,86	120.922.200,00	130.425.700,00	138.248.836,00	144.411.499,00	150.913.719,00

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
D	Ergebnis	-203.857.973,06	-207.691.949,00	-217.129.571,00	-229.237.725,00	-234.143.149,00	-238.683.919,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-548,43	-558,74	-584,13	-616,71	-629,90	-642,12
	(Einwohnerzahl: 373.622 Stand 01.01.2022)						

Produkt 031 Haushaltssteuerung			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.5	Finanzen	
Produkt	031	Haushaltssteuerung	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Haushaltssteuerung		Jürgen Dewner	
Beschreibung	- Aufstellung der Haushaltssatzung, des Haushaltsplanes, des Finanzplanes und des Investitionsprogrammes zur Vorbereitung der abschließenden Entscheidungen des Kreistages - Überwachung, Steuerung und Dokumentation der Haushaltsplanausführung - Beobachtung, Verwaltung, Steuerung und Dokumentation des Vermögens und der Schulden des Kreises, Umsetzung geeigneter Elemente der neuen Steuerung aus Sicht der Finanzwirtschaft - Darlehensverwaltung, Beteiligungsmanagement		
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung, Querschnittsfunktion, Beschlüsse des Kreistages und Kreisausschusses, GO, 2. NKFVG NRW, KomHVO NRW, VV Muster zur GO und KomHVO, KrO		
Zielgruppe	Kreistag, Fachausschüsse, Verwaltungsführung und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Bezirksregierung, Empfänger von Schuldendiensthilfen und Darlehen, Bürgerschaftsnehmer		
Ziele	Stabilisierung der Kreisfinanzen durch Vermeidung einer langfristigen Nettoneuverschuldung		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K031-01 Landschaftsumlage in T€	106.521	120.157	130.958
K031-02 Hebesatz Landschaftsumlage in %	15,40	15,55	16,4
K031-03 Allgemeine Kreisumlage in T€	207.803	245.504	240.970
K031-04 Schlüsselzuweisungen in T€	27.247	1.142	23.824
K031-05 Finanzierungssaldo (Kreisumlage ./ LWL-Umlage + Schlüsselzuweisung)	128.529	126.489	133.836
K031-06 Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in T€	0	3.400	3.400
K031-07 Schuldenstand Investitionen insgesamt in T€	32.961	66.357	98.409
K031-08 Schuldenstand Investitionen pro Einwohner in €	88,67	178,52	263,39
K031-09 Schuldenstand Investitionen allgemeiner Haushalt in T€	29.899	62.817	94.162
K031-10 Schuldenstand Investitionen allgemeiner Haushalt pro Einwohner in €	80,43	168,99	252,02
* Aufgrund der Veränderungsliste für den Haushalt 2022 wurde die Kennzahl "Plan 2022" sofern erforderlich angepasst.			

Teilergebnisplan Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-181,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-434,65					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.584,02					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-10.199,67	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
11	- Personalaufwendungen	503.911,34	461.124,00	460.154,00	469.392,00	478.848,00	488.506,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen, davon:	321.737,65	309.345,00	275.345,00	275.345,00	275.345,00	275.345,00
	a) ADV-Produktionskosten	271.667,24	309.345,00	275.345,00	275.345,00	275.345,00	275.345,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	680,61	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00
15	- Transferaufwendungen	43.740,12	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	104.826,88	97.110,00	97.110,00	97.110,00	97.110,00	97.110,00
	a) Weiterleitung Gewinnanteil Radio GT	48.989,14	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	974.896,60	923.109,00	888.139,00	897.377,00	906.833,00	916.491,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	964.696,93	920.109,00	885.139,00	894.377,00	903.833,00	913.491,00
19	+ Finanzerträge, hier: Dividenden u. Gewinnanteile	-127.877,20	-133.000,00	-132.200,00	-131.400,00	-130.600,00	-129.800,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-127.877,20	-133.000,00	-132.200,00	-131.400,00	-130.600,00	-129.800,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	836.819,73	787.109,00	752.939,00	762.977,00	773.233,00	783.691,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	836.819,73	787.109,00	752.939,00	762.977,00	773.233,00	783.691,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-26.190,00	-26.200,00	-26.000,00	-26.130,00	-26.260,00	-26.390,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	118.059,80	84.370,00	73.366,00	73.957,00	75.436,00	75.823,00
	a) Verrechnung Versicherungen	2.972,00	3.419,00	3.594,00	3.791,00	3.988,00	4.185,00
	b) Verrechnung IT-System	5.434,41	3.682,00	7.119,00	7.333,00	8.425,00	8.425,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	101.052,00	61.139,00	44.503,00	44.503,00	44.503,00	44.503,00
	d) Verrechnung Raumkosten	8.601,39	16.130,00	18.150,00	18.330,00	18.520,00	18.710,00
	e) Kalkulatorische Zinsen Rettungsdienst						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	928.689,53	845.279,00	800.305,00	810.804,00	822.409,00	833.124,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	928.689,53	845.279,00	800.305,00	810.804,00	822.409,00	833.124,00

Teilfinanzplan Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
103	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	90.999,07	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
106	Summe der investiven Einzahlungen	90.999,07	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
113	Summe der investiven Auszahlungen						
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	90.999,07	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	90.999,07	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
15031003 Tilgung Darlehen Tierkörperbeseitigungsanstalt	462,21	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00
103 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	462,21	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00
15031007 Flughafen Paderborn	88.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	88.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15031999 Ausbuchung von Anlagegegenständen	4.633,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103 Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen	4.633,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt 031 Haushaltssteuerung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Die Kennzahlen 2022 wurden auf Basis der endgültigen Haushaltsplanverabschiedung 2022 aktualisiert.

3. Teilergebnisplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (TEP 2)

Es handelt sich um die anteilige Auflösung von Sonderposten (Investitionspauschale).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz verändert sich aufgrund einer veränderten Produktzuordnung (vgl. Produkt 038).

Transferaufwendungen (TEP 15)

Hier wird die Umlage für den Zweckverband Infokom (50 T€) veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Hier wird im wesentlichen die Weiterleitung des auf die Gemeinden entfallenden Gewinnanteils aus der Beteiligung aus Radio Gütersloh veranschlagt (s. auch TEP 19).

Weiterhin enthält TEP 16 die Ansätze für Körperschaft- bzw. Kapitalertragsteuer aus den Beteiligungserträgen und die Ansätze für die Mittel des Sachkostenbudgets.

Dividenden und Gewinnanteile (TEP 19)

Hier sind die Gewinnanteile von Radio Gütersloh und den beiden Wohnungsbaugesellschaften veranschlagt.

4. Teilfinanzplan

Im Jahr 2021 wurde das seinerzeit gewährte Darlehen im Rahmen des Gesellschafteraustrittes des Kreises Gütersloh aus der Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH von der Gesellschaft vollständig restgetilgt.

Produkt 038 Kreiskasse			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste	
Abteilung	1.5	Finanzen	
Produkt	038	Kreiskasse	
Produktinformation			
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Kreiskasse		Marcus Celik	
Beschreibung	Annahme von Einzahlungen, Leistung von Auszahlungen, Buchung der Zahlungsvorgänge nach zeitlicher und sachlicher Ordnung einschließlich der Zahlungsabwicklung der regio IT, zwangsweise Beitreibung von Forderungen (Mahn- und Vollstreckungswesen), Planung der Kassenliquidität im kommenden Quartal, tägliche Überprüfung der Kassenbestände, Anlage nicht benötigter Kassenmittel, Ausgleich zwischen den einzelnen Girokonten des Kreises, Verwahrung kreiseigener Gegenstände sowie Sicherheitsleistungen von Dritten (Führung des Verwargelasses)		
Auftragsgrundlage	§§ 75, 91 Gemeindeordnung i. V. m. § 53 Kreisordnung, Gemeindeordnung, Kreisordnung, Kommunalehaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Zivilprozessordnung, Abgabenordnung, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung		
Zielgruppe	Kunden des Kreises als Debitoren und Kreditoren, Abteilungen/Referate/Stabstellen der Kreisverwaltung, regio IT, Vollstreckungsbehörden, Drittschuldner, Politik		
Ziele	Steigerung der automatisierten Verbuchung der in den Kontoauszügen ausgewiesenen Gutschriften, Einführung von ePayment (Online-Bezahlmethoden)		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023
K038-01 Anzahl der Einzahlungen pro Tag	868	850	850
K038-02 - davon automatisch gelesene Gutschriften (Datenträgeraustausch)	611	645	645
K038-03 Zahl der Mahnungen pro Monat	1.217	1.500	1.500
K038-04 Zahl der Beitreibungsersuchen pro Monat	108	150	150

Teilergebnisplan Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-240,00	-240,00	-240,00	-240,00	-240,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge hier: Mahngebühren/Auslagen Beitreibung	-203.303,48	-242.100,00	-242.100,00	-242.100,00	-242.100,00	-242.100,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	167,00					
10	= Ordentliche Erträge	-203.136,48	-242.340,00	-242.340,00	-242.340,00	-242.340,00	-242.340,00
11	- Personalaufwendungen	764.239,18	736.833,00	747.711,00	762.699,00	778.019,00	793.659,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	136.660,61	113.799,00	149.399,00	149.399,00	149.399,00	149.399,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.106,25	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00	27.910,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen, davon:	141.955,80	89.280,00	89.280,00	89.280,00	89.280,00	89.280,00
	a) Kosten Bank- und Postscheckverkehr	87.558,08	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	b) Kosten Vollstreckungsbeamte	7.695,55	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	c) Portokosten	34.458,35	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.058.961,84	967.822,00	1.014.300,00	1.029.288,00	1.044.608,00	1.060.248,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	855.825,36	725.482,00	771.960,00	786.948,00	802.268,00	817.908,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	855.825,36	726.482,00	772.960,00	787.948,00	803.268,00	818.908,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	855.825,36	726.482,00	772.960,00	787.948,00	803.268,00	818.908,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-364.919,86	-290.899,00	-302.971,00	-308.954,00	-315.056,00	-321.270,00
	a) Erlöse aus Verr. Personalkosten Querschnitt Option	-283.048,19	-285.839,00	-297.661,00	-303.614,00	-309.686,00	-315.880,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	73.416,81	58.177,00	47.258,00	47.930,00	49.859,00	50.246,00
	a) Verrechnung Versicherungen	5.094,00	4.878,00	5.128,00	5.325,00	5.522,00	5.719,00
	b) Verrechnung IT-System	13.788,80	9.410,00	10.116,00	10.421,00	11.973,00	11.973,00
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte	32.774,00	28.459,00	14.654,00	14.654,00	14.654,00	14.654,00
	d) Verrechnung Raumkosten	21.760,01	15.430,00	17.360,00	17.530,00	17.710,00	17.900,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	564.322,31	493.760,00	517.247,00	526.924,00	538.071,00	547.884,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	564.322,31	493.760,00	517.247,00	526.924,00	538.071,00	547.884,00

Produkt 038 Kreiskasse

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Mahngebühren/Auslagen Beitreibung (TEP 7)

In dem TEP werden die Nebenforderungen (Mahngebühren, Pfändungsgebühren, etc.) aus dem Bereich Vollstreckung abgebildet.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz verändert sich aufgrund einer veränderten Produktzuordnung (vgl. Produkt 031).

Um eine hohe Sicherheit im Umgang mit den täglichen Bareinnahmen und deren Transport zu erzielen, hat der Kreis Gütersloh ein externes Sicherheitsunternehmen beauftragt. Wöchentlich werden an verschiedenen Dienststellen ca. 50.000 € eingesammelt und letztlich dem Kreis Gütersloh gutgeschrieben. Die dafür entstehenden Kosten (ca. 5.600 €) werden in Ansatz gebracht.

Ausbuchung von Mahngebühren (TEP 14)

Die von Zahlungspflichtigen nicht beizutreibenden Mahngebühren sind entsprechend "abzuschreiben".

Kosten Bank- und Postscheckverkehr (TEP 16a)

Das hohe Rechnungsergebnis 2021 wird von steigenden Kontoführungsgebühren und in dem Jahr angefallener Verwarentgelte bestimmt.

Zinsen- und sonstige Finanzaufwendungen (TEP 20)

Die Zinsaufwendungen werden für die Inanspruchnahme von möglichen Liquiditätskrediten angesetzt.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 032 Haushaltsausgleich		
Kreis Gütersloh		
Dezernat	1	Personal, Finanzen und Zentrale Dienste
Abteilung	1.5	Finanzen
Produkt	032	Haushaltsausgleich
Produktinformation		
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)
Haushaltssteuerung		Jürgen Dewner
Beschreibung	Ausgleich des Haushaltsplanes durch die Kreisumlage, Schlüsselzuweisungen, Kreditaufnahme usw.	
Auftragsgrundlage	§ 75 Gemeindeordnung i. V. m. §§ 53 ff. Kreisordnung	
Zielgruppe	Kreistag, Verwaltungsführung und Abteilungen, kreisangehörige Städte und Gemeinden	
Ziele	- Erhalt einer geordneten Finanzwirtschaft zur Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung bei sachgerechter Verteilung der knappen Ressourcen. - Keine Nettoneuverschuldung im Finanzplanungszeitraum.	

Teilergebnishaushalt Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen, davon:	-315.516.443,61	-324.143.899,00	-342.649.701,00	-362.580.991,00	-373.649.078,00	-384.692.068,00
	a) Allgemeine Kreisumlage	-207.802.821,00	-245.504.099,00	-242.257.578,00	-258.348.303,00	-272.193.082,00	-281.574.124,00
	b) Jugendhilfeumlage	-72.680.563,00	-71.368.980,00	-71.902.062,00	-78.683.758,00	-80.970.966,00	-82.590.214,00
	c) Schulumlagen	-4.308.781,00	-3.328.390,00	-1.935.331,00	-1.902.600,00	-1.838.700,00	-1.881.400,00
	d) Schlüsselzuweisungen des Landes	-27.247.612,00	-1.142.100,00	-22.908.400,00	-20.000.000,00	-15.000.000,00	-15.000.000,00
	e) Schulpauschale	-2.754.026,00	-2.754.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00	-3.600.000,00
	f) Mittel zur schulischen Inklusion	-722.640,61					
	g) Integrationspauschale						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerst. u. Kostenumlagen, davon:	-488.886,76	-4.220.250,00	-4.647.070,00	-4.647.070,00	-4.647.070,00	-4.647.070,00
	a) KdU-Bundesbet.i.S.Eingliederungshilfe	-488.886,76	-4.220.250,00	-4.647.070,00	-4.647.070,00	-4.647.070,00	-4.647.070,00
	b) Bundesmittel Schutzsuchende Ukraine						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigentleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-316.005.330,37	-328.364.149,00	-347.296.771,00	-367.228.061,00	-378.296.148,00	-389.339.138,00
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen, davon:	111.191.043,76	120.157.200,00	129.045.700,00	136.178.836,00	141.881.499,00	148.123.719,00
	a) Landschaftsumlage	106.521.275,11	120.157.200,00	129.045.700,00	136.178.836,00	141.881.499,00	148.123.719,00
	b) Abrechnung Einheitslasten	4.669.768,65					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	728.189,40					
17	= Ordentliche Aufwendungen	111.919.233,16	120.157.200,00	129.045.700,00	136.178.836,00	141.881.499,00	148.123.719,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-204.086.097,21	-208.206.949,00	-218.251.071,00	-231.049.225,00	-236.414.649,00	-241.215.419,00
19	+ Finanzerträge		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	456.548,70	765.000,00	1.380.000,00	2.070.000,00	2.530.000,00	2.790.000,00
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	456.548,70	760.000,00	1.375.000,00	2.065.000,00	2.525.000,00	2.785.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-203.629.548,51	-207.446.949,00	-216.876.071,00	-228.984.225,00	-233.889.649,00	-238.430.419,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-203.629.548,51	-207.446.949,00	-216.876.071,00	-228.984.225,00	-233.889.649,00	-238.430.419,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-228.424,55	-245.000,00	-253.500,00	-253.500,00	-253.500,00	-253.500,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	a) Verrechnung Versicherungen						
	b) Verrechnung IT-System						

Teilergebnishaushalt Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	c) Verrechnung Zuschläge Beamte						
	d) Verrechnung Raumkosten						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-203.857.973,06	-207.691.949,00	-217.129.571,00	-229.237.725,00	-234.143.149,00	-238.683.919,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-203.857.973,06	-207.691.949,00	-217.129.571,00	-229.237.725,00	-234.143.149,00	-238.683.919,00

Teilfinanzplan Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
100	Teilfinanzplan						
101	Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	3.003.156,16	3.152.910,00	2.742.400,00	2.807.100,00	2.807.100,00	2.807.100,00
106	Summe der investiven Einzahlungen	3.003.156,16	3.152.910,00	2.742.400,00	2.807.100,00	2.807.100,00	2.807.100,00
110	Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen	-34.803.000,00	-6.880.000,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-34.803.000,00	-6.880.000,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	-31.799.843,84	-3.727.090,00	-4.047.900,00	-3.983.200,00	-3.983.200,00	-3.983.200,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-31.799.843,84	-3.727.090,00	-4.047.900,00	-3.983.200,00	-3.983.200,00	-3.983.200,00
250	+ Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite		33.029.750,00	29.365.019,00	18.589.830,00	11.495.140,00	11.294.940,00
260	- Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-4.472.704,97	-5.741.540,00	-4.421.629,00	-4.440.000,00	-5.322.270,00	-4.500.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-4.472.704,97	27.288.210,00	24.943.390,00	14.149.830,00	6.172.870,00	6.794.940,00

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Verpf.- ermächti- gungen	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
15032001 Investitionspauschale	1.876.456,16	1.954.930,00	2.130.000,00	0,00	2.151.900,00	2.151.900,00	2.151.900,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	1.876.456,16	1.954.930,00	2.130.000,00	0,00	2.151.900,00	2.151.900,00	2.151.900,00
15032033 Schulpauschale investiv	1.126.700,00	1.197.980,00	612.400,00	0,00	655.200,00	655.200,00	655.200,00
101 Einzahlungen a. Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	1.126.700,00	1.197.980,00	612.400,00	0,00	655.200,00	655.200,00	655.200,00
15032035 Pensionsfonds	-34.803.000,00	-6.880.000,00	-6.790.300,00	0,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00
110 Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen	-34.803.000,00	-6.880.000,00	-6.790.300,00	0,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00	-6.790.300,00
15032036 Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	32.188.210,00	29.353.390,00	0,00	18.589.830,00	10.642.870,00	11.294.940,00
250 + Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite	0,00	32.188.210,00	29.353.390,00	0,00	18.589.830,00	10.642.870,00	11.294.940,00
15032037 Ordentliche Tilgung	-4.472.704,97	-4.900.000,00	-4.410.000,00	0,00	-4.440.000,00	-4.470.000,00	-4.500.000,00
260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	-4.472.704,97	-4.900.000,00	-4.410.000,00	0,00	-4.440.000,00	-4.470.000,00	-4.500.000,00
15032038 Umschuldung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 + Einzahlung aus der Aufnahme Investitionskredite	0,00	841.540,00	11.629,00	0,00	0,00	852.270,00	0,00
260 - Auszahlung für Tilgung von Investitionskrediten	0,00	-841.540,00	-11.629,00	0,00	0,00	-852.270,00	0,00

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Schulumlagen (TEP 2 c)

In die Kalkulation der Schulumlagen werden Anteile der Schlüsselzuweisungen, die der Kreis erhält, bedarfsmindernd einbezogen. Aufgrund des deutlichen Anstiegs der Schlüsselzuweisungen 2023 gegenüber 2022 können mehr Schlüsselzuweisungen bedarfsmindernd in die Schulumlage einbezogen werden, was ausschlaggebend für die Reduzierung der Schulumlagen 2023 gegenüber 2022 ist.

Schlüsselzuweisungen des Landes (TEP 2 d)

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen wird ganz wesentlich von der Entwicklung der Steuerkraft im Kreis Gütersloh geprägt. Kreisweit ist im maßgeblichen Referenzzeitraum ein Steuerkraftrückgang von 14,1 Mio. € oder -1,8 % gegenüber dem Vergleichszeitraum für den Haushalt 2022 zu verzeichnen. Im Landesdurchschnitt ergibt sich dagegen ein Steuerkraftwachstum von 8,0 %. Die Steuerkraft im Kreis Gütersloh hat sich somit in dem für den Haushalt 2023 maßgeblichen Zeitraum gegenüber Vorjahr unterhalb des Landesdurchschnitts entwickelt. Dies führt nach der Systematik des Finanzausgleichs auch dazu, dass der Kreis gegenüber dem Vorjahr höhere Schlüsselzuweisungen erhält.

Mittel zur schulischen Inklusion (TEP 2f)

Mit dem Land NRW ist die Verwendung der sogenannten Inklusionspauschale kontrovers diskutiert worden. Ein erzielter Kompromiss konnte zwar die Rückzahlung von Zuweisungen aus der Vergangenheit weitestgehend vermeiden (s. DS-Nr. 5705). Für die Zukunft ist aber noch abschließend zu prüfen, ob sich beim Kreis Gütersloh die vom Land NRW erwarteten Verwendungszwecke für die Pauschale finden. Solange hierzu keine Klarheit besteht, soll ein Haushaltsansatz für die Inklusionspauschale nicht gebildet werden, damit kein Risiko der Rückforderung durch das Land entsteht.

KdU-Bundeseerstattung i.S. Eingliederungshilfe (TEP 6a)

Der Bund entlastet die Kommunen im Zuge der Neufassung des Bundesteilhabegesetzes bei den Kosten der Eingliederungshilfe bundesweit mit 5 Mrd. € pro Jahr. Die Kreise erhalten die Mittel über eine höhere Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft (KdU). Die Gemeinden erhalten die auf sie entfallenden Mittel über höhere Umsatzsteueranteile. Die Erträge des Kreises variierten in der Vergangenheit auch deshalb, weil die auf die Kreise entfallende Gesamtsumme zugunsten der Gemeinden verringert worden ist, um zu vermeiden, dass der Bund bei seiner Beteiligung an den Kosten der Unterkunft in eine Bundesauftragsverwaltung kommt. Im Haushaltsjahr 2021 ging die Bundesbeteiligung vor diesem Hintergrund auf 1,2 % zurück, so dass sich unter Heranziehung des KdU-Aufwandes in 2021 das dargestellte vergleichsweise geringe Rechnungsergebnis ergab. Mit den gesetzlichen Änderungen zum Erreichen der sog. Bundesauftragsverwaltung (von bisher 49 % auf 74 %) wird die Quote der Bundesbeteiligung ab 2022 wieder ansteigen (10,2 %) und auf Basis der Kalkulation des KdU-Aufwands 2023 zu den aufgeführten Mehrerträgen gegenüber den Vorjahren führen.

Landschaftsumlage (TEP 15 a)

Die zuvor geschilderten Entwicklungen bei der gemeindlichen Steuerkraft, bei den gemeindlichen Schlüsselzuweisungen sowie bei den Kreisschlüsselzuweisungen wirken sich auf die Umlagekraft zur Bemessung der Landschaftsumlage aus. Insgesamt ergibt sich ein Umlagekraftanstieg von rd. 25,8 Mio. € oder 3,3 %. Verbunden mit der Absicht des Landschaftsverbandes, den Hebesatz der Umlage von 15,55 % auf 16,4 % anzuheben, ergibt sich ein Zahlbetrag für den Kreis Gütersloh in Höhe von rd. 131,0 Mio. €, was einem Mehrbedarf gegenüber dem Vorjahr von rd. 10,8 Mio. € entspricht.

Abrechnung Einheitslasten (TEP 15 b)

Die Beteiligung der Kommunen an der Einheitslastenabrechnung ist in 2021 abgeschlossen worden, so dass keine weiteren Ansätze erforderlich sind.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Hier sind im Jahresabschluss 2021 die pauschale Wertberichtigung von Forderungen sowie Rückstellungen für lfd. Rechtsstreitigkeiten gebucht.

Produkt 032 Haushaltsausgleich

Kreis Gütersloh

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (TEP 20)

Vor dem Hintergrund einer noch hohen noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung aus 2022, einem insbesondere aufgrund der aktuellen Bauvorhaben weiterhin bestehenden deutlichen Kreditbedarfs und einem steigenden Zinsniveau wird der Zinsaufwand wieder anwachsen.

4. Teilfinanzplan

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (TFP 101)

Es handelt sich um die Mittel aus der Investitionspauschale (s. Inv.-Nr. 15032001) und um anteilige Mittel aus der Schulpauschale (s. Inv.-Nr. 15032033) des Landes.

Auszahlungen Erwerb Finanzanlagen (TFP 110)

Der Kreis hat seit der Umstellung auf das NKF Pensionsrückstellungen zu bilden, die als Aufwand im Ergebnisplan eingestellt sind.

Die mit den Pensionsrückstellungen verbundenen Zahlungsverpflichtungen (Pensionsauszahlungen) werden erst in der Zukunft fällig.

Die mit der Veranschlagung der Pensionsrückstellungen aber bereits jetzt über die Kreisumlage erlangte Liquidität wird daher in einen sogenannten Pensionsfonds bei der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV) eingezahlt, damit darauf in der Zukunft zur Teilfinanzierung von Pensionen zurückgegriffen werden kann (s. dazu auch DS-Nr. 3357).

Ab dem Haushalt 2015 bemisst sich die Höhe des Ansatzes nach den Brutto-Pensionsrückstellungen.

In 2021 ist zusätzlich ein wesentlicher Anteil überschüssiger Liquidität aus der Gesamtfinanzzrechnung zur Vermeidung von Negativzinsen ebenfalls dem Pensionsfonds zugeführt worden.

Darlehensübersicht für den allgemeinen Haushalt

An Zinsen und Tilgungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind zu zahlen:

Darlehens- Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zinsen/Verw.- kostenbei- trag (VKB)	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2022	2023		Restkapital am 31.12.2023
		Euro						Zinsen/VKB	Tilgung	
		Euro					Euro	Euro	Euro	
DARL-0049	LV Westf.-Lippe	511.470,21	Nov. 1980	0,12 % v. UK	2,00	Bescheid	117.638,19	613,76	10.229,40	107.408,79
		511.470,21					117.638,19	613,76	10.229,40	107.408,79
		Summe Zinsen und Tilgung rund:					610,00	10.230,00		

An Zinsen und Tilgungen für Kredite von priv. Unternehmen sind zu zahlen:

Darlehens- Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2022	2023		Restkapital am 31.12.2023
		Euro		%				Zinsen/VKB	Tilgung	
		Euro		%			Euro	Euro	Euro	Euro
DARL-0021	Westf. Landschaft Bodenkreditbank AG	1.838.115,41	Sep. 2005	3,317	2,00	30.09.23	111.621,76	2.048,67	111.621,76	0,00
DARL-0042	Westf. Landschaft Bodenkreditbank AG	5.573.721,41	Mai 2005	3,460	2,00	30.05.23	171.748,99	2.078,57	171.748,99	0,00
DARL-0048	Dt. Genossenschaftl. Hypothekenbank	3.000.000,00	Jan. 2005	3,990	2,00	30.10.32	1.461.245,03	56.475,18	123.224,82	1.338.020,21
DARL-0097	Commerzbank	5.000.000,00	Okt. 2019	0,000	2,50	01.10.31	4.625.000,00	0,00	125.000,00	4.500.000,00
		15.411.836,82					6.369.615,78	60.602,42	531.595,57	5.838.020,21
Summe Zinsen und Tilgung rund:								60.600,00	531.600,00	

An Zinsen und Tilgungen für Kredite aus sonst. öffentl. Sonderrechnungen sind zu zahlen:

Darlehens- Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2022	2023		Restkapital am 31.12.2023
		Euro		%				Zinsen/VKB	Tilgung	
		Euro		%			Euro	Euro	Euro	Euro
	<u>Inländ. Sparkassen</u>									
DARL-0007	KSK Halle (Westf.)	1.859.138,52	Aug. 2005	3,330	2,00	30.09.23	101.153,02	1.688,85	101.153,02	0,00
DARL-0040	KSK Halle (Westf.)	524.320,96	März 2006	3,900	3,75	31.12.25	107.261,53	3.851,21	34.382,15	72.879,38
DARL-0043	KSK Halle (Westf.)	744.105,10	Feb. 2006	3,690	3,40	30.12.25	140.988,72	4.540,41	48.214,67	92.774,05
DARL-0050	KSK Halle (Westf.)	1.859.138,52	Aug. 2005	3,330	2,00	30.09.23	101.153,02	1.688,85	101.153,02	0,00
DARL-0059	KSK Wiedenbrück	420.000,00	Jan. 2012	2,960	3,68	30.12.31	219.700,20	6.264,48	21.632,12	198.068,08
DARL-0060	KSK Wiedenbrück	3.685.050,47	Dez. 2011	2,630	6,33	30.03.25	719.294,93	15.833,08	314.455,28	404.839,65
DARL-0062	KSK Wiedenbrück	1.600.000,00	Juli 2012	2,355	1,32	01.07.31	736.842,17	16.044,74	84.210,52	652.631,65
DARL-0063	Sparkasse Gütersloh	1.600.000,00	Juli 2012	2,355	1,32	01.07.31	736.842,14	16.044,74	84.210,52	652.631,62
DARL-0078	KSK Halle (Westf.)	2.800.000,00	Feb. 2014	2,490	1,50	30.10.35	1.840.197,20	44.677,95	123.042,05	1.717.155,15
DARL-0082	KSK Wiedenbrück	1.521.331,48	Jan. 2015	0,910	6,23	30.01.30	761.219,00	6.579,55	102.037,21	659.181,79
DARL-0083	KSK Halle (Westf.)	3.000.000,00	Jan. 2015	1,380	3,50	30.01.35	2.142.699,46	28.963,26	117.436,74	2.025.262,72
DARL-0088	Sparkasse Gütersloh	2.244.109,29	Nov. 2016	0,700	1,76	15.11.31	1.374.211,18	9.230,35	148.453,61	1.225.757,57
DARL-0098	KSK Wiedenbrück	5.000.000,00	März 2022	0,810	0,83	30.03.32	4.906.060,03	39.356,58	126.143,42	4.779.916,61
DARL-0099	KSK Halle (Westf.)	5.000.000,00	Sep. 2022	2,470	1,24	30.09.32	4.968.406,94	121.549,81	126.950,19	4.841.456,75
DARL-0100	KSK Halle (Westf.)	6.000.000,00	Dez. 2022	2,570	1,27	30.12.32	6.000.000,00	152.311,54	151.888,46	5.848.111,54
DARL-0101	KSK Halle (Westf.)	5.000.000,00	Feb. 2023	2,600	1,28	15.02.33	0,00	96.889,31	94.360,69	4.905.639,31
DARL-0102	KSK Halle (Westf.)	3.000.000,00	April 2023	2,620	1,28	30.04.33	0,00	45.550,33	31.249,67	2.968.750,33
		45.857.194,34					24.856.029,54	611.065,04	1.810.973,34	31.045.056,20
	<u>Girozentralen/Landesbanken</u>									
DARL-0047	NRW-Bank	3.678.925,36	Aug. 2005	3,510	2,00	15.05.23	82.670,18	839,20	82.670,18	0,00
DARL-0051	NRW-Bank	1.059.260,87	März 2007	4,192	1,00	30.06.26	257.543,22	9.703,48	70.121,16	187.422,06
DARL-0084	NRW-Bank	779.500,00	Mai 2015	0,000	1,47	15.05.25	561.570,00	0,00	45.880,00	515.690,00
DARL-0085	NRW-Bank	707.000,00	Nov. 2015	0,060	1,47	15.11.25	530.200,00	308,76	41.600,00	488.600,00
DARL-0087	NRW-Bank	440.000,00	Sep. 2016	0,000	2,78	15.08.26	183.170,00	0,00	48.920,00	134.250,00
DARL-0090	NRW-Bank	354.900,00	Juli 2017	0,000	2,78	28.07.27	177.420,00	0,00	39.440,00	137.980,00
DARL-0093	NRW-Bank	391.900,00	Dez. 2017	0,000	2,78	15.11.27	217.660,00	0,00	43.560,00	174.100,00
DARL-0095	NRW-Bank	1.047.110,00	Dez. 2018	0,000	2,78	15.11.28	698.030,00	0,00	116.360,00	581.670,00
		8.458.596,23					2.708.263,40	10.851,44	488.551,34	2.219.712,06

Swapgeschäft
Swapgeschäft

Darlehens- Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zins- satz	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2022	2023		Restkapital am 31.12.2023
		Euro						Zinsen/VKB	Tilgung	
				%			Euro	Euro	Euro	Euro
	<u>Sonstige inländ. Kreditinstitute</u>									
DARL-0035	KfW	2.500.000,00	Dez. 2005	3,300	5,12	15.08.25	384.601,00	11.634,14	128.206,00	256.395,00
DARL-0036	KfW	2.200.000,00	Jul. 2006	3,850	5,12	15.02.26	394.848,00	14.115,73	112.822,00	282.026,00
DARL-0064	KfW	1.600.000,00	Aug. 2012	1,830	1,32	15.08.32	799.986,00	14.061,84	84.212,00	715.774,00
DARL-0068	KfW	203.927,00	Nov. 2013	1,460	2,70	15.02.23	5.495,00	20,06	5.495,00	0,00
DARL-0069	KfW	572.471,00	Okt. 2013	1,490	2,70	15.02.23	15.443,00	57,53	15.443,00	0,00
DARL-0070	KfW	350.576,00	Okt. 2013	1,490	2,70	15.02.23	9.440,00	35,16	9.440,00	0,00
DARL-0071	KfW	320.800,00	März 2013	0,930	2,70	15.02.23	8.644,00	20,10	8.644,00	0,00
DARL-0072	KfW	278.921,00	April 2013	0,810	2,70	15.02.23	7.517,00	15,22	7.517,00	0,00
DARL-0073	KfW	249.000,00	Okt. 2013	1,490	2,70	15.02.23	6.720,00	25,03	6.720,00	0,00
DARL-0077	KfW	571.000,00	Jan. 2014	1,500	2,56	15.11.23	58.530,00	548,51	58.530,00	0,00
DARL-0079	KfW	631.000,00	Jul. 2014	0,880	2,56	15.02.24	80.880,00	498,17	64.720,00	16.160,00
DARL-0080	KfW	134.000,00	Jul. 2014	0,880	2,56	15.02.24	17.176,00	105,80	13.744,00	3.432,00
		9.611.695,00					1.789.280,00	41.137,29	515.493,00	1.273.787,00
Ursprungsbetrag		63.927.485,57			Summe Zinsen und Tilgung von sonst. öffentl. Kreditinstitute			663.053,77	2.815.017,68	
					Summe Zinsen und Tilgung rund:			663.050,00	2.815.020,00	

		Restkapital am 31.12.2022	2023		Restkapital am 31.12.2023
			Zinsen/VKB	Tilgung	
		Euro	Euro	Euro	Euro
<u>Zusammenfassung</u>					
Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbände		117.638,19	613,76	10.229,40	107.408,79
Kredite von privaten Unternehmen		6.369.615,78	60.602,42	531.595,57	5.838.020,21
Kredite aus sonst. öffentlichen Sonderrechnungen		29.353.572,94	663.053,77	2.815.017,68	34.538.555,26
Gesamt		35.840.826,91	724.269,95	3.356.842,65	40.483.984,26

Darlehensübersicht für den Rettungsdienst

Darlehens- Nummer	Darlehensgeber	Darlehensbetrag	Aufnahme/ Umschuldungs- datum	Zinsen/Verw.- kostenbei- trag (VKB)	Tilgung + ersp. Zinsen	Zinsbin- dung bis	Restkapital am 31.12.2022	2023		Restkapital am 31.12.2023
		Euro						Zinsen/VKB	Tilgung	
							Euro	Euro	Euro	Euro
DARL-0074	KfW	459.040,00	Okt. 2013	1,490	2,70	15.02.23	12.388,00	46,15	12.388,00	0,00
DARL-0075	Sparkasse Gütersloh	1.201.172,63	Mai 2013	1,300	2,44	30.05.23	52.303,54	215,41	52.303,54	0,00
DARL-0086	KfW	260.000,00	Dez. 2015	0,390	2,50	15.11.25	78.000,00	266,18	26.000,00	52.000,00
DARL-0089	NRW.Bank	452.190,00	Jun. 2017	0,110	2,78	16.06.27	225.930,00	227,78	50.280,00	175.650,00
DARL-0091	Sparkasse Gütersloh-Rietberg	1.451.000,00	Dez. 2017	0,730	2,06	15.08.30	896.423,24	6.234,51	113.182,81	783.240,43
DARL-0092	NRW.Bank	547.100,00	Dez. 2017	0,060	2,78	15.11.27	303.900,00	168,68	60.800,00	243.100,00
DARL-0094	NRW.Bank	593.390,00	Dez. 2018	0,250	2,78	15.11.28	395.510,00	926,94	65.960,00	329.550,00
DARL-0096	NRW.Bank	755.600,00	April 2019	0,000	2,78	15.04.29	524.710,00	0,00	83.960,00	440.750,00
		5.719.492,63					2.489.164,78	8.085,65	464.874,35	2.024.290,43

Insgesamt an Zinsen und Tilgungen für Kredite aus bestehender Kreditermächtigung sind zu zahlen:

	2023	
	Zinsen Euro	Tilgung Euro
Summe Zinsen und Tilgung der noch aufzunehmenden Kredite aus bestehender Kreditermächtigung:	647.644,40	588.283,00

	Restkapital am 31.12.2022	2023		Restkapital am 31.12.2023
		Zinsen Euro	Tilgung Euro	
	Euro	Euro	Euro	Euro
<u>Zusammenfassung</u>				
Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbände	117.638,19	613,76	10.229,40	107.408,79
Kredite von privaten Unternehmen	6.369.615,78	60.602,42	531.595,57	5.838.020,21
Kredite aus sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	29.353.572,94	663.053,77	2.815.017,68	34.538.555,26
Kredite für den Rettungsdienst	2.489.164,78	8.085,65	464.874,35	2.024.290,43
Kredite aus bestehender Kreditermächtigung		647.644,40	588.283,00	
Gesamt	38.329.991,69	1.380.000,00	4.410.000,00	42.508.274,69