

NKF

-Produkthaushalt 2024

Dezernat 2

Inhaltsverzeichnis

Produkt-Nr.	Inhaltsverzeichnis	Seite
	<u>Dezernat 2 Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht</u>	1
	<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Abteilungen</u>	2
740	Leiter Dezernat 2 einschl. Vorzimmer	5
	<u>Abteilung 2.2 Straßenverkehr</u>	7
	<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	8
056	Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten	9
059	Verkehrslenkung und -sicherheit	15
062	Fahrerlaubnisse und Fahrschulen	21
	<u>Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung</u>	25
	<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	26
066	Tiergesundheit	29
069	Tierschutz	33
072	Schlachtier- und Fleischuntersuchung	37
074	Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberwachung	41
	<u>Abteilung 2.5 Recht und Kommunalaufsicht</u>	45
	<u>Übersicht über die Teilergebnisse der Produkte und Stellenplanauszug</u>	46
012	Kommunalaufsicht u. Betreuung der Mitgliedschaften	47
042	Rechtsberatung und –vertretung	51
602	Versicherungsleistungsverrechnung	55

Hinweis:

Die Personalkostenplanung 2024 berücksichtigt im Tarifbereich einen Anstieg von + 200 € und anschließend 5,5 %, mind. insgesamt 340 € zum 01.03.2024. Im Besoldungsbereich ist mit einer Übertragung des v.g. Tarifergebnisses ab dem 01.07.2024 kalkuliert worden. Sollten Veränderungen auf andere Gründe zurückzuführen sein, werden entsprechende Erläuterungen pro Produkt erfasst.

Dezernat 2

**- Straßenverkehr,
Veterinärwesen und
Recht-**

Dezernat 2 Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-27.280.634,91	-28.590.615,00	-29.479.002,00	-29.700.796,00	-29.946.374,00	-30.196.324,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	17.963.798,90	18.794.431,00	19.125.767,00	19.889.381,00	20.241.504,00	20.624.419,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	6.382.700,37	6.701.871,00	7.733.454,00	7.531.188,00	7.567.550,00	7.608.872,00
D	Ergebnis	-2.934.135,64	-3.094.313,00	-2.619.781,00	-2.280.227,00	-2.137.320,00	-1.963.033,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-7,74	-8,16	-6,91	-6,02	-5,64	-5,18
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Abteilung 2.0 Dezernat 2

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-14.820,00	-12.870,00	-16.760,00	-16.840,00	-16.930,00	-17.010,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	188.724,14	134.798,00	134.777,00	151.223,00	153.744,00	156.316,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	12.663,28	15.737,00	17.528,00	18.046,00	18.386,00	18.779,00
D	Ergebnis	186.567,42	137.665,00	135.545,00	152.429,00	155.200,00	158.085,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,49	0,36	0,36	0,40	0,41	0,42
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Abteilung 2.2 Straßenverkehr

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-13.548.795,29	-12.897.000,00	-14.177.500,00	-14.177.500,00	-14.177.500,00	-14.177.500,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	4.685.969,42	4.787.849,00	5.412.048,00	5.707.122,00	5.812.063,00	5.919.104,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.783.982,44	1.564.620,00	2.270.889,00	2.135.596,00	2.141.870,00	2.148.319,00
D	Ergebnis	-7.078.843,43	-6.544.531,00	-6.494.563,00	-6.334.782,00	-6.223.567,00	-6.110.077,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-18,68	-17,27	-17,14	-16,71	-16,42	-16,12
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-12.546.337,15	-14.492.745,00	-14.046.742,00	-14.243.456,00	-14.463.944,00	-14.688.814,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	12.688.539,71	13.556.944,00	13.206.719,00	13.656.203,00	13.901.090,00	14.167.183,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	3.077.508,08	3.645.219,00	3.915.222,00	3.820.976,00	3.824.167,00	3.827.537,00
D	Ergebnis	3.219.710,64	2.709.418,00	3.075.199,00	3.233.723,00	3.261.313,00	3.305.906,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	8,50	7,15	8,11	8,53	8,60	8,72
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Abteilung 2.5 Recht und Kommunalaufsicht

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-1.170.682,47	-1.188.000,00	-1.238.000,00	-1.263.000,00	-1.288.000,00	-1.313.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	400.565,63	314.840,00	372.223,00	374.833,00	374.607,00	381.816,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.508.546,57	1.476.295,00	1.529.815,00	1.556.570,00	1.583.127,00	1.614.237,00
D	Ergebnis	738.429,73	603.135,00	664.038,00	668.403,00	669.734,00	683.053,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,95	1,59	1,75	1,76	1,77	1,80
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

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

Kreis Gütersloh

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

Produktinformation

Verantwortliche Organisationseinheit

Dezernent 2

Verantwortliche Person(en)

Thomas Kuhlbusch

Produktinformation

Erläuterungen

1. Allgemeines

./.

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

./.

4. Teilfinanzplan

./.

Abteilung 2.0 Dezernent 2

Kreis Gütersloh

Produktinformation

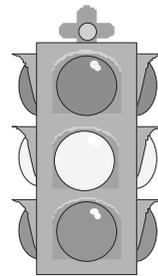
Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile Leitung Dezernat 2	1,50	1,50	1,50

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

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	125.394,00	111.722,00	112.794,00	126.046,00	128.567,00	131.139,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
	• ADV-Produktionskosten		92,00	92,00	92,00	92,00	92,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	398,00	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.244,91	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
17	= ordentliche Aufwendungen	129.036,91	116.574,00	117.646,00	130.898,00	133.419,00	135.991,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	129.036,91	116.574,00	117.646,00	130.898,00	133.419,00	135.991,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	129.036,91	116.574,00	117.646,00	130.898,00	133.419,00	135.991,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	129.036,91	116.574,00	117.646,00	130.898,00	133.419,00	135.991,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-14.820,00	-12.870,00	-16.760,00	-16.840,00	-16.930,00	-17.010,00
	• Erlöse aus Gemeinkosten der Gebührenhaushalte	-14.820,00	-12.870,00	-16.760,00	-16.840,00	-16.930,00	-17.010,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	72.350,51	33.961,00	34.659,00	38.371,00	38.711,00	39.104,00
	• Verrechnung IT-System	1.293,91	1.124,00	1.407,00	1.648,00	1.721,00	1.797,00
	• Verrechnung Raumkosten	7.440,46	9.460,00	10.780,00	10.860,00	10.930,00	11.050,00
	• Verrechnung Versicherungen	286,00	301,00	489,00	686,00	883,00	1.080,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	63.330,14	23.076,00	21.983,00	25.177,00	25.177,00	25.177,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	186.567,42	137.665,00	135.545,00	152.429,00	155.200,00	158.085,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	186.567,42	137.665,00	135.545,00	152.429,00	155.200,00	158.085,00

Abteilung „Straßenverkehr“



Abteilung 2.2 Straßenverkehr

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-13.548.795,29	-12.897.000,00	-14.177.500,00	-14.177.500,00	-14.177.500,00	-14.177.500,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	4.685.969,42	4.787.849,00	5.412.048,00	5.707.122,00	5.812.063,00	5.919.104,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.783.982,44	1.564.620,00	2.270.889,00	2.135.596,00	2.141.870,00	2.148.319,00
D	Ergebnis	-7.078.843,43	-6.544.531,00	-6.494.563,00	-6.334.782,00	-6.223.567,00	-6.110.077,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-18,68	-17,27	-17,14	-16,71	-16,42	-16,12
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 2.2	70,39	76,39	80,64

Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-3.164.218,74	-3.580.000,00	-3.193.500,00	-3.193.500,00	-3.193.500,00	-3.193.500,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.644.964,61	1.578.841,00	1.692.958,00	1.765.320,00	1.799.217,00	1.833.791,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	461.152,32	541.210,00	547.278,00	552.965,00	555.453,00	557.995,00
D	Ergebnis	-1.058.101,81	-1.459.949,00	-953.264,00	-875.215,00	-838.830,00	-801.714,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-2,79	-3,85	-2,52	-2,31	-2,21	-2,12
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-9.239.954,18	-8.164.000,00	-9.831.000,00	-9.831.000,00	-9.831.000,00	-9.831.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	2.059.202,14	2.160.692,00	2.558.830,00	2.694.548,00	2.743.156,00	2.792.737,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.007.343,64	797.857,00	1.104.855,00	1.081.509,00	1.084.209,00	1.086.994,00
D	Ergebnis	-6.173.408,40	-5.205.451,00	-6.167.315,00	-6.054.943,00	-6.003.635,00	-5.951.269,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-16,29	-13,73	-16,27	-15,98	-15,84	-15,70
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 062 Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-1.144.622,37	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	981.802,67	1.048.316,00	1.160.260,00	1.247.254,00	1.269.690,00	1.292.576,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	315.486,48	225.553,00	618.756,00	501.122,00	502.208,00	503.330,00
D	Ergebnis	152.666,78	120.869,00	626.016,00	595.376,00	618.898,00	642.906,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,40	0,32	1,65	1,57	1,63	1,70
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Straßenverkehr

Verantwortliche Person(en)

Matthias Beermann

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppe

Fahrzeughalter, Verkehrsteilnehmer

Ziele

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

Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K056-01 Neu- und Wiedenzulassungen	23.119	27.000	23.000
"Online-Zulassungen und -Abmeldungen (iKfz)"	---	---	2.000
K056-02 Durchschnittliche Wartezeit pro Jahr in Minuten	15	<=30	<=30
K056-03 Personalkosten pro Zulassung	15 €	15 €	15 €
K056-04 Kostendeckungsgrad (ohne Overhead- und Gebäudekosten)	136 %	150 %	140 %

Teilergebnisplan Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.047.913,40	-3.500.000,00	-3.100.000,00	-3.100.000,00	-3.100.000,00	-3.100.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-74.437,00	-80.000,00	-93.500,00	-93.500,00	-93.500,00	-93.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-27.714,44					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen	-14.153,90					
10	= ordentliche Erträge	-3.164.218,74	-3.580.000,00	-3.193.500,00	-3.193.500,00	-3.193.500,00	-3.193.500,00
11	- Personalaufwendungen	1.468.614,52	1.513.729,00	1.631.401,00	1.694.820,00	1.728.717,00	1.763.291,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	91.662,49	95.473,00	111.606,00	111.606,00	111.606,00	111.606,00
	• ADV-Produktionskosten	86.700,13	92.473,00	108.606,00	108.606,00	108.606,00	108.606,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.372,78	7.630,00	7.630,00	7.630,00	7.630,00	7.630,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	211.558,83	317.995,00	287.995,00	287.995,00	287.995,00	287.995,00
17	= ordentliche Aufwendungen	1.796.208,62	1.934.827,00	2.038.632,00	2.102.051,00	2.135.948,00	2.170.522,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-1.368.010,12	-1.645.173,00	-1.154.868,00	-1.091.449,00	-1.057.552,00	-1.022.978,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-1.368.010,12	-1.645.173,00	-1.154.868,00	-1.091.449,00	-1.057.552,00	-1.022.978,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-1.368.010,12	-1.645.173,00	-1.154.868,00	-1.091.449,00	-1.057.552,00	-1.022.978,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	309.908,31	185.224,00	201.604,00	216.234,00	218.722,00	221.264,00
	• Verrechnung IT-System	19.552,47	16.860,00	21.098,00	24.718,00	25.809,00	26.954,00
	• Verrechnung Raumkosten	104.328,75	93.080,00	107.470,00	109.340,00	110.540,00	111.740,00
	• Verrechnung Versicherungen	9.677,00	10.172,00	11.479,00	11.676,00	11.873,00	12.070,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	176.350,09	65.112,00	61.557,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-1.058.101,81	-1.459.949,00	-953.264,00	-875.215,00	-838.830,00	-801.714,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-1.058.101,81	-1.459.949,00	-953.264,00	-875.215,00	-838.830,00	-801.714,00

Teilfinanzplan Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
100	Teilfinanzplan						
102	Einzahlungen a.d. Veräußerung v. Sachanlagen	515,00					
106	Summe der investiven Einzahlungen	515,00					
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-489,95	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-489,95	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg.-Auszahlg)	25,05	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	25,05	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
22056001 Neuanschaffungen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00

Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Seit Beginn der Corona-Pandemie sind die Zulassungszahlen - insbesondere durch die Auswirkungen im Automobilssektor - leicht gesunken. Dies spiegelt sich in den reduzierten Ansätzen für 2024 wieder. Auch wurden Veränderungen bei den Gebührenhöhen im Zulassungswesen berücksichtigt.

Jährlich werden rund 60.000 Zulassungen und Umschreibungen sowie ca. 65.000 Änderungen bei Halter- und Fahrzeugdaten in der Zulassungsstelle bearbeitet. Damit verbunden ist ein Kundenaufkommen von ca. 60.000 Personen, die die Zulassungsstelle aufsuchen. Die seit 1996 praktizierte zentrale Vorhaltung einer Zulassungsstelle im Kreishaus in Gütersloh hat sich bewährt. Darüber hinaus besteht die Möglichkeit, einfache Geschäftsvorfälle, wie Abmeldungen und Anschriftenänderungen, bei den Bürgerbüros der kreisangehörigen Kommunen zu erledigen.

Im Jahr 2015 startete das bundesdeutsche Projekt "Kfz-online (ikfz)", mit dem stufenweise die Möglichkeit geschaffen wurde, Fahrzeuge ohne persönliches Erscheinen bei der Zulassungsstelle in Standardfällen an-, ab- oder ummelden zu können. Mittlerweile sind online Abmeldungen, Wiederzulassungen sowie Neuzulassungen und Umschreibungen für Privatpersonen und seit dem 01.09.2023 auch für juristische Personen möglich. Die Inanspruchnahme dieser Dienstleistungen bleibt bislang hinter den Erwartungen zurück, steigert sich aber allmählich. So gab es im Jahr 2020 insgesamt 230 Online-Geschäftsvorfälle, im Jahr 2021 waren es 504 und im Jahr 2022 insgesamt 651. Für 2024 wird von einer weiteren Steigerung der Fallzahlen ausgegangen, da die Gebühren ab dem 01.09.2023 im Vergleich zu den Gebühren bei Bearbeitung vor Ort deutlich verringert und somit attraktiver gestaltet werden.

Neben den vorgenannten Dienstleistungen aus dem Bundesprojekt bietet die Zulassungsstelle des Kreises Gütersloh weitere Online-Dienstleistungen als zusätzliches Serviceangebot an. Wunschkennzeichen und Termine können über die Homepage der Kreisverwaltung Gütersloh online beantragt bzw. vereinbart werden. Insbesondere die Online-Terminvereinbarung ist zu Zeiten der Einschränkungen wegen der Corona-Krise ein geeignetes Modul zur Steuerung des Kundenaufkommens geworden. Aktuell werden rd. 1.400 Termine pro Woche angeboten, die nach wie vor rege genutzt werden. Seit April 2022 kann die Zulassungsstelle zudem auch wieder ohne Termin aufgesucht werden, wovon rund ein Drittel der Kunden und Kundinnen Gebrauch macht.

Die durchschnittliche Wartezeit aller Kunden lag im Jahr 2022 bei rund 15 Minuten. Dabei ist jedoch zu berücksichtigen, dass seit Beginn der Corona-Pandemie, d. h. seit März 2020 bis April 2022, der Kundenkontakt ausschließlich über die Online-Terminvergabe gesteuert wurde. Erklärtes Ziel bleibt es weiterhin, auch mit Blick auf einen angemessenen Ressourcenansatz, den Kunden eine durchschnittliche Wartezeit von nicht mehr als 30 Minuten anbieten zu können.

Der Bund fördert weiterhin (z. B. über Anreizsysteme) die Anschaffung und den Einsatz von Elektrofahrzeugen. Elektrofahrzeuge haben ein eigenes Kennzeichen mit "angehängtem" E und sind auf diese Art von außen erkennbar. Für Elektrofahrzeuge bieten einige Kommunen bereits Vergünstigungen - wie z. B. kostenfreies Parken oder "Nachtanken" von Strom - an. Im Hinblick auf den Klimawandel sind die Zulassungszahlen für Elektrofahrzeuge weiterhin deutlich zu klein. Mit Stand Januar 2023 sind insgesamt 6.536 reine Elektrofahrzeuge zugelassen.

Seit vielen Jahren besteht ein interkommunaler Vergleichsring. Im Rahmen des 2-jährlichen Vergleichsringtreffens werden Qualitäts- und Kennzahlenvergleiche der Zulassungsstellen erhoben und besprochen. Der Kreis der teilnehmenden Zulassungsstellen hat sich 2019 erweitert. Nunmehr nehmen neben dem Kreis Gütersloh die Kreise Emsland, Lippe, Osnabrück, Paderborn sowie die Grafschaft Bentheim und die Stadt Bielefeld an dem Vergleichsring teil, so dass für die Vergleichsarbeit eine noch bessere Qualität entsteht. Aufgrund der Einschränkungen durch die Corona-Krise ist die Arbeit aber seit 2020 ausgesetzt.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Durchschnittliche Wartezeit pro Jahr in Minuten (K056-02)

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

Mit der durchschnittlichen Wartezeit im Jahr 2022 von 15 Minuten wurde das Ziel deutlich übertroffen.

Personalkosten pro Zulassung (K056-03)

Die Personalkosten pro Zulassung beim Kreis Gütersloh in 2022 lagen bei rd. 15 €. Die Vergleichsberechnung der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGST) vor wenigen Jahren ergab bei 28 Behörden Werte bis 15 €. Als Basis für die Berechnung der Kennzahl werden zur Vergleichbarkeit pauschalierte Personalkosten (Arbeitsplatzkosten) der KGST und nicht die tatsächlichen Personalkosten berücksichtigt.

Kostendeckungsgrad (K056-04)

Der Kostendeckungsgrad wurde nach einem Muster der KGST aus einem Vergleichsring von Kfz-Zulassungsstellen berechnet. Die Erlöse werden zu den Aufwänden ins Verhältnis gesetzt. Overhead- und Gebäudekosten bleiben unberücksichtigt. Der Wert für den Kreis Gütersloh in 2022 lag bei 136 % (ein Vergleichsring der KGST mit anderen Behörden ergab vor einigen Jahren Werte zwischen 117 % und 269 %).

3. Teilergebnisplan

Verwaltungsgebühren (TEP 4)

Durch gesunkene Zulassungszahlen, aber auch Veränderungen in der Gebührenordnung, werden weniger Erlöse erwartet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (TEP 5)

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

Sonstige ordentliche Erträge (TEP 7)

Das hohe Ergebnis im Jahr 2022 resultiert aus der ertragswirksamen Auflösung einer Rückstellung.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

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

Produkt 056 Fahrzeugzulassungen und Halterpflichten

Kreis Gütersloh

Bilanzielle Abschreibungen (TEP 14)

Das hohe Ergebnis 2022 ist insbesondere auf Abschreibungen auf Forderungen zurückzuführen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Hierunter fallen die Positionen wie Telefon, Porto, Büromaterial und im Wesentlichen die Kosten für den Druck von Fahrzeugbriefen, Fahrzeugscheinen sowie für Klebeplaketten für Kennzeichen. Aufgrund gesunkener Zulassungszahlen verringern sich die Aufwendungen für Porto, Büromaterial, Druck etc. ab 2024. Des Weiteren sind hier Ansätze für anfallende Steuern (Umsatzsteuer, Kapitalertragsteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Solidaritätszuschlag) für den Betrieb gewerblicher Art (BgA) Feinstaubplaketten kalkuliert.

4. Teilfinanzplan

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

In der Zulassungsstelle sind Ersatzinvestitionen für Geräte und Anlagen kalkuliert, bei denen die Erstausrüstung teils mit Neubau des Gebäudes in 1996 erfolgt ist. Dazu gehören die EC-Cash-Geräte, die Aufrufanlage und Anbauteile an den Info- und Ausgabeschaltern.

Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.2	Straßenverkehr	
Produkt	059	Verkehrslenkung und -sicherheit	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Straßenverkehr		Michael Haftmann Bernhard Riepe (Vertretung)	
Beschreibung	Aktivitäten, Projekte, Informationen zu Verkehrssicherheit, Maßnahmen wegen Verstößen gegen verkehrsrechtliche Vorschriften, Erlaubnisse und Genehmigungen für Nutzung des öffentlichen Verkehrsraumes - z. B. Baustellen, Veranstaltungen, Großraumtransporte u. ä. -		
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz (StVG), Straßenverkehrsordnung (StVO), Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), Güterkraftverkehrsgesetz (GüKG), Personenbeförderungsgesetz (PBefG) u. a.		
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Straßenbauasträger, Firmen, Veranstalter		
Ziele	möglichst niedrige Anzahl (max. 250) verunglückter 18 bis 24-jähriger Verkehrsteilnehmer		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K059-01 Erlaubnisse Schwer-/Großraumtransporte	2.861	2.000	2.500
K059-02 Maßnahmen Kreis/Abt. 2.2 und Kreispolizeibehörde inklusive Rotlicht-/Geschwindigkeitsverstöße	156.853	150.000	175.000
K059-03 Erlaubnisse für Veranstaltungen und Baumaßnahmen im öffentl. Verkehrsraum	2.477	> 3.000	> 3.000
K059-04 im Straßenverkehr verunglückte 18 bis 24-jährige	279	< 200	< 200

Teilergebnisplan Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.782,00	-4.390,00	-4.390,00	-4.390,00	-4.390,00	-4.390,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-808.500,54	-831.000,00	-868.000,00	-868.000,00	-868.000,00	-868.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-610,00	-610,00	-610,00	-610,00	-610,00
	• Mieterlöse		-610,00	-610,00	-610,00	-610,00	-610,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.732,56	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-8.402.939,08	-7.320.000,00	-8.950.000,00	-8.950.000,00	-8.950.000,00	-8.950.000,00
	• Zwangs- und Bußgelder	-8.402.910,58	-7.320.000,00	-8.950.000,00	-8.950.000,00	-8.950.000,00	-8.950.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-9.239.954,18	-8.164.000,00	-9.831.000,00	-9.831.000,00	-9.831.000,00	-9.831.000,00
11	- Personalaufwendungen	1.896.492,39	2.107.092,00	2.506.623,00	2.634.756,00	2.683.364,00	2.732.945,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	243.052,48	256.783,00	345.454,00	315.454,00	315.454,00	315.454,00
	• ADV-Produktionskosten	40.429,69	46.233,00	56.404,00	56.404,00	56.404,00	56.404,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	215.418,36	105.910,00	105.910,00	105.910,00	105.910,00	105.910,00
15	- Transferaufwendungen	2.242,12	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	406.993,64	317.304,00	512.455,00	512.455,00	512.455,00	512.455,00
	• Erstattung von Sachkosten/Fahrtkosten für Fahrzeugführerermittlungen		19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	• Portokosten	280.799,42	137.049,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
	• Rechtsanwaltskosten	5.503,11	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	• Verkehrsfachberater/Verkehrswacht	46.594,33	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	• Verkehrssicherheitsprojekt Junge Fahrer		32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	2.764.198,99	2.791.089,00	3.474.442,00	3.572.575,00	3.621.183,00	3.670.764,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-6.475.755,19	-5.372.911,00	-6.356.558,00	-6.258.425,00	-6.209.817,00	-6.160.236,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-6.475.755,19	-5.372.911,00	-6.356.558,00	-6.258.425,00	-6.209.817,00	-6.160.236,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-6.475.755,19	-5.372.911,00	-6.356.558,00	-6.258.425,00	-6.209.817,00	-6.160.236,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	302.346,79	167.460,00	189.243,00	203.482,00	206.182,00	208.967,00
	• Verrechnung IT-System	23.506,10	21.730,00	28.131,00	32.958,00	34.411,00	35.939,00
	• Verrechnung Raumkosten	106.522,94	82.030,00	94.700,00	96.330,00	97.380,00	98.440,00
	• Verrechnung Versicherungen	9.608,00	10.100,00	14.205,00	14.402,00	14.599,00	14.796,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	162.709,75	53.600,00	52.207,00	59.792,00	59.792,00	59.792,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-6.173.408,40	-5.205.451,00	-6.167.315,00	-6.054.943,00	-6.003.635,00	-5.951.269,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-6.173.408,40	-5.205.451,00	-6.167.315,00	-6.054.943,00	-6.003.635,00	-5.951.269,00

Teilfinanzplan Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
100	Teilfinanzplan						
106	Summe der investiven Einzahlungen						
109	Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-438.711,46	-110.000,00	-435.000,00	-485.000,00	-95.000,00	-95.000,00
113	Summe der investiven Auszahlungen	-438.711,46	-110.000,00	-435.000,00	-485.000,00	-95.000,00	-95.000,00
114	Saldo Investitionstätigkeit (Einzahlg-Auszahlg)	-438.711,46	-110.000,00	-435.000,00	-485.000,00	-95.000,00	-95.000,00
120	Cash Flow a. Invest.tätigkeit des PB/PG	-438.711,46	-110.000,00	-435.000,00	-485.000,00	-95.000,00	-95.000,00
270	= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit						

Investitionsübersicht

Kreis Gütersloh

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
22059005 Technik Verkehrsüberwachung	-438.711,46	-100.000,00	-45.000,00	0,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	-438.711,46	-100.000,00	-45.000,00	0,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
22059007 Baumaßnahmen stat. Verkehrsüberwachung	0,00	-10.000,00	-390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00	0,00
109 Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	-10.000,00	-390.000,00	0,00	-390.000,00	0,00	0,00

Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

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

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

Das in 2008 eigens für die Fahranfänger initiierte Projekt "Schutzengel" war zeitlich befristet und wurde zwischenzeitlich eingestellt. Aktuell wird ein Sicherheitsprogramm "Junge Fahrer" konzipiert, welches ebenfalls die Reduzierung der Verunglücktenzahlen in dieser Altersgruppe zum Inhalt hat.

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

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

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

Verkehrsregelungen sollen mit den notwendigen, aber möglichst wenigen Verkehrszeichen erfolgen, um deren Wahrnehmung und Akzeptanz zu erhöhen.

Der Kreis ist für die Verkehrsregelungen in den 7 kreisangehörigen Städten zuständig, die keine eigene Straßenverkehrsbehörde wie Gütersloh, Harsewinkel, Rheda-Wiedenbrück, Rietberg, Verl und Schloß Holte-Stukenbrock haben.

Alle 4 Jahre sind die Regelungen in umfassenden Verkehrsschauen mit Fachleuten der Polizei und des Straßenbaustellträgers zu überprüfen. Wenn in einem Jahr zwei Städte/Gemeinden überprüft werden, gelingt das. Zudem findet in zweijährigen Intervallen eine umfassende Überprüfung des klassifizierten Straßennetzes (Bundes-, Landes- und Kreisstraßen) statt.

In der Funktion der Fachaufsichtsbehörde nimmt der Kreis an den Verkehrsschauen der eigenständigen 6 Straßenverkehrsbehörden im Kreis (Gütersloh, Harsewinkel, Rheda-Wiedenbrück, Rietberg, Schloß Holte-Stukenbrock, Verl) teil.

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

Seit einigen Jahren werden folgende bedeutende Projekte zur Verkehrssicherheit durchgeführt:

1. Aus dem Projekt "Schutzengel" sollen Bestandteile in das Sicherheitsprogramm "Junge Fahrer" übernommen werden.
2. Verkehrssicherheitsarbeit beim Motorradtreff (Brocker Mühle)
3. Sicherheitsprogramm "Junge Fahrer" und Fahrsicherheitstrainings u. a. für Berufsschüler
4. Schwarze Silhouetten an Unfallstellen.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Erlaubnisse Schwer-/Großraumtransporte (K059-01)

Wie im Jahr 2022 wird davon ausgegangen, dass in den Jahren 2024 ff. jährlich rund 1.800 Anträge auf Erteilung von Genehmigungen für Schwerlast- und Güterkraftverkehrstransporte zu bearbeiten und zu bescheiden sein werden. Da mittlerweile nur noch in den wenigsten Fällen eine polizeiliche Begleitung von Schwertransporten stattfindet, ist die Vorbereitungen zur Genehmigung der Transporte erheblich aufwändiger geworden. Um die erforderliche, nun von den Unternehmen selbst sicherzustellende Begleitung durch spezielle Begleitfahrzeuge und geschultes Personal zu gewährleisten, sind durch die Genehmigungsbehörde sog. Roadmaps zu erstellen, die verbindliche Fahrhinweise für die Begleitfahrzeuge enthalten. Wie im Jahr 2022 werden auch für die Jahre 2024 ff. rund 700 Roadmaps jährlich zu bearbeiten sein. Für diese Erstellung dieser Roadmaps werden Gebühren in vergleichbarer Höhe wie für Genehmigungsbescheide erhoben.

Neben den insgesamt rd. 2.500 Erlaubnissen für Großraum- und Schwertransporte und Roadmaps werden im Rahmen sog. Anhörungsverfahren zu Anträgen, die bei anderen Genehmigungsbehörden gestellt werden, jährlich rd. 4.200 Stellungnahmen zu Transporten erarbeitet, die durch den Kreis Gütersloh führen. Für die Erstellung dieser Stellungnahmen können weder Gebühren erhoben noch Kostenerstattungen geltend gemacht werden.

Erlaubnisse für Veranstaltungen und Baumaßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum (K059-03)

Für 2024 wird weiterhin mit verstärkter Bautätigkeit und entsprechenden Erlaubnissen im öffentlichen Verkehrsraum (Versorgungsleitungen, Glasfaserverkabelung, Straßensanierungen) wie 2023 gerechnet.

3. Teilergebnisplan

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (TEP 4)

Das Ergebnis 2022 fiel gegenüber der Ansatzplanung geringer aus, da der bedingt durch die Veränderungen bei den Zuständigkeiten im Groß- und Schwerlastverkehr erwartete Fallzahlenanstieg nicht in dem Umfang - wie angenommen - eingetreten war. Aufgrund weiterer geänderter gesetzlicher Rahmenbedingungen ergab sich im Bereich Groß- und Schwerlastverkehr sowie verkehrsrechtlicher Anordnungen ein

Produkt 059 Verkehrslenkung und -sicherheit

Kreis Gütersloh

Aufgabenzuwachs, der zu einer Erhöhung des Gebührenansatzes führt. In 2023 ergab sich zunächst eine anteilige Veranschlagung, sodass der Ansatz ab 2024 vor dem Hintergrund einer ganzjährigen Veranschlagung erneut erhöht wird.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (TEP 5)

Für das Jahr 2024 werden Erträge i. H. v. rd. 600 € für die Vermietung Infobus u. ä. erwartet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (TEP 6)

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

Geldbußen Verkehrsordnungswidrigkeiten (TEP 7a)

Der seit November 2021 geltende neue Bußgeldkatalog sowie gestiegene Fallzahlen unter anderem auch aufgrund der Neuausrichtung der verkehrsüberwachenden Maßnahmen zur Durchführung von weiteren Geschwindigkeitskontrollen führen weiterhin zu einem erhöhten Bußgeldaufkommen.

Durch die ganzjährige Besetzung der in 2023 sowie anteiligen Besetzung der in 2024 im Zusammenhang mit der Neuausrichtung der verkehrsüberwachenden Maßnahmen erforderlichen Personalstellen (u.a. Einführung neues Schichtmodell in der Verkehrsüberwachung ab August 2023) kann das Bußgeldaufkommen auch unter Berücksichtigung der sich für das Jahr 2023 abzeichnenden Prognose ab dem Jahr 2024 auf 8.950.000 € erhöht werden.

Personalkosten (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind 4,0 zusätzliche Stellen ab 2023 enthalten (vgl. DS-Nr. 5803 und Stellenplanentwurf 2023). Die Personalaufwendungen hierfür sind in 2023 nur anteilig veranschlagt. Zusätzlich ist im Bereich verkehrsrechtliche Anordnungen und Schwertransport der Abbau von insgesamt einer Stelle durch den Vollzug von kw-Vermerken enthalten (vgl. DS-Nr. 5803 und Stellenplanentwurf 2023). Im Ansatz 2024 sind weitere 3,25 Stellen enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Die Personalaufwendungen hierfür sind in 2024 nur anteilig veranschlagt worden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

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

Daneben sind im Ansatz auch die Kosten für Honorarkräfte und in 2024 einmalig Kosten im Zusammenhang mit dem Scannen von Akten im Rahmen der Einführung der elektronischen Akte enthalten.

Der ebenfalls enthaltene IT-Ansatz ist aufgrund der Anschaffung neuer IT-Fachverfahren/Schnittstellen angepasst worden.

Bilanzielle Abschreibungen (TEP 14)

Das hohe Ergebnis 2023 ist insbesondere auf Abschreibungen von Forderungen zurückzuführen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Bei TEP 16a werden Portokosten zur Ahndung von Verkehrsordnungswidrigkeiten separat dargestellt. Vor dem Hintergrund zu erwartender gestiegener Fallzahlen, unter anderem auch aufgrund der Neuausrichtung verkehrsüberwachender Maßnahmen zur Durchführung von weiteren Geschwindigkeitskontrollen, sowie des hohen Jahresergebnisses 2022 ist der Ansatz für die Portokosten ab 2024 erhöht worden.

Bei TEP 16c sind Mittel für das Verkehrssicherheitsprojekt "Schutzengel" - zukünftig Sicherheitsprogramm "Junge Fahrer" - veranschlagt.

Bei TEP 16d sind Mittel für den Sachaufwand wie Fahrtkostenerstattung für Außendiensttätigkeit, Handycosten und Arbeitsplatzausstattungen für Telearbeit für die sogenannten Fahrzeugführerermittlungen (Feststellen der Fahrer) im Rahmen von Bußgeldverfahren veranschlagt worden.

Bei TEP 16e sind Erstattungen für Rechtsanwälte veranschlagt.

4. Teilfinanzplan

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

Aktuell wird beim Kreis folgende Technik für Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen eingesetzt:

1. für 5 stationäre Anlagen: 4 Kamera-Einschübe - Technik "TPS-Traffipax".
2. für 4 mobile Anlagen:
 - 2 Radaranlagen - Technik "Traffistar S 350" für 1 bzw. 2 Fahrzeuge,
 - 2 Laseranlagen "ESO 8".

Für 2024 sind folgende investive Beschaffungen geplant:

1. Anschaffung und Ausbau eines neuen Werkstatt-/Servicewagens für den Transport und zur Wartung der stationären und semistationären Verkehrsüberwachungsanlagen. Der aktuell vorhandene Ford Transit stammt aus dem Jahr 2012 und weist inzwischen eine Laufleistung von 275.000 km auf, zudem mehrten sich die Defekte. Hierfür sind 45.000 € zu veranschlagen.
2. Für die aktuell noch im Einsatz befindlichen stationären Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen „Starenkästen“ stellt der Hersteller Jenoptik zum Jahresende 2023 den technischen Support ein, auch Eichungen der Anlagen sind dann nur noch bis Ende 2024 gesichert. Für die Anschaffung von neuen Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen (Tower wie z. B. von der B 61 im Stadtgebiet Gütersloh bekannt) werden in den Jahren 2024 und 2025 jeweils 390.000 € veranschlagt. Es ist beabsichtigt, in den v. g. Jahren jeweils zwei Anlagen zu erwerben. Die Installation ist aufwändig, da die neuartigen Geräte feste Stromanschlüsse benötigen und nicht mehr wie bisher mit Batterietechnik betrieben werden können. Allerdings überwachen diese Geräte auch beide Fahrrichtungen gleichzeitig.

Produkt 062 Fahrerlaubnisse und Fahrschulen			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.2	Straßenverkehr	
Produkt	062	Fahrerlaubnisse und Fahrschulen	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Straßenverkehr		Elena-Sofie Winkelhage	
Beschreibung	Sicherstellen der formalen und gesundheitlichen Eignung von Kraftfahrzeugführern zur Teilnahme am Straßenverkehr, Maßnahmen gegen auffällige Fahrerlaubnisinhaber zum Schutz der Allgemeinheit im öffentlichen Straßenverkehr, Erteilung von Fahrerlaubnissen, Überwachung von Fahrschulen als Teil der Qualitätssicherung zur Ausbildung von Fahranfängern		
Auftragsgrundlage	Straßenverkehrsgesetz (StVG), Fahrerlaubnisverordnung (FeV)		
Zielgruppe	Fahrerlaubnisbewerber, -inhaber, Fahrlehrer		
Ziele	Die Fahrschulen im Kreis sollen im Hinblick auf eine hohe Ausbildungsqualität grundsätzlich alle 4 Jahre überprüft werden. Pro Jahr sollen daher mindestens 20 % der Fahrschulen überprüft werden.		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K062-01 Erteilung von Fahrerlaubnissen	7.317	6.000	7.000
K062-02 Entziehung / Verzicht Fahrerlaubnisse	337	380	380
K062-03 Fahrschulen mit Hauptstellen im Kreis	59	63	63
K062-04 Anzahl der Fahrschulüberwachungen im Verhältnis zu den zu überwachenden Fahrschulen gesamt	0 %	20 %	20 %
K062-05 Führerscheintausch	10.307	15.000	15.000

Teilergebnisplan Produkt 062 Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.137.200,97	-1.150.000,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00	-1.150.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-7.421,40	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-1.144.622,37	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00	-1.153.000,00
11	- Personalaufwendungen	881.448,75	1.009.752,00	1.124.083,00	1.205.821,00	1.228.257,00	1.251.143,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	25.852,55	63.539,00	335.683,00	215.683,00	215.683,00	215.683,00
	• ADV-Produktionskosten	25.835,96	61.139,00	213.283,00	213.283,00	213.283,00	213.283,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.558,38	2.140,00	2.140,00	2.140,00	2.140,00	2.140,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	234.700,42	118.020,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	1.145.560,10	1.193.451,00	1.691.906,00	1.653.644,00	1.676.080,00	1.698.966,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	937,73	40.451,00	538.906,00	500.644,00	523.080,00	545.966,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	937,73	40.451,00	538.906,00	500.644,00	523.080,00	545.966,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	937,73	40.451,00	538.906,00	500.644,00	523.080,00	545.966,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	151.729,05	80.418,00	87.110,00	94.732,00	95.818,00	96.940,00
	• Verrechnung IT-System	8.697,98	7.493,00	9.846,00	11.535,00	12.044,00	12.579,00
	• Verrechnung Raumkosten	38.500,15	29.970,00	34.500,00	34.980,00	35.360,00	35.750,00
	• Verrechnung Versicherungen	4.177,00	4.391,00	6.587,00	6.784,00	6.981,00	7.178,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	100.353,92	38.564,00	36.177,00	41.433,00	41.433,00	41.433,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	152.666,78	120.869,00	626.016,00	595.376,00	618.898,00	642.906,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	152.666,78	120.869,00	626.016,00	595.376,00	618.898,00	642.906,00

Produkt 062 Fahrerlaubnisse und Fahrschulen

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Das Fallzahlenaufkommen beim Führerscheintausch ist erstmals im Jahr 2022 erheblich angestiegen, welches auch bereits in der DS-Nr. 5803 näher dargestellt wurde. Am 19.03.2019 ist durch die 13. Verordnung zur Änderung der Fahrerlaubnis-Verordnung (FeV) und anderer straßenverkehrsrechtlicher Vorschriften festgelegt worden, dass alle vor dem 19.01.2013 ausgestellten Führerscheine umgetauscht werden müssen. Die Änderung dient der Umsetzung einer EU-Richtlinie, nach der die Mitgliedstaaten bis 2033 zur Verhinderung von Missbrauch einheitliche fälschungssichere Führerscheindokumente vorhalten und zudem alle Führerscheine in einer zentralen Datenbank erfassen müssen. Mit Änderung der FeV sind auch alle ab dem 19.01.2013 ausgestellten EU-Kartenführerscheine nicht mehr unbefristet, sondern nur noch 15 Jahre gültig. Der Führerscheintausch ist damit eine dauerhafte Aufgabe. Aufgrund dadurch bedingter gesteigener Aufwendungen, insbesondere für Druck und Vervielfältigung, war der Ansatz für das Jahr 2024 ff. im Hinblick auf Pos. 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ auf 230.000 Euro zu erhöhen.

Neben dem Führerscheintausch können auch einzelne andere Geschäftsvorfälle – wie z. B. die Ausstellung eines Ersatzführerscheins – in den Bürgerbüros der kreisangehörigen Städte und Gemeinden beantragt werden. Diese enge Zusammenarbeit soll beibehalten werden, um den Bürgerinnen und Bürgern kurze Wege zu ermöglichen.

Die Zahl der Maßnahmen nach dem Punktesystem und bei Verstößen in der Probezeit von Fahranfängern ist weiterhin hoch. In den Arbeitsbereichen Eignungsüberprüfungen von Fahrerlaubnisinhabern und Wiedererteilungen von Fahrerlaubnissen nach Entzug sind die Anforderungen, z. B. in Form von Überprüfungen der charakterlichen oder gesundheitlichen Eignung, in den letzten Jahren deutlich gestiegen.

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Erteilung von Fahrerlaubnissen (K062-01)

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

Entziehung / Verzicht Fahrerlaubnisse (K062-02)

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

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

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

Die regelmäßige Überwachung der 63 Fahrschulen im Kreis soll 2024 fortgesetzt werden, um auch dadurch die Ausbildungsqualität zu halten bzw. zu steigern. Dabei sollen die Fahrschulen grundsätzlich in einem Turnus von vier Jahren überprüft werden. Da es Neugründungen und Auflösungen von Fahrschulen gibt, genügt die jährliche Überprüfungsquote von 20 %, so dass alle Fahrschulen im 4-Jahres-Rhythmus überprüft werden.

Führerscheintausch (K062-05)

Das Fallzahlenaufkommen beim Führerscheintausch ist erstmals im Jahr 2022 erheblich angestiegen. Die erste Umtauschfrist für die Geburtsjahrgänge 1953 bis 1958 lief zum 19.07.2022 (nach einer 6-monatigen Verlängerung aufgrund der Einschränkungen durch die Corona-Pandemie) aus. Jährlich zum Stichtag des 19.01. enden die nächsten Umtauschfristen, zunächst gestaffelt nach Geburtsjahrgängen; ab dem Jahr 2026 gestaffelt nach dem Ausstellungsjahr des Führerscheins (gem. Anlage 8e zur Fahrerlaubnisverordnung - FeV). Pro Jahr werden rund 15.000 Umtauschanträge erwartet.

3. Teilergebnisplan

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (TEP 4)

Aufgrund der gestiegenen Fallzahlen wird, wie schon zum Haushalt 2023, auch in 2024 und folgende Jahren mit höheren Gebühreneinnahmen als im Rechnungsergebnis 2022 gerechnet.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen sind 3,0 zusätzliche Stellen ab 2023 enthalten (vgl. DS-Nr. 5803 und Stellenplanentwurf 2023), die aber auch zu einem entsprechend höheren Gebührenaufkommen führen. Im Ansatz 2024 ist eine weitere Stelle enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Die Personalaufwendungen hierfür sind in 2024 nur anteilig veranschlagt worden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der IT-Ansatz ist aufgrund eines erforderlichen Updates der FSW-Fachverfahren auf VOIS-Technologie angepasst worden. Zudem ist es für die bevorstehende Umstellung auf das Datenmanagementsystem "d.3" notwendig, vorhandene Fahrerlaubnisakten, die im Sachgebiet 2.2.3 - Fahrerlaubnisse - geführt werden, zu digitalisieren. Es konnte ein für das Jahr 2024 einmaliger überschlägiger Aufwand von ca. 120.000 € zur elektronischen Erfassung aller Akten ermittelt werden.

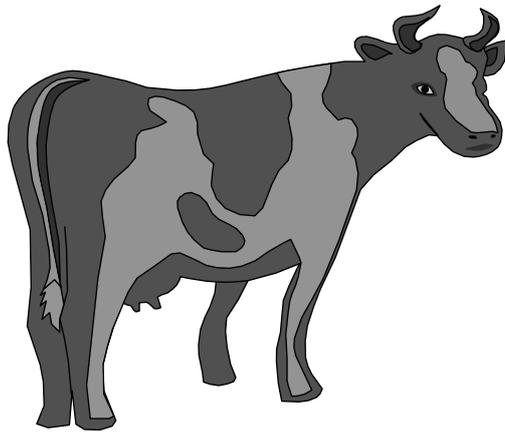
Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Bedingt durch die in den letzten Jahren gestiegene Fallzahlen (siehe unter 1. Allgemeines) ist der Ansatz für das Jahr 2024 ff. auf Basis des Rechnungsergebnisses angepasst worden.

4. Teilfinanzplan

./.

Abteilung „Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung“



Abteilung 2.3 Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-12.546.337,15	-14.492.745,00	-14.046.742,00	-14.243.456,00	-14.463.944,00	-14.688.814,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	12.688.539,71	13.556.944,00	13.206.719,00	13.656.203,00	13.901.090,00	14.167.183,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	3.077.508,08	3.645.219,00	3.915.222,00	3.820.976,00	3.824.167,00	3.827.537,00
D	Ergebnis	3.219.710,64	2.709.418,00	3.075.199,00	3.233.723,00	3.261.313,00	3.305.906,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	8,50	7,15	8,11	8,53	8,60	8,72
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 2.3	115,95	121,45	123,45

Produkt 066 Tiergesundheit

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-80.909,49	-116.096,00	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	712.049,40	671.634,00	798.879,00	877.940,00	893.121,00	908.607,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	284.752,55	316.375,00	319.783,00	321.287,00	321.987,00	322.716,00
D	Ergebnis	915.892,46	871.913,00	992.566,00	1.073.131,00	1.089.012,00	1.105.227,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	2,42	2,30	2,62	2,83	2,87	2,92
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 069 Tierschutz

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-29.832,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	585.087,22	312.860,00	394.300,00	415.663,00	406.784,00	414.083,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	25.577,73	18.861,00	21.963,00	22.693,00	23.035,00	23.455,00
D	Ergebnis	580.832,95	306.721,00	391.263,00	413.356,00	404.819,00	412.538,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,53	0,81	1,03	1,09	1,07	1,09
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 072 Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-12.140.921,57	-14.012.399,00	-13.536.396,00	-13.733.110,00	-13.953.598,00	-14.178.468,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	10.342.514,34	11.670.258,00	11.031.132,00	11.324.452,00	11.543.642,00	11.767.168,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.798.407,23	2.341.141,00	2.504.264,00	2.407.658,00	2.408.956,00	2.410.300,00
D	Ergebnis		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Produkt 072 Schlacht tier- und Fleischuntersuchung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E	Zuschussbedarf je Einwohner						
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 074 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Kreis Gütersloh

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-294.674,09	-339.250,00	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	1.048.888,75	902.192,00	982.408,00	1.038.148,00	1.057.543,00	1.077.325,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	968.770,57	968.842,00	1.069.212,00	1.069.338,00	1.070.189,00	1.071.066,00
D	Ergebnis	1.722.985,23	1.531.784,00	1.692.370,00	1.748.236,00	1.768.482,00	1.789.141,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	4,55	4,04	4,47	4,61	4,67	4,72
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 066 Tiergesundheit			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.3	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	
Produkt	066	Tiergesundheit	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung		Dr. Johanna Neudecker	
Beschreibung	Überprüfung tierhaltender Betriebe (einschl. Viehhandel) und Überwachung der Durchführung vorbeugender Maßnahmen, Ausstellung von Seuchenfreiheitsbescheinigungen, Überwachung der unschädlichen Beseitigung von tierischen Nebenprodukten, Überwachung von Abgabe und Einsatz von Tierarzneimitteln auf allen Ebenen, Überwachung der Herstellung und des Einsatzes von Futtermitteln auf der Ebene der Landwirtschaft, Einleitung von Maßnahmen im Seuchenfall zur Bekämpfung der betr. Tierseuche, z.B. durch epidemiologische Untersuchungen, Anordnen von Schutzmaßnahmen, Tötungen und ordnungsgemäßes Beseitigen von verdächtigen bzw. seuchenkranken Tieren, Reinigung und Desinfektion von Fahrzeugen und Stallungen		
Auftragsgrundlage	Tierseuchenrechtliche u. tierkörperbeseitigungsrechtliche Normen, Arznei- und futtermittelrechtliche Normen, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch, Rückstandskontrollplan		
Zielgruppe	Tierhalter/-innen, am Tierhandel Beteiligte, Besitzer von tierischen Nebenprodukten, Tierärzte/-innen, Allgemeinheit		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Verhinderung des Auftretens von Tierseuchen - Verbesserung der Bestandshygiene - Erzeugung von zoonosefreien Lebensmitteln - schnellstmögliche Erkennung und Tilgung einer Seuche - Sicherstellung d. ordnungsgem. Einsatzes von Tierarznei- u. Futtermitteln zum Schutz von Mensch und Tier 		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K066-01 Überwachung von Tierhaltungen, Betrieben und Tierversammlungen (inklusive Überprüfung landwirtschaftlicher Nutztierhaltungen im Rahmen von Cross Compliance)	914	550	550
K066-07 Anzahl der Kontrollen von Betrieben, die nach tierischem Nebenproduktrecht zugelassen oder registriert sind	5	20	20
K066-08 Überwachung des Einsatzes und des Verkehrs von Tierarzneimittel- und Futtermitteln inklusive Probenentnahmen	441	550	550

Teilergebnisplan Produkt 066 Tiergesundheit

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.434,00	-5.646,00	-5.646,00	-5.646,00	-5.646,00	-5.646,00
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-68.286,25	-99.000,00	-107.000,00	-107.000,00	-107.000,00	-107.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-165,00	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
	• Amtsärztliche Verrichtungen		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
	• Tierarzneimittelüberwachung		-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-11.024,24	-11.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
	• Zwangs- und Bußgelder	-5.383,00	-11.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-80.909,49	-116.096,00	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00	-126.096,00
11	- Personalaufwendungen	518.161,73	601.170,00	723.755,00	791.902,00	807.083,00	822.569,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.020,18	4.696,00	4.696,00	4.696,00	4.696,00	4.696,00
	• ADV-Produktionskosten	65,45	66,00	66,00	66,00	66,00	66,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.850,46	3.490,00	3.490,00	3.490,00	3.490,00	3.490,00
15	- Transferaufwendungen	221.100,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.761,10	37.780,00	37.780,00	37.780,00	37.780,00	37.780,00
	• Tierarznei- und Futtermittelüberwachung		580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
	• Zerlegungsentschädigungen	11.477,56	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	784.893,47	897.136,00	1.019.721,00	1.087.868,00	1.103.049,00	1.118.535,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	703.983,98	781.040,00	893.625,00	961.772,00	976.953,00	992.439,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	703.983,98	781.040,00	893.625,00	961.772,00	976.953,00	992.439,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	703.983,98	781.040,00	893.625,00	961.772,00	976.953,00	992.439,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	211.908,48	90.873,00	98.941,00	111.359,00	112.059,00	112.788,00
	• Verrechnung IT-System	6.972,76	5.995,00	7.033,00	8.240,00	8.603,00	8.985,00
	• Verrechnung Raumkosten	8.590,05	11.830,00	13.520,00	13.620,00	13.760,00	13.910,00
	• Verrechnung Versicherungen	2.458,00	2.584,00	3.264,00	3.461,00	3.658,00	3.855,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	193.887,67	70.464,00	75.124,00	86.038,00	86.038,00	86.038,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	915.892,46	871.913,00	992.566,00	1.073.131,00	1.089.012,00	1.105.227,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	915.892,46	871.913,00	992.566,00	1.073.131,00	1.089.012,00	1.105.227,00

Produkt 066 Tiergesundheit

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (TEP 4)

Bedingt durch die in 2022 in Ostwestfalen-Lippe ausgebrochene Geflügelpest fielen die Gebühreneinnahmen geringer aus. Weiterhin ist der Ansatz aufgrund der Deckung von zusätzlichen Stellen aus dem Jahr 2023 (DS-Nr. 5871), welche im Vorjahr zunächst nur anteilig veranschlagt worden sind, erhöht worden.

Sonstige ordentliche Erträge, davon: (TEP 7)

Seit dem 21.04.2021 gilt der neue EU-Tiergesundheitsrechtsakt, nationale Regelungen zu Bußgeldtatbeständen dazu gibt es bislang nicht. Daher wurden in 2022 weniger Verfahren eingeleitet, was zu geringeren Bußgeldeinnahmen führte.

Der Differenzbetrag der Teilergebnisposition, der nicht aus Zwangs- und Bußgeldern erwirtschaftet wurde, resultiert aus der ertragswirksamen Auflösung der Rückstellung, die für die Endabrechnung der Tierkörperbeseitigung für 2022 gebildet wurde. Der Ansatz 2024 ist aufgrund der Deckung von zusätzlichen Stellen aus dem Jahr 2023 (DS-Nr. 5871), welche im Vorjahr zunächst nur anteilig veranschlagt worden sind, erhöht worden.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Die im Haushaltsjahr 2023 nur anteilig geplanten Personalaufwendungen für 2,0 zusätzlich Stellen aufgrund der Änderung des Tierarzneimittelgesetzes (vgl. DS-Nr. 5871) wurden in 2024 für das gesamte Jahr berücksichtigt.

Zusätzlich sind im Ansatz für Personalaufwendungen 2024 2,00 Stellen enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Die Personalaufwendungen hierfür sind in 2024 nur anteilig veranschlagt und auf die Produkte 066, 069 und 074 verteilt worden.

Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (TEP 13)

Bedingt durch die Bekämpfung der Geflügelpest im Jahr 2022 fällt das Ergebnis gegenüber der Ansatzplanung höher aus.

Transferaufwendungen - Tierkörperbeseitigung (TEP 15)

Der Kreis Gütersloh hat die Pflicht zur Beseitigung von tierischen Nebenprodukten (Tierkörper, Tierkörperreste und Erzeugnisse tierischen Ursprungs) nach Ausschreibung mit Wirkung vom 01.01.2017 auf die Fa. Rendac Icker GmbH & Co.KG, die eine Tierkörperbeseitigungsanstalt betreibt, übertragen.

Zerlegungsentschädigungen (TEP 16 a)

Alle verendeten Rinder über 48 Monate sind auf BSE, verendete Schafe und Ziegen über 18 Monate stichprobenartig auf TSE (Scrapie), zu untersuchen.

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

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 069 Tierschutz			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.3	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	
Produkt	069	Tierschutz	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung		Thomas Haggenev	
Beschreibung	Überwachung von Tierhaltungen und Veranstaltungen mit Tieren auf Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen, Überwachung von Tiertransporten, Tätigwerden aufgrund von Fremdanzeigen		
Auftragsgrundlage	Tierschutzrechtliche Normen		
Zielgruppe	Tierhalter/-innen, am Tierhandel Beteiligte und Allgemeinheit		
Ziele	Sicherung der Einhaltung tierschutzrechtlicher Bestimmungen zum Wohl der Tiere, schnellstmögliche Beseitigung von rechtswidrigen Zuständen		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K069-01 Anzahl der Nutztierhaltungen	4.011	3.700	3.700
K069-06 Anzahl der Kontrollen in Nutztierhaltungen	366	250	250
K069-07 Anzahl der Kontrollen in Nutztierhaltungen mit Verstößen	121	35	35
K069-08 Anzahl der eingegangenen Beschwerden und Anzeigen	314	300	350
K069-09 Anzahl der Kontrollen in sonstigen Tierhaltungen (inkl. § 11 Erlaubnisse)	264	150	150

Teilergebnisplan Produkt 069 Tierschutz

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.291,50	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-165,00					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-11.375,50	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
	• Zwangs- und Bußgelder	-11.375,50	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-29.832,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
11	- Personalaufwendungen	530.525,87	291.261,00	371.900,00	390.009,00	381.130,00	388.429,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	642,86	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00	1.420,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	664,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.534,25	8.645,00	8.645,00	8.645,00	8.645,00	8.645,00
17	= ordentliche Aufwendungen	549.366,98	301.366,00	382.005,00	400.114,00	391.235,00	398.534,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	519.534,98	276.366,00	357.005,00	375.114,00	366.235,00	373.534,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	519.534,98	276.366,00	357.005,00	375.114,00	366.235,00	373.534,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	519.534,98	276.366,00	357.005,00	375.114,00	366.235,00	373.534,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	61.297,97	30.355,00	34.258,00	38.242,00	38.584,00	39.004,00
	• Verrechnung IT-System	2.587,83	1.499,00	2.813,00	3.296,00	3.441,00	3.594,00
	• Verrechnung Raumkosten	3.247,79	6.310,00	7.140,00	7.190,00	7.190,00	7.260,00
	• Verrechnung Versicherungen	901,00	947,00	1.905,00	2.102,00	2.299,00	2.496,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	54.561,35	21.599,00	22.400,00	25.654,00	25.654,00	25.654,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	580.832,95	306.721,00	391.263,00	413.356,00	404.819,00	412.538,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	580.832,95	306.721,00	391.263,00	413.356,00	404.819,00	412.538,00

Produkt 069 Tierschutz

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

Anzahl der Nutztierhaltungen (K069-01)

Die Anzahl der Nutztierhaltungen beträgt für das Jahr 2023 ca. 3.700 Halter.

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Aufgrund der einmaligen Zahlung einer Corona-Sonderzahlung an das in der amtlichen Fleischschau tätige Personal (vgl. DS-Nr. 5675) fällt das Ergebnis 2022 schlechter aus. Die Finanzierung erfolgte durch einen Übertrag aus dem vorherigen Haushaltsjahr. Zusätzlich ist im Ansatz ab 2023 eine 0,50 befristete Stelle enthalten (vgl. DS-Nr. 5781 und Stellenplanentwurf 2023). Im Haushaltsjahr 2024 wurden die in 2023 nur anteilig eingeplanten Personalaufwendungen für das gesamte Jahr berücksichtigt. Im Ansatz für Personalaufwendungen 2024 sind zusätzliche 2,00 Stellen enthalten, die auf die Produkte 066, 069 und 074 verteilt wurden (vgl. Stellenplanentwurf 2024).

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 072 Schlachtier- und Fleischuntersuchung			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.3	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	
Produkt	072	Schlachtier- und Fleischuntersuchung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung		Jakob Decker Dr. Simone Schöning (Vertretung)	
Beschreibung	Durchführung der Schlachtier- u. Fleischuntersuchung einschließlich Hygieneüberwachung		
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch - EG-rechtliche Bestimmungen und Anforderungen von Drittländern - Tierschutzgesetz und andere tierschutzrechtliche Bestimmungen - Gebührensatzung des Kreises Gütersloh - Tarifvertrag für das Fleischuntersuchungspersonal 		
Zielgruppe	Erzeuger/-innen und Anlieferer/-innen von Schlachtieren, Betreiber/-innen von Schlacht- und weiterverarbeitenden Betrieben, Personal der gewerblichen Betriebe, Verbraucher/-innen (mittelbar)		
Ziele	<ul style="list-style-type: none"> - Verbraucherschutz - Sicherstellung der Schlachtier- und Fleischuntersuchung - Kostendeckende Gebühren 		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K072-01 Anzahl der Schlachtier- u. Fleischuntersuchungen (Rotfleisch)	5.809.355	6.100.000	5.900.000
K072-02 Anzahl der untauglich beurteilten Tierkörper (Rotfleisch)	20.210	20.130	19.470
K072-03 Anzahl der Schlachtier- u. Fleischuntersuchungen (Weißfleisch)	52.962	64.000	60.000
K072-04 Anzahl der untauglich beurteilten Tierkörper (Weißfleisch)	39	760	714
K072-05 Anzahl der Rückstandsproben	30.166	32.000	30.975
K072-06 Anzahl der positiven Proben	145	10	10
K072-07 Anzahl ausgestellte Veterinär- und Exportzertifikate	3.922	12.790	8.000

Teilergebnisplan Produkt 072 Schlachtier- und Fleischuntersuchung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.110.390,76	-14.011.399,00	-13.535.396,00	-13.732.110,00	-13.952.598,00	-14.177.468,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-30.530,81	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
	• Zwangs- und Bußgelder		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-12.140.921,57	-14.012.399,00	-13.536.396,00	-13.733.110,00	-13.953.598,00	-14.178.468,00
11	- Personalaufwendungen	9.910.613,17	11.306.300,00	10.690.305,00	10.914.000,00	11.132.280,00	11.354.926,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.591.815,91	2.091.164,00	2.245.964,00	2.145.964,00	2.145.964,00	2.145.964,00
	• ADV-Produktionskosten	42.089,15	31.464,00	186.264,00	36.264,00	36.264,00	36.264,00
	• BSE-Untersuchungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	• Rückstandsuntersuchungen	1.177.691,16	1.550.000,00	1.550.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.900,96	5.480,00	5.480,00	5.480,00	5.480,00	5.480,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.885,98	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00	212.000,00
	• Dienst- und Schutzkleidung	100.636,70	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	• Dienstreisen	19.645,20	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	11.667.216,02	13.614.944,00	13.153.749,00	13.277.444,00	13.495.724,00	13.718.370,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	-473.705,55	-397.455,00	-382.647,00	-455.666,00	-457.874,00	-460.098,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	-473.705,55	-397.455,00	-382.647,00	-455.666,00	-457.874,00	-460.098,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	-473.705,55	-397.455,00	-382.647,00	-455.666,00	-457.874,00	-460.098,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	473.705,55	396.455,00	381.647,00	454.666,00	456.874,00	459.098,00
	• Gemeinkosten	174.940,00	182.180,00	177.070,00	177.940,00	178.850,00	179.730,00
	• Verrechnung IT-System	16.964,65	12.739,00	17.816,00	20.873,00	21.794,00	22.761,00
	• Verrechnung Raumkosten	19.546,73	14.200,00	16.250,00	16.390,00	16.570,00	16.750,00
	• Verrechnung Versicherungen	5.293,00	5.558,00	6.754,00	6.951,00	7.148,00	7.345,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	256.961,17	181.778,00	163.757,00	232.512,00	232.512,00	232.512,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00

Produkt 072 Schlachtier- und Fleischuntersuchung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Für die Untersuchungen von Rindern, Schweinen, Schafen und Wild (Rotfleisch) sowie Geflügel (Weißfleisch) gilt die Satzung des Kreises Gütersloh vom 15.06.2020 über die Erhebung von Gebühren für Amtshandlungen auf dem Gebiet der Fleischhygiene. Da seit Ende des Jahres 2021 ein Teil der Fleischhygienegebührenbescheide beklagt wird, wurde mit dem Jahresabschluss 2022 eine Rückstellung der mit diesen Klageverfahren verbundenen Gebührenaussfall- und Prozesskostenrisiken gebildet. Je nach Fortgang der Rechtstreitigkeiten wird über eine weitere Erhöhung der gebildeten Rückstellung im Rahmen der zukünftigen Jahresabschlüsse zu entscheiden sein.

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

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

Für das Jahr 2024 werden ca. 5.900.000 Schlachtungen erwartet.

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

Für das Jahr 2024 werden wieder ca. 60.000 Schlachtungen erwartet.

Anzahl ausgestellte Veterinär- und Exportzertifikate (K072-07)

Für das Haushaltsjahr 2022 war der Export von Schlachtprodukten für den asiatischen Markt aufgrund der in einigen Teilen Deutschlands vorherrschenden afrikanischen Schweinepest (ASP) gesperrt. Für 2024 wird davon ausgegangen, dass der Export in einige fernöstliche Länder wieder zugelassen und die Exportzahlen somit - im Vergleich zum Ergebnis des Jahres 2022 - sukzessive wieder ansteigen werden, ohne dass jedoch die für das laufende Jahr erwarteten Zahlen erreicht werden.

3. Teilergebnisplan

Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte, hier: Verwaltungsgebühren (TEP 4)

Aufgrund der vereinbarten Lohnerhöhungen im Bereich des Tarifvertrags zur Regelung der Rechtsverhältnisse der Beschäftigten in der Fleischuntersuchung (TV-Fleischuntersuchung) und des TVöD steigen die Fleischhygienegebühren ab 2024 an. Da die Schlachtzahlen jedoch stagnieren bzw. rückläufig sind, fällt der Gebührenansatz für 2024 und für die Planjahre 2025 und 2026 trotz Lohnsteigerungen im Vergleich zu 2023 geringer aus.

Sonstige ordentliche Erträge (TEP 7)

Das Ergebnis 2022 in Höhe von ca. 30.000 € resultiert insbesondere aus der Herabsetzung der Urlaubsrückstellungen für das amtliche Fleischuntersuchungspersonal (29.000 €).

Personalaufwendungen (TEP 11)

Trotz der Tarifsteigerung im einschlägigen Tarifvertrag sinkt der Ansatz für Personalaufwendungen in 2024 im Vergleich zum Ansatz 2023 aufgrund einer geringeren zu erwartenden Anzahl an Schlachtier- und Fleischuntersuchungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (TEP 13)

Der Ansatz ist aufgrund der Anschaffung eines neuen IT-Fachverfahrens einmalig für das Jahr 2024 angepasst worden

Rückstandsuntersuchungen (TEP 13 a)

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

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 074 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.3	Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	
Produkt	074	Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung		Dr. Susanne Lamy	
Beschreibung	Überwachung von Betrieben und Erzeugnissen		
Auftragsgrundlage	Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch einschließlich der für die einzelnen Erzeugnisse geltenden Gesetze und Verordnungen unter Berücksichtigung von europäischen Rechtsnormen, Ordnungsbehörden- und Ordnungswidrigkeitengesetz		
Zielgruppe	Verbraucher, Hersteller und Inverkehrbringer von Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen		
Ziele	Stärkung (Sicherstellung) des vorbeugenden und gesundheitlichen Verbraucherschutzes und des Schutzes vor Täuschung durch risikoorientierte Betriebsüberprüfung und risikoorientierte Probenahme, Verminderung des Verwaltungsaufwandes durch gegenseitige elektronische Datenübermittlung		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Überprüfung von Betrieben, Einrichtungen u. Kfz im Umgang mit Lebensmitteln u. Bedarfsgegenständen:			
K074-01 Anzahl der zu überprüfenden Betriebe	3.556	3.500	3.500
K074-02 Anzahl der Betriebsüberprüfungen	1.739	2.850	2380
K074-03 Anzahl der Betriebsüberprüfungen mit Beanstandungen	941	900	900
Entnahme v. Proben u. Auswertung der Untersuchungsergebn. sowie Bearbeitung v. auswärtigen Befunden:			
K074-04 Anzahl der Probenentnahmen	1.712	1.950	1.950
K074-05 Anzahl der davon beanstandeten Proben	236	400	400
K074-06 Anzahl der beanstandeten Proben im Kreis ansässiger Hersteller auswärtiger Behörden	212	400	350
K074-07 Anzahl der Verbraucherbeschwerden	43	60	60

Teilergebnisplan Produkt 074 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-242.899,13	-319.000,00	-339.000,00	-339.000,00	-339.000,00	-339.000,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.552,68	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-40.222,28	-20.050,00	-20.050,00	-20.050,00	-20.050,00	-20.050,00
	• Zwangs- und Bußgelder	-39.956,30	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-294.674,09	-339.250,00	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00	-359.250,00
11	- Personalaufwendungen	916.382,60	860.327,00	942.563,00	992.515,00	1.011.910,00	1.031.692,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.027,75	26.728,00	46.728,00	46.728,00	46.728,00	46.728,00
	• ADV-Produktionskosten	20.921,19	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.664,41	1.570,00	1.570,00	1.570,00	1.570,00	1.570,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	908.827,90	915.190,00	990.990,00	989.190,00	989.190,00	989.190,00
	• Chem./Vet.-Untersuchungsamt OWL	867.068,95	866.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00	940.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	1.857.902,66	1.803.815,00	1.981.851,00	2.030.003,00	2.049.398,00	2.069.180,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.563.228,57	1.464.565,00	1.622.601,00	1.670.753,00	1.690.148,00	1.709.930,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.563.228,57	1.464.565,00	1.622.601,00	1.670.753,00	1.690.148,00	1.709.930,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.563.228,57	1.464.565,00	1.622.601,00	1.670.753,00	1.690.148,00	1.709.930,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	159.756,66	67.219,00	69.769,00	77.483,00	78.334,00	79.211,00
	• Verrechnung IT-System	8.266,67	7.493,00	9.377,00	10.986,00	11.470,00	11.980,00
	• Verrechnung Raumkosten	14.748,84	13.410,00	15.340,00	15.460,00	15.630,00	15.800,00
	• Verrechnung Versicherungen	4.235,00	4.451,00	5.207,00	5.404,00	5.601,00	5.798,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	132.506,15	41.865,00	39.845,00	45.633,00	45.633,00	45.633,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	1.722.985,23	1.531.784,00	1.692.370,00	1.748.236,00	1.768.482,00	1.789.141,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	1.722.985,23	1.531.784,00	1.692.370,00	1.748.236,00	1.768.482,00	1.789.141,00

Produkt 074 Lebensmittel- und Bedarfsgegenständeüberw.

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibungen/Kennzahlen

./.

3. Teilergebnisplan

Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte, hier: Amtstierärztliche Gebühren (TEP 4)

Trotz des Austritts des Vereinigten Königreichs aus der Europäischen Union zum 01.01.2021 und den hierdurch veränderten Zollbestimmungen zur Einfuhr von tierischen Lebensmitteln in das Vereinigte Königreich sind zum jetzigen Zeitpunkt noch keine zusätzlichen veterinärrechtlichen Exportzertifikate durch die Abteilung Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung auszustellen. Die Ansatzerhöhung ab 2024 ergibt sich aufgrund von Gebühren für die Untersuchungskosten von Lebensmittel (insbes. Haselnüssen) und zur Durchführung von Challenge-Tests (Belastungstests). Aufgrund von Gebühren für die Untersuchungskosten zur Durchführung von Challenge-Tests/Haselnüssen wird der Ansatz ab 2024 um 20.000 € erhöht.

Kostenerstattungen/-umlagen (TEP 6)

Das Ergebnis 2022 ergibt sich aus den Erstattungen, welche für Arbeitsplätze nach dem Teilhabechancengesetz geleistet werden.

Sonstige ordentliche Erträge, hier: Zwangs- und Bußgelder (TEP 7)

Das Ergebnis 2022 ist insbesondere auf ein hohes Bußgeld gegen ein Lebensmittelunternehmen zurückzuführen.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen 2024 sind zusätzliche 2,00 Stellen enthalten (vgl. Stellenplanentwurf 2024). Die Personalaufwendungen hierfür sind in 2024 nur anteilig veranschlagt und auf die Produkte 066, 069 und 074 verteilt worden.

Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (TEP 13)

Bedingt durch die Untersuchungskosten für Lebensmittel (insbes. Haselnüssen) und die Durchführung von Challenge-Tests (Belastungstests) wird der Ansatz ab 2024 um 20.000 € erhöht. (siehe auch TEP 4).

Sonstige ordentliche Aufwendungen (TEP 16)

Das Chemische- und Veterinäruntersuchungsamt OWL (CVUA OWL) führt u. a. Untersuchungen auf dem Gebiet des Lebensmittelrechts im Regierungsbezirk Detmold durch. Der auf den Kreis Gütersloh entfallende Anteil der Umlage wird aufgrund des Beschlusses des Verwaltungsrates des CVUA OWL ab dem Haushaltsjahr 2024 auf 940.000 € steigen. (TEP 16a). Darüber hinaus erhöht sich der Ansatz aufgrund von Fortbildungskosten einmalig um 1.800 €.

4. Teilfinanzplan

./.

Abteilung

**"Recht und
Kommunalaufsicht"**

Abteilung 2.5 Recht und Kommunalaufsicht

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-1.170.682,47	-1.188.000,00	-1.238.000,00	-1.263.000,00	-1.288.000,00	-1.313.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	400.565,63	314.840,00	372.223,00	374.833,00	374.607,00	381.816,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.508.546,57	1.476.295,00	1.529.815,00	1.556.570,00	1.583.127,00	1.614.237,00
D	Ergebnis	738.429,73	603.135,00	664.038,00	668.403,00	669.734,00	683.053,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,95	1,59	1,75	1,76	1,77	1,80
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produktinformation

Stellenplanauszug

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellenanteile 2.5	2,75	3,25	3,25

Produkt 012 Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge						
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	140.756,59	76.459,00	104.712,00	118.394,00	120.337,00	122.319,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	169.996,83	173.301,00	175.612,00	176.849,00	178.066,00	179.283,00
D	Ergebnis	310.753,42	249.760,00	280.324,00	295.243,00	298.403,00	301.602,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	0,82	0,66	0,74	0,78	0,79	0,80
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 042 Rechtsberatung und -vertretung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen	259.809,04	238.381,00	267.511,00	256.439,00	254.270,00	259.497,00
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	185.763,89	117.994,00	119.203,00	119.721,00	120.061,00	124.954,00
D	Ergebnis	445.572,93	353.375,00	383.714,00	373.160,00	371.331,00	381.451,00
E	Zuschussbedarf je Einwohner	1,18	0,93	1,01	0,98	0,98	1,01
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 602 Versicherungsleistungsverrechnung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
A	Erträge	-1.170.682,47	-1.185.000,00	-1.235.000,00	-1.260.000,00	-1.285.000,00	-1.310.000,00
B	- Personalaufwendungen/Personalverrechnungen						
C	- Sachaufwendungen/Sachkostenverrechnungen	1.152.785,85	1.185.000,00	1.235.000,00	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00
D	Ergebnis	-17.896,62					
E	Zuschussbedarf je Einwohner	-0,05					
	(Einwohnerzahl: 379.009 Stand 01.01.2023)						

Produkt 012 Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.5	Recht und Kommunalaufsicht	
Produkt	012	Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Recht und Kommunalaufsicht		Ilona Kimmerle	
Beschreibung	Rechts- und Finanzaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden sowie Betreuung der Mitgliedschaften		
Auftragsgrundlage	Kommunalverfassungsrecht NRW		
Zielgruppe	Kreisangehörige Städte und Gemeinden, Zweckverbände im Kreis Gütersloh, Kreissparkassen Wiedenbrück und Halle (Westf.) und Sparkasse Gütersloh-Rietberg-Versmold		
Ziele	Sicherstellung einer einheitlichen Rechtsanwendung, Verhinderung kommunaler Fehlentscheidungen und -entwicklungen sowie ggf. Wiederherstellung der Rechtmäßigkeit der gemeindlichen Verwaltung		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
Allgemeine Kommunalaufsicht:			
K012-01 Anzahl der Auskünfte und Beratungen	100	100	100
K012-02 Anzahl der Bürgermeisterkonferenzen	4	4	4
Abgabe von Stellungnahmen und Empfehlungen:			
K012-03 Anzahl der Empfehlungen und Stellungnahmen	50	50	50
Anzeige- und Genehmigungsverfahren:			
K012-04 Anzahl der Genehmigungen	40	40	40

Teilergebnishaushalt Produkt 012 Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	89.118,17	62.374,00	86.183,00	97.174,00	99.117,00	101.099,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen		70,00	70,00	70,00	70,00	70,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.130,31	169.660,00	171.660,00	172.660,00	173.660,00	174.660,00
	• Beiträge an LKT und KGSt	165.235,12	165.000,00	167.000,00	168.000,00	169.000,00	170.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	255.248,48	232.104,00	257.913,00	269.904,00	272.847,00	275.829,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	255.248,48	232.104,00	257.913,00	269.904,00	272.847,00	275.829,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	255.248,48	232.104,00	257.913,00	269.904,00	272.847,00	275.829,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	255.248,48	232.104,00	257.913,00	269.904,00	272.847,00	275.829,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	55.504,94	17.656,00	22.411,00	25.339,00	25.556,00	25.773,00
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten	3.465,52	3.150,00	3.480,00	3.520,00	3.540,00	3.560,00
	• Verrechnung Versicherungen	401,00	421,00	402,00	599,00	796,00	993,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	51.638,42	14.085,00	18.529,00	21.220,00	21.220,00	21.220,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	310.753,42	249.760,00	280.324,00	295.243,00	298.403,00	301.602,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	310.753,42	249.760,00	280.324,00	295.243,00	298.403,00	301.602,00

Produktbeschreibung Produkt 012 Kommunalaufsicht und Betreuung der Mitgliedschaften

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

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

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

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

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

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

Darüber hinaus werden im Bereich der Mitgliedschaften folgende Aufgaben wahrgenommen:

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

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

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

- Auskünfte und Beratungen zu Fragen der Rechtmäßigkeit des Handelns der kreisangehörigen Kommunen
- Weiterleitung von Erlassen und Verfügungen des Landes

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

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

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

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

3. Teilergebnisplan

Personalaufwendungen (TEP 11)

Der Ansatz ab 2024 wird unter Berücksichtigung der geplanten Tarif- und Besoldungssteigerung insbesondere an das Ergebnis 2022 angepasst.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 042 Rechtsberatung und -vertretung			
Kreis Gütersloh			
Dezernat	2	Straßenverkehr, Veterinärwesen und Recht	
Abteilung	2.5	Recht und Kommunalaufsicht	
Produkt	042	Rechtsberatung und -vertretung	
Verantwortliche Organisationseinheit		Verantwortliche Person(en)	
Recht und Kommunalaufsicht		Andrea Kemper Anja Böger (Vertretung)	
Beschreibung	Mündliche und schriftliche Rechtsberatung der Abteilungen in Rechtsangelegenheiten, selbstständige Führung von Widerspruchs- und Gerichtsverfahren sowie deren Vertretung in außergerichtlichen Verhandlungen, rechtliche Beratung in Disziplinarverfahren, Wahrung der rechtlichen und wirtschaftlichen Interessen des Kreises Gütersloh, recht- und zweckmäßige Gestaltung des Verwaltungshandelns sowie Durchsetzung von Ansprüchen gegenüber Dritten und die Abwehr von Ansprüchen Dritter.		
Auftragsgrundlage	<ul style="list-style-type: none"> - Gesetz des Bundes und des Landes NRW sowie Rechtssetzungsakte der EU, soweit diesen unmittelbare Rechtswirkung zukommt - Aufträge der Verwaltungsleitung, insbesondere im Rahmen der Ausführung von Kreistagsbeschlüssen - Einzelaufträge durch die Abteilungen der Kreisverwaltung sowie der GEG mbH 		
Zielgruppe	Intern: Verwaltungsleitung, Abteilung		
Leistungsbeschreibung/Kennzahl	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024
K042-01 Anzahl der mündlichen Beratungen	201	180	180
K042-02 Anzahl der schriftlichen Stellungnahmen und Rechtsgutachten	164	150	150
K042-03 Anzahl der Rechtsgestaltungen	17	15	15
K042-04 Anzahl der Widerspruchs- und Klageverfahren	41	30	30

Teilergebnishaushalt Produkt 042 Rechtsberatung und -vertretung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
11	- Personalaufwendungen	175.044,08	207.637,00	235.478,00	219.753,00	217.584,00	222.811,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen	901,00	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.736,68	105.230,00	105.230,00	105.230,00	105.230,00	109.730,00
	• Gerichts- und Sachverständigenkosten	161.722,81	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	350.681,76	313.727,00	341.568,00	325.843,00	323.674,00	333.401,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	350.681,76	310.727,00	338.568,00	322.843,00	320.674,00	330.401,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	350.681,76	310.727,00	338.568,00	322.843,00	320.674,00	330.401,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	350.681,76	310.727,00	338.568,00	322.843,00	320.674,00	330.401,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:	94.891,17	42.648,00	45.146,00	50.317,00	50.657,00	51.050,00
	• Verrechnung IT-System	2.156,52	1.873,00	1.407,00	1.648,00	1.721,00	1.797,00
	• Verrechnung Raumkosten	7.425,69	9.460,00	10.780,00	10.860,00	10.930,00	11.050,00
	• Verrechnung Versicherungen	544,00	571,00	926,00	1.123,00	1.320,00	1.517,00
	• Verrechnung Zuschläge Beamte	84.764,96	30.744,00	32.033,00	36.686,00	36.686,00	36.686,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	445.572,93	353.375,00	383.714,00	373.160,00	371.331,00	381.451,00
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	445.572,93	353.375,00	383.714,00	373.160,00	371.331,00	381.451,00

Produktbeschreibung Produkt 042 Rechtsberatung und -vertretung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

Mündliche Beratung und Rechtsvertretung

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

Schriftliche Stellungnahmen etc.

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

Mündliche Beratungen und Rechtsvertretungen (K042-01)

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

Anzahl der schriftlichen Stellungnahmen und Rechtsgutachten (K042-02)

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

Rechtsgestaltungen (K042-03)

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

Entscheidung über die Beauftragung und Einschaltung von Rechtsanwälten

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

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

3. Teilergebnisplan

Kostenerstattungen/-umlagen (TEP 6)

Für Erstattungsleistungen aus Rechtsstreitigkeiten werden 3.000 € veranschlagt.

Personalaufwendungen (TEP 11)

Im Ansatz für Personalaufwendungen ist eine 0,50 zusätzliche, befristete Stelle ab 2023 enthalten (vgl. DS-Nr. 5778 und Stellenplanentwurf 2023 / kw-Vermerk zum 01.03.2025).

Sonstige Ordentliche Aufwendungen (u. a. Gerichts- und Sachverständigenkosten) (TEP16)

Die Haushaltsmittel dienen dazu bei rechtlichen Streitigkeiten anfallende Gerichts-, Anwalts- und Sachverständigenkosten zu decken. Der Bedarf an Rechtsberatung steigt kontinuierlich an. Es ergibt sich mittlerweile ein Aufwandsvolumen, das auch losgelöst von den sich in 2022 ergebenden Beratungen zu speziellen Themen und Verfahren in Höhe der Ansatzserhöhung strukturell angewachsen ist. Das erhöhte Ergebnis 2022 ist insbesondere auf Beratungen im Zusammenhang mit beklagten Fleischhygienegebührenbescheide, mit Corona sowie mit Auftragsvergaben zurückzuführen.

4. Teilfinanzplan

./.

Produkt 602 Versicherungsleistungsverrechnung

Kreis Gütersloh

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

Verantwortliche Organisationseinheit

Recht und Kommunalaufsicht

Verantwortliche Person(en)

Frank Rosczyk

Beschreibung

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

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

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

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

Teilergebnishaushalt Produkt 602 Versicherungsleistungsverrechnung

Kreis Gütersloh

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge	-10.682,47					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	-10.682,47					
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.152.785,85	1.185.000,00	1.235.000,00	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00
	• Versicherungen	1.138.242,15	1.163.000,00	1.213.000,00	1.238.000,00	1.263.000,00	1.288.000,00
17	= ordentliche Aufwendungen	1.152.785,85	1.185.000,00	1.235.000,00	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 u. 17)	1.142.103,38	1.185.000,00	1.235.000,00	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 u. 21)	1.142.103,38	1.185.000,00	1.235.000,00	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)						
26	= Jahresergebnis vor Berücksichtigung intern. Leistungsbez. (=Zeilen 22 u. 25)	1.142.103,38	1.185.000,00	1.235.000,00	1.260.000,00	1.285.000,00	1.310.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.160.000,00	-1.185.000,00	-1.235.000,00	-1.260.000,00	-1.285.000,00	-1.310.000,00
	• Erlöse aus Versicherungsverrechnung	-1.160.000,00	-1.185.000,00	-1.235.000,00	-1.260.000,00	-1.285.000,00	-1.310.000,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, davon:						
	• Verrechnung IT-System						
	• Verrechnung Raumkosten						
	• Verrechnung Versicherungen						
	• Verrechnung Zuschläge Beamte						
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26,27,28)	-17.896,62					
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)	-17.896,62					

Produktbeschreibung Produkt 602 Versicherungsleistungsverrechnung

Kreis Gütersloh

Erläuterungen

1. Allgemeines

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

2. Ziele, Leistungsbeschreibung/Kennzahlen

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

3. Teilergebnisplan

Sonstige ordentliche Aufwendungen - (Versicherungsbeiträge TEP 16)

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

Versicherungsbeiträge (TEP16a)

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

Im Jahr 2018 wurde der Versicherungsschutz (vgl. TEP16a) auch auf sogenannte Vermögenseigenschäden und die Vermögensschadenhaftpflichtfälle erweitert.

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

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

Die Steigerung der Beiträge für 2024 erklärt sich im Wesentlichen durch die voraussichtliche Beitragserhöhung bei der Unfallkasse NRW. Hier wurde mangels Kalkulationsgrundlage mit den Steigerungsraten des Jahres 2023 kalkuliert. Für die mittelfristige Finanzplanung ab 2025 wurde mit einer jährlichen Steigerung vom 25 T€ gerechnet.

4. Teilfinanzplan

./.